

**RELAZIONE
AL
RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2013**

Comune di:
COMUNE DI USSITA

Introduzione

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

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

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

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

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

DATI GENERALI AL 31/12/ 2013

| 1 NOTIZIE VARIE | | |
|-----------------|-------------------------------------|---------|
| 1.1 | Popolazione residente (ab.) | 428 |
| 1.2 | Nuclei famigliari (n.) | 237 |
| 1.3 | Circoscrizioni (n.) | 0 |
| 1.4 | Frazioni geografiche (n.) | 0 |
| 1.5 | Superficie Comune (Kmq) | 5522,00 |
| 1.6 | Superficie urbana (Kmq) | 30,00 |
| 1.7 | Lunghezza delle strade esterne (Km) | 55,00 |
| | - di cui in territorio montano (Km) | 55,00 |
| 1.8 | Lunghezza delle strade interne (Km) | 7,00 |
| | - di cui in territorio montano (Km) | 7,00 |

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

DATI RELATIVI AL PERSONALE

| Descrizione | AL 31/12/2009 | AL 31/12/2010 | AL 31/12/2011 | AL 31/12/2012 | AL 31/12/2013 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Posti previsti in pianta organica | 0 | 0 | 28 | 14 | 14 |
| Personale di ruolo in servizio | 0 | 0 | 14 | 14 | 14 |
| Personale non di ruolo in servizio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Descrizione | Impegni 2009 | Impegni 2010 | Impegni 2011 | Impegni 2012 | Impegni 2013 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Spesa personale (Titolo I Intervento 1) | 550.341,56 | 533.781,09 | 535.852,46 | 0,00 | 548.362,50 |

| Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica al 31/12/2012 | In servizio al 31/12/2012 | Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica al 31/12/2012 | In servizio al 31/12/2012 |
|---------------------------------|--|---------------------------|---------------------------------|--|---------------------------|
| A.1 | 2 | 0 | C.1 | 3 | 3 |
| A.2 | 0 | 0 | C.2 | 0 | 0 |
| A.3 | 0 | 0 | C.3 | 0 | 1 |
| A.4 | 0 | 0 | C.4 | 0 | 0 |
| A.5 | 0 | 1 | C.5 | 0 | 0 |
| B.1 | 0 | 0 | D.1 | 0 | 2 |
| B.2 | 0 | 0 | D.2 | 4 | 0 |
| B.3 | 0 | 3 | D.3 | 0 | 0 |
| B.4 | 4 | 0 | D.4 | 0 | 2 |
| B.5 | 1 | 0 | D.5 | 0 | 0 |
| B.6 | 0 | 0 | D.6 | 0 | 0 |
| B.7 | 0 | 2 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 7 | 6 | TOTALE | 7 | 8 |

| Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica al 31/12/2013 | In servizio al 31/12/2013 | Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica al 31/12/2013 | In servizio al 31/12/2013 |
|--|---|----------------------------------|--|---|----------------------------------|
| A.1 | 2 | 0 | C.1 | 3 | 3 |
| A.2 | 0 | 0 | C.2 | 0 | 0 |
| A.3 | 0 | 0 | C.3 | 0 | 1 |
| A.4 | 0 | 0 | C.4 | 0 | 0 |
| A.5 | 0 | 1 | C.5 | 0 | 0 |
| B.1 | 0 | 0 | D.1 | 0 | 2 |
| B.2 | 0 | 0 | D.2 | 4 | 0 |
| B.3 | 0 | 3 | D.3 | 0 | 0 |
| B.4 | 4 | 0 | D.4 | 0 | 2 |
| B.5 | 1 | 0 | D.5 | 0 | 0 |
| B.6 | 0 | 0 | D.6 | 0 | 0 |
| B.7 | 0 | 2 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 7 | 6 | TOTALE | 7 | 8 |

| DATI AL 31/12/2012 | | | | | |
|--------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------|
| AREA TECNICA | | | AREA ECONOMICO-FINANZIARIA | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio |
| A | 2 | 1 | A | 0 | 0 |
| B | 3 | 2 | B | 0 | 0 |
| C | 0 | 1 | C | 1 | 1 |
| D | 1 | 1 | D | 1 | 1 |
| Dirigenti | 0 | 0 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 6 | 5 | TOTALE | 2 | 2 |
| AREA DI VIGILANZA | | | AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio |
| A | 0 | 0 | A | 0 | 0 |
| B | 0 | 0 | B | 0 | 0 |
| C | 1 | 1 | C | 1 | 1 |
| D | 0 | 0 | D | 0 | 0 |
| Dirigenti | 0 | 0 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 1 | 1 | TOTALE | 1 | 1 |
| ALTRE AREE | | | TOTALE AL 31/12/2012 | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio |
| A | 0 | 0 | A | 2 | 1 |
| B | 2 | 3 | B | 5 | 5 |
| C | 0 | 0 | C | 3 | 4 |
| D | 2 | 2 | D | 4 | 4 |
| Dirigenti | 0 | 0 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 4 | 5 | TOTALE | 14 | 14 |

| DATI AL 31/12/2013 | | | | | |
|--------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------|
| AREA TECNICA | | | AREA ECONOMICO-FINANZIARIA | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio |
| A | 2 | 1 | A | 0 | 0 |
| B | 3 | 2 | B | 0 | 0 |
| C | 0 | 1 | C | 1 | 1 |
| D | 1 | 1 | D | 1 | 1 |
| Dirigenti | 0 | 0 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 6 | 5 | TOTALE | 2 | 2 |
| AREA DI VIGILANZA | | | AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio |
| A | 0 | 0 | A | 0 | 0 |
| B | 0 | 0 | B | 0 | 0 |
| C | 1 | 1 | C | 1 | 1 |
| D | 0 | 0 | D | 0 | 0 |
| Dirigenti | 0 | 0 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 1 | 1 | TOTALE | 1 | 1 |
| ALTRE AREE | | | TOTALE AL 31/12/2013 | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | In servizio |
| A | 0 | 0 | A | 2 | 1 |
| B | 2 | 3 | B | 5 | 5 |
| C | 0 | 0 | C | 3 | 4 |
| D | 2 | 2 | D | 4 | 4 |
| Dirigenti | 0 | 0 | Dirigenti | 0 | 0 |
| TOTALE | 4 | 5 | TOTALE | 14 | 14 |

| DETTAGLIO DELLA STRUTTURA DELL'ENTE DAL 2009 AL 2013 | | | | | |
|--|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Tipologia | Trend storico | | | | |
| | Anno 2009 | Anno 2010 | Anno 2011 | Anno 2012 | Anno 2013 |
| Mezzi operativi (n°.) | 0 | 0 | 11 | 11 | 11 |
| Veicoli (n°.) | 0 | 0 | 4 | 4 | 4 |
| Centro elaborazione dati | NO | NO | NO | NO | NO |
| Personal Computer (n°) | 0 | 0 | 14 | 14 | 14 |
| Monitor (n°) | 0 | 0 | 14 | 14 | 14 |
| Stampanti (n°) | 0 | 0 | 4 | 4 | 4 |
| Altre strutture | Casa di riposo (n. 24 posti letto, di cui n. 7 in residenza protetta), scuola materna (n. 8 alunni) | | | | |

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

| N. | Denominazione società partecipata | Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta) | % Quota di possesso | Capitale sociale al 31/12/2013 | Valore patrimonio netto al 31/12/2013 | Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2013 | Anno ultimo risultato economico disponibile | Ultimo risultato economico disponibile |
|----|-----------------------------------|--|---------------------|-----------------------------------|--|---|--|---|
| 1 | TASK S.R.L. | D | 0,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 2 | COSMARI | D | 0,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 3 | UNIDRA | D | 2,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 4 | CONTRAM S.P.A. | D | 0,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 5 | CONTRAM RETI | D | 0,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 6 | SIBILLINI S.R.L. | D | 48,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| 7 | AATO N. 3 MARCHE | D | 0,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 |

CONTO DEL PATRIMONIO

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

ATTIVO

- **IMMOBILIZZAZIONI**

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

costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;

- le universalità di beni sono iscritte al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
- le immobilizzazioni in corso sono state valutate al costo di acquisizione o di produzione del bene non ancora utilizzato per l'erogazione dei servizi dell'Ente.

- finanziarie:

- partecipazioni in imprese: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al costo di acquisto ovvero in base al metodo del patrimonio netto;
- crediti verso partecipate sono stati valutati al valore nominale;
- titoli: sono stati valutati al valore nominale;
- i crediti di dubbia esigibilità sono stati valutati al netto del relativo fondo svalutazione crediti;
- i crediti per depositi cauzionali sono stati valutati al valore nominale.

- ATTIVO CIRCOLANTE:

- rimanenze: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore desumibile dall'andamento del mercato;
- crediti: sono stati valutati al valore nominale;
- titoli: sono stati valutati al valore nominale;
- disponibilità liquide: sono state iscritte al loro valore monetario reale.

- RATEI E RISCONTI: sono poste contabili rilevate per ripartire correttamente fatti di gestione che generano costi e proventi di competenza economica in parte dell'esercizio in chiusura ed in parte dell'esercizio o degli esercizi successivi:

- ratei attivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;

- risconti attivi: sono stati valutati in base alla quota di costi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

PASSIVO

- CONFERIMENTI: sono stati valutati al valore nominale al netto dell'eventuale quota annuale di ricavi pluriennali rilevata.
- DEBITI: sono stati valutati al valore nominale residuo.
- RATEI E RISCONTI: sono poste contabili rilevate per ripartire correttamente fatti di gestione che generano costi e proventi di competenza economica in parte dell'esercizio in chiusura ed in parte dell'esercizio o degli esercizi successivi:
 - ratei passivi: sono stati valutati in base alla quota di costi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;
 - risconti passivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

ASPETTI FINANZIARI

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2013

PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2013

| ENTRATA | |
|---|---------------------|
| Titolo 1° - TRIBUTARIE | 1.079.509,59 |
| Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI | 455.808,67 |
| Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE | 5.087.372,40 |
| Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI | 887.059,39 |
| Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI | 1.395.069,91 |
| Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI | 243.600,00 |
| Avanzo applicato | 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE | 9.148.419,96 |
| SPESA | |
| Titolo 1° - CORRENTI | 6.013.611,65 |
| Titolo 2° - CONTO CAPITALE | 1.062.846,27 |
| Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI | 1.828.362,04 |
| Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI | 243.600,00 |
| Disavanzo applicato | 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 9.148.419,96 |

I dati previsionali indicati sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 0 del

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2013

| ENTRATA | | Accertamenti 2013 |
|---|--|---------------------|
| Titolo 1° - TRIBUTARIE | | 1.279.165,00 |
| Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI | | 492.264,10 |
| Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE | | 5.214.929,00 |
| Titolo 4° - ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI | | 575.880,08 |
| Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI | | 119.591,99 |
| Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI | | 202.650,30 |
| TOTALE ENTRATE | | 7.884.480,47 |
| SPESA | | Impegni 2013 |
| Titolo 1° - CORRENTI | | 6.043.965,70 |
| Titolo 2° - CONTO CAPITALE | | 814.091,05 |
| Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI | | 607.563,62 |
| Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI | | 202.650,30 |
| TOTALE SPESE | | 7.668.270,67 |
| Avanzo di amministrazione 2012 applicato al 2013 | | 0,00 |

| RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2013 | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Fondo di cassa al 01/01/2013 | | 228.842,63 | |
| + riscossioni effettuate | | | |
| in conto residui | 3.119.815,57 | | |
| in conto competenza | 4.896.402,06 | | |
| | | 8.016.217,63 | |
| - pagamenti effettuati | | | |
| in conto residui | 3.327.721,76 | | |
| in conto competenza | 4.917.338,50 | | |
| | | 8.245.060,26 | |
| - pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate | | 0,00 | |
| Fondo di cassa al 31/12/2013 | | | 0,00 |
| + somme rimaste da riscuotere | | | |
| in conto competenza | 2.988.078,41 | | |
| in conto residui | 6.543.799,19 | | |
| | | | 9.531.877,60 |
| - somme rimaste da pagare | | | |
| in conto competenza | 2.750.932,17 | | |
| in conto residui | 6.779.303,81 | | |
| | | | 9.530.235,98 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2013 | | | 1.641,62 |

| |
|-------------------------|
| GESTIONE RESIDUI |
|-------------------------|

| | |
|--|----------------------|
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (Avanzo + Disavanzo -) | 1.369,57 |
| MAGGIORI (+) O MINORI (-) RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI | -2.000.986,83 |
| MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI (+) | 1.785.049,08 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI | -214.568,18 |

| |
|-------------------------------|
| GESTIONE DI COMPETENZA |
|-------------------------------|

| | |
|---|---------------------|
| ACCERTAMENTI A COMPETENZA (+) | 7.884.480,47 |
| IMPEGNI A COMPETENZA (-) | 7.668.270,67 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | 216.209,80 |

| GESTIONE DI COMPETENZA | | |
|--|-------------------|---|
| 1) LA GESTIONE CORRENTE | | |
| Entrate correnti (Titolo I II e III) | 6.986.358,10 | + |
| <i>Spese correnti + Spese Titolo III (Interventi 2-3-4-5)</i> | 6.551.705,09 | - |
| AVANZO REALE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE | 434.653,01 | + |
| Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata spese correnti | 0,00 | + |
| Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale | 218.443,21 | - |
| Avanzo 2012 applicato a spese correnti | 0,00 | + |
| AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE CORRENTE | 216.209,80 | |
| 2) LA GESTIONE C/CAPITALE | | |
| Entrate Titolo IV e Titolo V (Categorie 2-3-4) | 595.647,84 | + |
| Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata a spese correnti | 0,00 | - |
| Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale | 218.443,21 | + |
| Avanzo 2012 applicato a investimenti | 0,00 | + |
| <i>Spese Titolo II</i> | 814.091,05 | - |
| DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE C/CAPITALE | 0,00 | |
| 2) LA GESTIONE MOVIMENTO FONDI | | |
| Entrate Titolo V (Categoria 1) | 99.824,23 | + |
| <i>Spese Titolo III (Intervento 1)</i> | 99.824,23 | - |
| DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE MOVIMENTO FONDI | 0,00 | |

| GESTIONE RESIDUI | | |
|--|-----------------------|---------------------|
| Miglioramenti | | |
| per maggiori accertamenti di residui attivi | 0,00 + | |
| per economie di residui passivi | <u>1.785.049,08</u> + | |
| | | 1.785.049,08 + |
| Peggioramenti | | |
| per eliminazione di residui attivi | <u>947.033,35</u> - | |
| | | 947.033,35 - |
| SALDO della gestione residui | | 838.015,73 = |
| Le economie conseguite tra i residui passivi sono state realizzate nei seguenti titoli di spesa: | | |
| Titolo 1° - CORRENTI | | 150.813,52 |
| Titolo 2° - CONTO CAPITALE | | 1.625.086,17 |
| Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI | | 2.448,26 |
| Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI | | 6.701,13 |
| Totale economie sui residui passivi | | 1.785.049,08 |

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

| | |
|---|----------|
| Fondi vincolati | 0,00 |
| Fondi per finanziamento spese in conto capitale | 0,00 |
| Fondi di ammortamento | 0,00 |
| Fondi non vincolati | 1.641,62 |

| |
|---|
| TREND STORICO DEI RISULTATI FINANZIARI |
|---|

| DESCRIZIONE | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|--|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione di competenza | 10.209,67 | -186.949,16 | -233.759,14 | -455.851,43 | 216.209,80 |
| Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione residui | -3.394,96 | 310.014,78 | 234.681,93 | 457.221,00 | -214.568,18 |
| Risultato finanziario contabile di amministrazione complessivo | 6.814,71 | 123.065,62 | 922,79 | 1.369,57 | 1.641,62 |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate (in detrazione) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo di amministrazione risultante dalla gestione finanziaria | 6.814,71 | 123.065,62 | 922,79 | 1.369,57 | 1.641,62 |

PATTO DI STABILITÀ (NON SOGGETTO)

Il Comune non è soggetto alla normativa in vigore.

SINTESI FINANZIARIA

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

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

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

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

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

CONTO DEL BILANCIO

| GESTIONE DI COMPETENZA | Accertamenti 2013 | Impegni 2013 | Differenza tra accertamenti e impegni |
|------------------------|---------------------|---------------------|--|
| Correnti | 6.767.914,89 | 6.551.705,09 | 216.209,80 |
| Conto Capitale | 814.091,05 | 814.091,05 | 0,00 |
| Movimento fondi | 99.824,23 | 99.824,23 | 0,00 |
| Servizi conto terzi | 202.650,30 | 202.650,30 | 0,00 |
| TOTALE | 7.884.480,47 | 7.668.270,67 | 216.209,80 |

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi | Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|-----------------------|-------------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 1.079.509,59 | 1.360.875,76 | 281.366,17 | 26,06 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 455.808,67 | 489.806,95 | 33.998,28 | 7,46 % |
| III | Entrate Extratributarie | 5.087.372,40 | 5.148.772,81 | 61.400,41 | 1,21 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 887.059,39 | 989.747,54 | 102.688,15 | 11,58 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 1.395.069,91 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 251.770,51 | 8.170,51 | 3,35 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 9.636.043,48 | 487.623,52 | 5,33 % |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 6.013.611,65 | 6.370.297,27 | 356.685,62 | 5,93 % |
| II | Spese in conto capitale | 1.062.846,27 | 1.185.613,64 | 122.767,37 | 11,55 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,04 | 1.828.362,06 | 0,02 | 0,00 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 251.770,51 | 8.170,51 | 3,35 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 9.636.043,48 | 487.623,52 | 5,33 % |

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Accertamenti Impegni 2013 | Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*) | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|-----------------------|---------------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 1.079.509,59 | 1.279.165,00 | 199.655,41 | 18,50 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 455.808,67 | 492.264,10 | 36.455,43 | 8,00 % |
| III | Entrate Extratributarie | 5.087.372,40 | 5.214.929,00 | 127.556,60 | 2,51 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 887.059,39 | 575.880,08 | -311.179,31 | -35,08 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 119.591,99 | -1.275.477,92 | -91,43 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 202.650,30 | -40.949,70 | -16,81 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 7.884.480,47 | -1.263.939,49 | -13,82 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 6.013.611,65 | 6.043.965,70 | 30.354,05 | 0,50 % |
| II | Spese in conto capitale | 1.062.846,27 | 814.091,05 | -248.755,22 | -23,40 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,04 | 607.563,62 | -1.220.798,42 | -66,77 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 202.650,30 | -40.949,70 | -16,81 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 7.668.270,67 | -1.480.149,29 | -16,18 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | | | |

(*) Maggiori o minori entrate e minori spese

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanzamenti definitivi | Accertamenti Impegni 2013 | Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*) | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|------------------------|---------------------------------|---|-------------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 1.360.875,76 | 1.279.165,00 | -81.710,76 | -6,00 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 489.806,95 | 492.264,10 | 2.457,15 | 0,50 % |
| III | Entrate Extratributarie | 5.148.772,81 | 5.214.929,00 | 66.156,19 | 1,28 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 989.747,54 | 575.880,08 | -413.867,46 | -41,82 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 119.591,99 | -1.275.477,92 | -91,43 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 251.770,51 | 202.650,30 | -49.120,21 | -19,51 % |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | 7.884.480,47 | -1.751.563,01 | -18,18 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 6.370.297,27 | 6.043.965,70 | -326.331,57 | -5,12 % |
| II | Spese in conto capitale | 1.185.613,64 | 814.091,05 | -371.522,59 | -31,34 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,06 | 607.563,62 | -1.220.798,44 | -66,77 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 251.770,51 | 202.650,30 | -49.120,21 | -19,51 % |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | 7.668.270,67 | -1.967.772,81 | -20,42 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | | | |

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

CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

| | | | | TOTALE MAGGIORI RESIDUI ATTIVI | 108.675,69 |
|-----------------|----------------------------------|----------------------------|---|--|--------------------------|
| Capitolo | Esercizio provenienza | N. Accertamento | Descrizione residuo | Motivazione maggior residuo attivo | Importo aumentato |
| 52 | 2010 | 130 | RUOLO TARSU 2010 | maggior accertamento pari a quello minore anno 2007 | 35,13 |
| 373/01 | 2012 | 70 | Fornitura energia elettrica GEN/OTT 2012 (I bim. eu 187.972,90, II bim. maggiore entrata pari alla minore eu 144.066,46, III bim. eu 138.309,91, IV bim. eu 232.024,40, V bim. eu entrata dell'accert. 113/2012 stesso capitolo 147.368,89) + acconto NOV./DIC.'12 eu 108.689,95 (DEFINITIVO) | | 40.631,11 |
| 373/01 | 2012 | 70 | Fornitura energia elettrica GEN/OTT 2012 (I bim. eu 187.972,90, II bim. maggiore entrata pari alla minore eu 144.066,46, III bim. eu 138.309,91, IV bim. eu 232.024,40, V bim. eu entrata dell'accert. 114/2011 stesso capitolo 147.368,89) + acconto NOV./DIC.'12 eu 108.689,95 (DEFINITIVO) | | 67.885,84 |
| 382 | 2012 | 33 | Fitto caserma Carabinieri anno 2012 | arrotondamento attivo | 0,10 |
| 395 | 2009 | 119 | TASSA PASCOLO ANNO 2009 | | 28,11 |
| 395 | 2012 | 116 | tassa pascolo anno 2012 | | 95,40 |

CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI

| | | | | | TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI | -2.109.662,52 |
|-----------------|----------------------------------|----------------------------|---|--|--|----------------------|
| Capitolo | Esercizio provenienza | N. Accertamento | Descrizione residuo | Motivazione riduzione o eliminazione residuo attivo | Importo diminuito o eliminato | |
| 52 | 2007 | 355 | RUOLO TARSU 2007 | minor accertamento in favore accert. anno 2010 stesso capitolo | -35,13 | |
| 67 | 2012 | 40 | assegnazioni da federalismo municipale anno 2012 | minore accertamento | -7.401,96 | |
| 318/01 | 2011 | 108 | RUOLO ACQUEDOTTO 2011 | minore accertamento per definizione del ruolo 2011 | -5.541,00 | |
| 339 | 2012 | 92 | Rette casa di riposo anno 2012 da incassare nell'anno 2013 | diminuzione accertamento per definizione dell'entrata | -669,34 | |
| 372 | 2012 | 115 | corrispettivo servizio di distribuzione del gas 2^ semestre 2012 | arrotondamento passivo | -0,01 | |
| 373/01 | 2011 | 114 | SALDO FATTURAZIONE AGLI UTENTI 2011 (definitivo) | minore entrata in favore dell'accert. 70/2012 stesso capitolo | -67.885,84 | |
| 373/01 | 2012 | 70 | Fornitura energia elettrica GEN/OTT 2012 (I bim. eu 187.972,90, II bim. eu 144.066,46, III bim. eu 138.309,91, IV bim. eu 232.024,40, V bim. eu 147.368,89) + acconto NOV./DIC.'12 eu 108.689,95 (DEFINITIVO) | minore accertamento per errata indicazione importo IV bim. (eu 232.024,40 anziche' 230.231,13) | -1.793,27 | |
| 373/01 | 2012 | 70 | Fornitura energia elettrica GEN/OTT 2012 (I bim. eu 187.972,90, II bim. eu 144.066,46, III bim. eu 138.309,91, IV bim. eu 232.024,40, V bim. eu 147.368,89) + acconto NOV./DIC.'12 eu 108.689,95 (DEFINITIVO) | minore entrata per riconoscimento importi non dovuti dall'utente sig.ra Raffaella Gervasio | -496,00 | |
| 373/01 | 2012 | 113 | fatturazione energia elettrica V e VI bim. 2012 (IMPORTO PRESUNTO) | minore entrata in favore dell'accert. 70/2012 stesso capitolo | -40.631,11 | |
| 382 | 2004 | 314 | OCCUPAZIONE STALLE E FIENILI ANNO 2004 | eliminato perche' insussistente | -169,74 | |
| 382 | 2011 | 125 | OCCUPAZIONE STALLE E FIENILI ANNO 2011 | eliminato perche' insussistente | -57,20 | |
| 382 | 2012 | 117 | occupazione stalle e fienili anno 2012 | arrotondamento passivo | -0,10 | |
| 382 | 2012 | 117 | occupazione stalle e fienili anno 2012 | eliminato perche' insussistente | -86,75 | |
| 395 | 2010 | 113 | TASSA PASCOLO ANNO 2010 | | -123,51 | |
| 450 | 2012 | 49 | rimborso per personale comandato (dott. Cucculelli Silvana) periodo 1 luglio / 31 dicembre 2012 | minore entrata per definizione del rimborso (rimborso totale 1 LUG 2012 / 30 GIU 2013 euro 38.748,61) | -671,51 | |
| 450/02 | 2012 | 99 | rimborso da cassa.dd.pp. per agevolazioni a seguito sisma su ammortamento mutui (definitivo) | eliminato accertamento per insussistenza | -2.448,26 | |
| 520 | 2002 | 246 | RIPIANO DISAVANZO ALIENAZIONE IMMOBILI | minore accertamento | -76.336,05 | |
| 520 | 2007 | 364 | RIPIANO DISAVANZO 2007 A MEZZO ALIENAZIONE IMMOBILE IN CALCARA | minore accertamento | -32.255,51 | |
| 522 | 2010 | 117 | alienazione immobile per costruzione rifugio le saliere | REALIZZAZIONE NUOVO RIFUGIO DI MONTAGNA "LE SALIERE". APPROVAZIONE VARIANTE IMPIANTI MECCANICI-ELETTR | -716.857,92 | |
| 555/04 | 2003 | 257 | RICOSTRUZ.SCIOVIA JACCI DI BICCO CONTRIB.IN CAPIT. REGIONE MARCHE | | -2.124,34 | |
| 555/07 | 2008 | 304 | CONTR.R.M.ADEG.CASA RIPOSO S.ANTONIO | diminuzione dell'accertamento per definizione del contributo regionale | -272,29 | |
| 555/11 | 2010 | 115 | CONTR.REG.MARCHE REAL.SEGG.LO SCHIANCIO LE SALIERE | per giro conto con capitolo 2979 | -2.000,00 | |
| 558 | 1995 | 73 | FRANA LA COPPARA | | -3.831,41 | |
| 559 | 2000 | 230 | DELIBERA AUT.BACINO TEVERE N.89 15/3/2000 L.183/89 "VARLUSCIO" | | -185.298,21 | |

| | | | | | |
|--------|------|-----|---|---|-------------|
| 560/17 | 2001 | 277 | SISMA 97 EDIF.LASCITO ALFANI ABIT.SALDO FINANZIAMENTO | minore entrata (pari all'economia di spesa) per opera completamente realizzata | -3.002,63 |
| 560/21 | 2006 | 293 | CONTRIB.REG.MARCHE LAV.SASSO DECRETO N.128 DEL 16/12/2005 | | -6.081,98 |
| 560/21 | 2006 | 294 | CONTRIB.REG.MARCHE LAV."S.PLACID DECRETO N.130 DEL 16/12/2005 | | -1.478,77 |
| 560/21 | 2006 | 295 | CONTRIB.REG.MARCHE LAV."CASTELFA DECRETO N.131 DEL 16/12/2005 | | -6.099,98 |
| 560/21 | 2006 | 296 | CONTRIB.REG.MARCHE LAV."ACQUATIN DECRETO N.129 DEL 16/12/2005 | | -5.110,87 |
| 561/02 | 2000 | 237 | DDSCBC N.270 DEL 24/7/2000 CHIESA SS DONATO E REPARATA | | -136.396,27 |
| 561/04 | 2000 | 239 | DDSCBC N.270 DEL 24/7/2000 CHIESA S.CROCE VECCHIA | | -73.595,11 |
| 561/05 | 2000 | 240 | DDSCBC N.270 DEL 24/7/2000 CHIESA S.MARIA GROTTI (GRAZIE) | | -240.901,32 |
| 561/09 | 2003 | 209 | SISMA 97 CHIESA MADONNA PIAN DEL LA CROCE DDURM 355/18.12.2002 | | -63.782,43 |
| 562/01 | 2010 | 58 | chiusura esercizio finanziario 2010 | diminuzione dell'accertamento per definizione del contributo regionale come da delibera di g.c. n. 81 | -2.710,55 |
| 562/03 | 2010 | 56 | chiusura esercizio finanziario 2010 | diminuzione dell'accertamento a seguito definizione del contributo regionale come da atto g.c. n. 81/ | -199.038,38 |
| 571/01 | 1998 | 224 | DCDIPC N.202/98 SISMA 97 CASA DI RIPOSO S.ANTONIO | | -2.042,36 |
| 571/02 | 1998 | 207 | MIGLIORAM.SISMICO CIMIT.CASTELMURATO - D.C.D.I.P.C. N.202/20-2-98 | | -6.268,81 |
| 580 | 2012 | 96 | PSR 2007/2013- Asse IV -PSL Sibilla. Bando misura 4.1.3.4. Sviluppo e PSR 2007-2013. GALL SIBILLA. rinnovamento dei villaggi. Azione n. 1. Interventi volti al riuso e alla LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE riqualificazione dei centri storici. APPROVAZIONE PROGETTO DELLA VIA "FONTE DI CASALI" IN ESECUTIVO RIQUALIFICAZIONE VIA DELLA FONTE IN L LOC. CASALI DI | | -1.126,57 |
| 601 | 1994 | 83 | L.R.40/80 TERREMOTO 79 | | -10.640,03 |
| 665/03 | 2006 | 260 | REALIZZAZIONE SEGGIOVIA "PIAN DELL'ARCO - BELVEDERE" | eliminato per mutuo contratto per un importo inferiore | -198.000,00 |
| 706 | 2012 | 76 | rimborso fondi cassa biglietterie impianti a fune stagione invernale 2012-2013 | minore entrata pari all'economia di spesa nel corrispondente impegno n. 391/2012 cap. 2979 | -6.400,00 |

CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI

| | | | | | TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI | -1.787.491,22 |
|-----------------|----------------------------------|-------------------|---|--|--|----------------------|
| Capitolo | Esercizio provenienza | N. Impegno | Descrizione residuo | Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo | Importo diminuito o eliminato | |
| 19 | 2012 | 353 | ART. 234 TUEL - NOMINA REVISORE CONTABILE - Impegno di spesa II sem. 2012 | | -129,61 | |
| 80/01 | 2012 | 479 | COMANDO DOTT. SSA SILVANA CUCCULELLI - PROVVEDIMENTI | economia di spesa | -540,00 | |
| 145 | 2012 | 468 | Fondo svalutazione su crediti ANTE 2007 | azzeramento impegno perché trattasi di spesa imputata all'intervento 10 che non deve essere impegnato | -33.758,79 | |
| 186/01 | 2012 | 269 | Assegnazione fondi al responsabile ufficio tecnico per spesa riparazione e manutenzione automezzi comunali - 2^ semestre 2012 | economia di spesa (importo compreso nella fattura 1474 del 30/11/2012 liquidato con successiva determina | -229,90 | |
| 198 | 2011 | 225 | ACCETTAZIONE DONAZIONE TERRENO VECCHIE PESCHIERE IN LOCALITA' COLLE DELLA CROCE DA PARTE DEL SIG. VINCENZO MARINI MARINI. | spesa impegnata e liquidata al cap. 102 | -1.000,00 | |
| 198 | 2012 | 138 | ASSEGNAZIONE RISORSE PRATICA DI ACCATASTAMENTO SCUOLA DELL'INFANZIA SITA IN VIA ACQUATINA. | economia di spesa | -125,84 | |
| 340 | 2012 | 255 | Assegnazione fondi al responsabile ufficio tecnico per spesa manutenzione stabili comunali - 2^ semestre 2012 (definitivo) | | -1,05 | |
| 792 | 2012 | 277 | Assegnazione fondi al responsabile ufficio segreteria per spesa acquisto materiale ed interventi funzionamento scuola materna . 2^ semestr 2012 | | -18,71 | |
| 1050/01 | 2010 | 180 | PRESTAZ.SERVIZI "ALLEGREMENTE INSIEME" | economia di spesa | -3.470,05 | |
| 1050/01 | 2012 | 162 | Centro di aggregazione sociale e culturale "Allegramente insieme" - Impegno di spesa per affidamento servizio (quota periodo GEN/MAG 2012) | economia di spesa | -194,47 | |
| 1051 | 2010 | 125 | GESTIONE ASSOCIATA "I PULCINI" | economia di spesa | -21.024,51 | |
| 1472 | 2009 | 121 | IMP.SPESA UTENZE ELETTRICHE COMUNALI ANNO 2009 | economia di spesa | -16.133,00 | |
| 1472 | 2010 | 112 | UTENZE ELETTRICHE COMUNALI 2010 | economia di spesa | -14.383,00 | |
| 1472 | 2011 | 233 | DITTA A.P.R.A. SYS di Gioia Carlo Sasseti Roberto e C. Sas - collegamento flusso dati per Banca Marche Spa | economia di spesa | -448,00 | |
| 1472 | 2011 | 266 | REPERIBILITA' ACQUEDOTTI STAGIONE INVERNALE 2010/2011 - PROVVEDIMENTI. | economia di spesa | -1.014,92 | |
| 1472 | 2011 | 518 | REPERIBILITA' SERVIZIO ACQUEDOTTO | economia di spesa | -1.500,00 | |
| 1472 | 2012 | 202 | Spese incasso bollette S.I.I., spese per insoluti e stampa avvisi R.I.D. | determinazione della spesa | 663,08 | |
| 1472 | 2012 | 416 | saldo emergenza idrica anno 2012 (DEFINITIVO) | economia di spesa | -663,08 | |
| 1536/01 | 2009 | 122 | IMP.SPESA UTENZA ELETTRICA COMUNALI ANNO 2009 | economia di spesa | -9.568,00 | |
| 1536/01 | 2010 | 113 | UTENZE ELETTRICHE COMUNALI 2010 | economia di spesa | -7.353,17 | |
| 1574/01 | 2012 | 87 | UTENZE ELETTRICHE COMUNALI-SBARRA-2012 | annullamento impegno per imputazione al cap. 1574 prestaz. servizi | -400,00 | |
| 2320/01 | 2011 | 251 | MANIFESTAZIONI DI PROMOZIONE ED ACCOGLIENZA TURISTICA - ESTATE 2011. APPROVAZIONE PROGRAMMA. (definitivo) | | -98,74 | |
| 2320/01 | 2012 | 196 | MANIFESTAZIONI DI PROMOZIONE ED ACCOGLIENZA TURISTICA - ESTATE 2012. ASSEGNAZIONE RISORSE. (definitivo) | economia per definizione della spesa | -1.258,40 | |

| | | | | | |
|---------|------|------|--|--|-------------|
| 2421/03 | 2009 | 555 | SPESE GESTIONE RETE GAS METANO | economia di spesa | -15,28 |
| 2449/05 | 2012 | 332 | AFFIDAMENTO INCARICO SERVIZI DI FRONT- OFFICE PER L'AZIENDA ELETTRICA - ANNO 2012 (Cianconi Cesare) | economia di spesa | -605,00 |
| 2449/08 | 2012 | 90 | energia elettrica (forn.trasporto, trasmissione ecc..) anno 2012 | economia di spesa | -20.000,00 |
| 2449/13 | 2011 | 115 | PAG SP BASE A CONTRATTI, CONVENZIONI ED IMPEGNI GIA' ASSUNTI - ANNO 2011 - ADD.LE PROV.LE E.E. | economia di spesa | -1.139,00 |
| 2449/51 | 2012 | 453 | INDENNITA' DI RISULTATO ANNO 2012 | | -0,13 |
| 2449/61 | 2007 | 18 | impegno di spesa acquisto materiali ed interventi servizio comunale trasporti a fune secondo semestre 2007. | | -612,00 |
| 2449/61 | 2011 | 102 | UTENZE ELETTRICHE COMUNALI - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2011. | economia di spesa per definizione della stessa | -16.403,95 |
| 2568/01 | 2006 | 1057 | LAVATOIO "SASSO" | | -7.287,66 |
| 2568/01 | 2006 | 1058 | LAVATOIO "SAN PLACIDO" | | -1.755,43 |
| 2568/01 | 2006 | 1059 | LAVATOIO "CASTELFANTELLINO" | | -7.600,97 |
| 2568/01 | 2006 | 1060 | LAVATOIO "ACQUATINA" | | -6.364,58 |
| 2683/17 | 2001 | 1261 | SISMA 97 EDIF.LASCITO ALFANI ABIT. SALDO | economia di spesa (pari alla minore entrata) per opera completamente realizzata | -3.002,63 |
| 2685/02 | 2000 | 1123 | DDSCBCRM 270/2000 CHIESA SS.DONATO E REPARATA | | -136.396,27 |
| 2685/04 | 2000 | 1125 | CHIESA S.CROCE VECCHIA DDSCBCRM 270/2000 | | -73.595,10 |
| 2685/05 | 2000 | 1219 | DDSCBC N.270 DEL 24/7/2000 CHIESA S.MARIA GROTTI (GRAZIE) | | -240.901,32 |
| 2685/09 | 2003 | 782 | SISMA 97 CHIESA MADONNA PIAN DEL LA CROCE DDURM 355/18.12.2002 | | -63.782,43 |
| 2690 | 1980 | 430 | SISTEM FABBRICATI | | -10.956,21 |
| 2690 | 1981 | 431 | SISTEM. FABBRICATI | | -976,38 |
| 2694 | 1995 | 180 | FRANA LA COPPARA (E VARIANTE G.M.144 DEL 24/6/97) | | -3.831,41 |
| 2732 | 1990 | 434 | COSTRUZIONE LOCULI CASALI | | -5.297,37 |
| 2732 | 1991 | 435 | COSTRUZIONE LOCULI CASALI | | -2.582,28 |
| 2732 | 1991 | 436 | COSTRUZIONE LOCULI CASALI | | -9.723,61 |
| 2732 | 1997 | 805 | UTILIZZO PROVENTI CONCESSIONI LOCULI CIMITERIALI | | -2.062,19 |
| 2732 | 1998 | 979 | REIMPIEGO PROVENTI CONCESSIONI LOCULI CIMITERIALI 1998 | | -2.868,79 |
| 2732 | 2004 | 1074 | UTILIZZO PROVENTI CONCESSIONI OSSARI E LOCULI CIMIT.2004 | | -2.542,54 |
| 2732 | 2005 | 1188 | UTILIZZO PROVENTI CONCESSIONI LOCULI CIMITERIALI | | -363,22 |
| 2732 | 2007 | 1264 | UTILIZZO PROVENTI CONC.CIMITERIA LI | | -2.978,38 |
| 2732 | 2009 | 603 | UTILIZZO PROVENTI CONCESSIONI LOCULI CIMITERIALI | | -1.821,90 |
| 2732 | 2010 | 493 | UTILIZZO PROVENTI LOCULI | | -960,36 |
| 2732 | 2011 | 493 | UTILIZZO PROVENTI CONC.CIMITERIALI | | -981,27 |
| 2732 | 2012 | 406 | chiusura esercizio 2012 | | -378,71 |
| 2736 | 1998 | 981 | DCDIPC N.202/98 SISMA 97 CASA DI RIPOSO S.ANTONIO | | -2.042,65 |
| 2736 | 2003 | 896 | SISMA '97-SALDO LAVORI II LOTTO PENS.S.ANTONIO D.D.RM N.435/2002 | | -129,86 |
| 2737 | 1998 | 610 | MIGLIORAM.SISMICO CIMIT.CASTELMU RATO-D.C.D.I.P.C. N.202/20-2-98 | | -6.268,80 |
| 2740/05 | 2012 | 422 | PSR 2007/2013- Asse IV -PSL Sibilla. Bando misura 4.1.3.4. Sviluppo e PSR 2007-2013. GALL SIBILLA. rinnovamento dei villaggi. Azione n. 1. Interventi volti al riuso e alla LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE riqualficazione dei centri storici. APPROVAZIONE PROGETTO DELLA VIA "FONTE DI CASALI" IN ESECUTIVO RIQUALIFICAZIONE VIA DELLA FONTE IN L LOC. CASALI DI | | -1.126,57 |
| 2819 | 2000 | 1008 | DELIB.AUT.BACINO TEVERE N.89 DEL 15/3/2000 L.183/89 "VALRUSCIO" | | -185.298,21 |
| 2831 | 2011 | 476 | UTILIZZO ONERI URBANIZZAZIONE | opera geotermia casa di riposo completata, economia di spesa in favore imp. 355/2012 stesso capitolo | -1.167,06 |

| | | | | | |
|---------|------|------|---|---|-------------|
| 2831 | 2012 | 355 | PSR 2007/2013- Asse IV -PSL Sibilla. Bando misura 4.1.3.4. Sviluppo e rinnovamento dei villaggi. Azione n. 1. Interventi volti al riuso e alla riqualificazione dei centri storici - Approvazione | opera geotermia casa di riposo completata, utilizzo economia di spesa imp. 476/2011 sub 1 stesso capi | 1.167,06 |
| 2887/03 | 2002 | 1110 | MUTUO I.C.S.-REV.AMMODERN.MESSA A NORMA SEGGIOVIA "SELVAPIANA" | | -7.768,74 |
| 2887/03 | 2006 | 850 | REALIZZAZIONE SEGGIOVIA "PIAN DELL'ARCO - BELVEDERE" | economia di spesa (opera terminata) | -2.636,18 |
| 2887/03 | 2006 | 1030 | REALIZZAZIONE SEGGIOVIA "PIAN DELL'ARCO - BELVEDERE" | economia di spesa (opera terminata) | -7.932,65 |
| 2887/05 | 2003 | 1153 | UTILIZZO CONTRIB.PROV.MACERATA RIQUALIF.STAZIONE SC.FRONTIGNANO | eliminazione dell'impegno per completamento dell'opera | -17.896,45 |
| 2887/05 | 2010 | 582 | costruzione rifugio le saliere finanziato dalla vendita | riduzione della previsione a seguito approvazione rendicontazione con atto di g.c. n. 81/2013 | -376.421,37 |
| 2887/08 | 2010 | 423 | chiusura esercizio finanziario 2010 | minore impegno a seguito approvazione rendiconto con atto di G.C. 81/2013 | -349.093,24 |
| 2887/09 | 2010 | 424 | chiusura esercizio finanziario 2010 | minore impegno a seguito approvazione rendiconto con atto di G.C. 81/2013 | -56.961,22 |
| 2906 | 1986 | 461 | CHIESA DI CALCARA | | -13.048,89 |
| 2906 | 1986 | 462 | CHIESA DI CALCARA | | -9.110,56 |
| 2908 | 2011 | 458 | ISTRUTTORIA DOMANDE SANATORIA EDILIZIA - L. 47/85 ED ART. 39 L. 724/94 - ATTO DI INDIRIZZO (EURO 10.200,00+CAP+IVA). | economia di spesa | -339,77 |
| 2922 | 2012 | 428 | finanziamento capitolo 450/2 dell'entrata per agevolazioni a seguito sisma su ammortamento mutui cassa dd.pp. (definitivo) | eliminato impegno per insussistenza | -2.448,26 |
| 2979 | 2012 | 391 | costituzione fondi cassa biglietterie impianti a fune stagione invernale 2012-2013 | economia di spesa pari alla minore entrata nel corrispondente accert. n. 76/2012 cap.706 | -6.400,00 |
| 2996 | 1994 | 220 | REIMPIEGO SOMME | | -301,13 |

GESTIONE DI CASSA

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

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

| GESTIONE | | | |
|--|--------------|--------------|-------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2013 | | | 228.842,63 |
| Riscossioni + | 3.119.815,57 | 4.896.402,06 | 8.016.217,63 |
| Pagamenti - | 3.327.721,76 | 4.917.338,50 | 8.245.060,26 |
| FONDO DI CASSA risultante | | | 0,00 |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate - | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2013 | | | 0,00 |

| ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ | | | | |
|--|---|---------------------|------------------------|---------------------|
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2013 | | | | 228.842,63 |
| Titolo | ENTRATE | Riscossioni residui | Riscossioni competenza | Totale riscossioni |
| I | Tributarie | 267.272,95 | 820.681,51 | 1.087.954,46 |
| II | Contributi e trasferimenti | 100.313,18 | 256.076,64 | 356.389,82 |
| III | Extratributarie | 1.436.848,54 | 3.454.711,43 | 4.891.559,97 |
| IV | Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti | 275.205,22 | 70.258,02 | 345.463,24 |
| V | Accensione di prestiti | 1.036.575,68 | 99.824,23 | 1.136.399,91 |
| VI | Da servizi per conto di terzi | 3.600,00 | 194.850,23 | 198.450,23 |
| TOTALE | | 3.119.815,57 | 4.896.402,06 | 8.016.217,63 |
| Titolo | SPESE | Pagamenti residui | Pagamenti competenza | Totale pagamenti |
| I | Correnti | 1.991.492,96 | 4.021.861,14 | 6.013.354,10 |
| II | In conto capitale | 1.293.861,72 | 134.376,52 | 1.428.238,24 |
| III | Rimborso di prestiti | 0,00 | 562.578,13 | 562.578,13 |
| IV | Per servizi per conto di terzi | 42.367,08 | 198.522,71 | 240.889,79 |
| TOTALE | | 3.327.721,76 | 4.917.338,50 | 8.245.060,26 |
| FONDO DI CASSA risultante | | | | 0,00 |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate | | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2013 | | | | 0,00 |

| ALIQUOTE IMU/ICI | ANNO 2013 |
|--|------------------|
| Aliquota IMU/ICI 1^ casa (x mille) | 4,000 |
| Aliquota IMU/ICI 2^ casa (x mille) | 10,600 |
| Aliquota IMU/ICI fabbricati produttivi (x mille) | 2,000 |
| Aliquota IMU/ICI altro (x mille) | 10,600 |

| ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI | | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|--|-----------------------------------|
| ENTRATE TRIBUTARIE | Previsioni iniziali | Accertamenti 2013 | Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali | Scostamento in percentuale |
| IMU/ICI | 775.459,33 | 978.428,82 | 202.969,49 | 26,17% |
| Addizionale comunale IRPEF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| Addizionale energia elettrica | 50,00 | 1,51 | -48,49 | -96,98% |
| TARES | 263.000,00 | 266.514,61 | 3.514,61 | 1,34% |
| TOSAP | 8.200,00 | 7.867,98 | -332,02 | -4,05% |

| TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| DESCRIZIONE | TREND STORICO | | | | ANNO 2013 (Accertamenti) |
| | 2009 (Accertamenti) | 2010 (Accertamenti) | 2011 (Accertamenti) | 2012 (Accertamenti) | |
| ICI/IMU | 417.666,50 | 414.707,32 | 425.903,49 | 648.261,11 | 978.428,82 |
| Addizionale comunale IRPEF | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Addizionale energia elettrica | 16.141,81 | 14.372,37 | 12.045,94 | 11,74 | 1,51 |
| TARSU / TARES | 152.000,00 | 152.142,48 | 172.505,37 | 215.420,87 | 266.514,61 |
| TOSAP | 5.782,26 | 6.486,31 | 7.233,46 | 8.635,66 | 7.867,98 |

PROVENTI e ONERI FINANZIARI

| D PROVENTI FINANZIARI | | ANNO 2013 | Incidenza percentuale sul totale |
|----------------------------|------------------|-----------|----------------------------------|
| | Interessi attivi | 15.360,94 | 100,00 % |
| TOTALE PROVENTI FINANZIARI | | 15.360,94 | 100,00 % |

| D ONERI FINANZIARI | | ANNO 2013 | Incidenza percentuale sul totale |
|-------------------------|---------------------------------------|------------|----------------------------------|
| | Interessi passivi su mutui e prestiti | 0,00 | 0,00 % |
| | Interessi passivi su obbligazioni | 0,00 | 0,00 % |
| | Interessi passivi su anticipazioni | 0,00 | 0,00 % |
| | Interessi passivi per altre cause | 613.270,66 | 100,00 % |
| TOTALE ONERI FINANZIARI | | 613.270,66 | 100,00 % |

CONTO DEL PATRIMONIO 2013

| ATTIVO | | |
|--|----------------------|------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 31/12/2013 | Percentuale sul totale |
| Immobilizzazioni immateriali | 66.941,18 | 0,14 % |
| Immobilizzazioni materiali | 39.240.695,90 | 79,26 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 100.219,72 | 0,20 % |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 % |
| Crediti | 10.103.835,60 | 20,40 % |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 % |
| Disponibilità liquide | 0,00 | 0,00 % |
| Ratei attivi | 0,00 | 0,00 % |
| Risconti attivi | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE ATTIVO | 49.511.692,40 | 100,00 % |

| PASSIVO | | |
|------------------|----------------------|------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 31/12/2013 | Percentuale sul totale |
| Patrimonio netto | 27.435.836,64 | 55,41 % |
| Conferimenti | 5.966.857,29 | 12,05 % |
| Debiti | 16.108.998,47 | 32,54 % |
| Ratei passivi | 0,00 | 0,00 % |
| Risconti passivi | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE PASSIVO | 49.511.692,40 | 100,00 % |

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2013

| ATTIVO | | | | |
|--|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 1/1/2013 | VALORE AL 31/12/2013 | VARIAZIONE +/- | VARIAZIONE PERCENTUALE |
| Immobilizzazioni immateriali | 71.719,69 | 66.941,18 | -4.778,51 | -6,66 % |
| Immobilizzazioni materiali | 39.136.414,85 | 39.240.695,90 | 104.281,05 | 0,27 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 100.219,72 | 100.219,72 | 0,00 | 0,00 % |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Crediti | 12.236.559,59 | 10.103.835,60 | -2.132.723,99 | -17,43 % |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Disponibilità liquide | 228.842,63 | 0,00 | -228.842,63 | -100,00 % |
| Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Risconti attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE ATTIVO | 51.773.756,48 | 49.511.692,40 | -2.262.064,08 | -4,37 % |

| PASSIVO | | | | |
|-----------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|---------------------------|
| DESCRIZIONE | VALORE AL 1/1/2013 | VALORE AL 31/12/2013 | VARIAZIONE +/- | VARIAZIONE PERCENTUALE |
| Patrimonio netto | 28.484.142,91 | 27.435.836,64 | -1.048.306,27 | -3,68 % |
| Conferimenti | 6.587.788,97 | 5.966.857,29 | -620.931,68 | -9,43 % |
| Debiti | 16.701.824,60 | 16.108.998,47 | -592.826,13 | -3,55 % |
| Ratei passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| Risconti passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE PASSIVO | 51.773.756,48 | 49.511.692,40 | -2.262.064,08 | -4,37 % |

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2013

ATTIVO

| DESCRIZIONE | VALOREAL 1/1/2013 | Percentuale sul totale | VALORE AL 31/12/2013 | Percentuale sul totale |
|--|----------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 71.719,69 | 0,14 % | 66.941,18 | 0,14 % |
| Immobilizzazioni materiali | 39.136.414,85 | 75,59 % | 39.240.695,90 | 79,26 % |
| Immobilizzazioni finanziarie | 100.219,72 | 0,19 % | 100.219,72 | 0,20 % |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| Crediti | 12.236.559,59 | 23,63 % | 10.103.835,60 | 20,40 % |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| Disponibilità liquide | 228.842,63 | 0,45 % | 0,00 | 0,00 % |
| Ratei attivi | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| Risconti attivi | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE ATTIVO | 51.773.756,48 | 100,00 % | 49.511.692,40 | 100,00 % |

PASSIVO

| DESCRIZIONE | VALOREAL 1/1/2013 | Percentuale sul totale | VALORE AL 31/12/2013 | Percentuale sul totale |
|-----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| Patrimonio netto | 28.484.142,91 | 55,02 % | 27.435.836,64 | 55,41 % |
| Conferimenti | 6.587.788,97 | 12,72 % | 5.966.857,29 | 12,05 % |
| Debiti | 16.701.824,60 | 32,26 % | 16.108.998,47 | 32,54 % |
| Ratei passivi | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| Risconti passivi | 0,00 | 0,00 % | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE PASSIVO | 51.773.756,48 | 100,00 % | 49.511.692,40 | 100,00 % |

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI

| Titolo | ENTRATE DI COMPETENZA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|---|------------------------------|--------------------------------|
| I | Entrate Tributarie | 1.079.509,59 | 1.360.875,76 |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 455.808,67 | 489.806,95 |
| III | Entrate Extratributarie | 5.087.372,40 | 5.148.772,81 |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 887.059,39 | 989.747,54 |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 1.395.069,91 |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 251.770,51 |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 9.148.419,96 | 9.636.043,48 |

| Titolo | SPESE DI COMPETENZA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| I | Spese correnti | 6.013.611,65 | 6.370.297,27 |
| II | Spese in conto capitale | 1.062.846,27 | 1.185.613,64 |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,04 | 1.828.362,06 |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 251.770,51 |
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 9.148.419,96 | 9.636.043,48 |

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE

| N. | PROGRAMMA | RESPONSABILE |
|----|--|--------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | |
| 2 | POLIZIA LOCALE | |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 710.059,59 | 976.742,35 |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 18.807,59 | 18.807,59 |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 15.700,00 | 28.058,44 |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 0,00 |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 303.000,00 | 369.184,11 |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 255.525,21 | 256.022,79 |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 4.657.564,91 | 4.659.564,91 |
| TOTALI | | 5.962.657,30 | 6.310.380,19 |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 1.186.408,31 | 1.502.886,91 |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 36.561,06 | 39.819,32 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 132.844,69 | 133.378,16 |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 222.920,41 | 293.232,77 |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 258.726,11 | 275.030,67 |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 466.535,55 | 495.575,89 |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 486.768,23 | 477.417,26 |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 3.704.985,03 | 3.648.460,28 |
| TOTALI | | 6.495.749,39 | 6.865.801,26 |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 67.636,13 | 67.636,13 |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 0,00 | 6.000,00 |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 0,00 | 30.000,00 |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 72.000,00 | 122.000,00 |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 273.630,55 | 273.630,55 |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 50.000,00 | 66.688,15 |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 355.740,00 | 355.740,00 |
| TOTALI | | 819.006,68 | 921.694,83 |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 50.767,76 | 50.767,76 |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 160.368,37 | 166.368,37 |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 200.000,00 | 226.868,02 |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 22.700,00 |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 192.630,55 | 242.630,55 |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 46.815,00 | 63.503,15 |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 412.264,59 | 412.775,79 |
| TOTALI | | 1.062.846,27 | 1.185.613,64 |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 1.320.622,62 | 1.320.622,62 |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 0,00 | 0,00 |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 0,00 | 0,00 |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 0,00 |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 0,00 | 0,00 |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 0,00 | 0,00 |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 0,00 | 0,00 |
| TOTALI | | 1.320.622,62 | 1.320.622,62 |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamenti iniziali | Stanziamenti definitivi |
|---------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 1.320.622,62 | 1.320.622,62 |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 0,00 | 0,00 |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 0,00 | 0,00 |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 0,00 |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 0,00 | 0,00 |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 0,00 | 0,00 |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 0,00 | 0,00 |
| TOTALI | | 1.320.622,62 | 1.320.622,62 |

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanzamenti iniziali | Stanzamenti definitivi | Differenza tra Stanzamenti definitivi e iniziali | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|----------------------|------------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 1.079.509,59 | 1.360.875,76 | 281.366,17 | 26,06 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 455.808,67 | 489.806,95 | 33.998,28 | 7,46 % |
| III | Entrate Extratributarie | 5.087.372,40 | 5.148.772,81 | 61.400,41 | 1,21 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 887.059,39 | 989.747,54 | 102.688,15 | 11,58 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 1.395.069,91 | 0,00 | 0,00 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 251.770,51 | 8.170,51 | 3,35 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 9.636.043,48 | 487.623,52 | 5,33 % |

| | | | | | |
|------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 6.013.611,65 | 6.370.297,27 | 356.685,62 | 5,93 % |
| II | Spese in conto capitale | 1.062.846,27 | 1.185.613,64 | 122.767,37 | 11,55 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,04 | 1.828.362,06 | 0,02 | 0,00 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 251.770,51 | 8.170,51 | 3,35 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 9.636.043,48 | 487.623,52 | 5,33 % |

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanzamenti definitivi | Accertamenti Impegni | Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|------------------------|----------------------|--|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 1.360.875,76 | 1.279.165,00 | -81.710,76 | -6,00 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 489.806,95 | 492.264,10 | 2.457,15 | 0,50 % |
| III | Entrate Extratributarie | 5.148.772,81 | 5.214.929,00 | 66.156,19 | 1,28 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 989.747,54 | 575.880,08 | -413.867,46 | -41,82 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 119.591,99 | -1.275.477,92 | -91,43 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 251.770,51 | 202.650,30 | -49.120,21 | -19,51 % |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | 7.884.480,47 | -1.751.563,01 | -18,18 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 6.370.297,27 | 6.043.965,70 | -326.331,57 | -5,12 % |
| II | Spese in conto capitale | 1.185.613,64 | 814.091,05 | -371.522,59 | -31,34 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,06 | 607.563,62 | -1.220.798,44 | -66,77 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 251.770,51 | 202.650,30 | -49.120,21 | -19,51 % |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | 7.668.270,67 | -1.967.772,81 | -20,42 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.636.043,48 | | | |

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

| Titolo | DESCRIZIONE | Stanziamenti iniziali | Accertamenti Impegni | Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/Accertamenti | Scostamento in percentuale |
|------------------------------|---|-----------------------|----------------------|---|----------------------------|
| ENTRATE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Entrate Tributarie | 1.079.509,59 | 1.279.165,00 | 199.655,41 | 18,50 % |
| II | Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione | 455.808,67 | 492.264,10 | 36.455,43 | 8,00 % |
| III | Entrate Extratributarie | 5.087.372,40 | 5.214.929,00 | 127.556,60 | 2,51 % |
| IV | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti | 887.059,39 | 575.880,08 | -311.179,31 | -35,08 % |
| V | Entrate derivanti da accensioni di prestiti | 1.395.069,91 | 119.591,99 | -1.275.477,92 | -91,43 % |
| VI | Entrate da servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 202.650,30 | -40.949,70 | -16,81 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 7.884.480,47 | -1.263.939,49 | -13,82 % |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | | | |
| SPESE DI COMPETENZA | | | | | |
| I | Spese correnti | 6.013.611,65 | 6.043.965,70 | 30.354,05 | 0,50 % |
| II | Spese in conto capitale | 1.062.846,27 | 814.091,05 | -248.755,22 | -23,40 % |
| III | Spese per rimborso di prestiti | 1.828.362,04 | 607.563,62 | -1.220.798,42 | -66,77 % |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 243.600,00 | 202.650,30 | -40.949,70 | -16,81 % |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | 7.668.270,67 | -1.480.149,29 | -16,18 % |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | | | |
| TOTALE | | 9.148.419,96 | | | |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamiento definitivo | Accertamenti | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--|--------------------------|---------------------|------------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 976.742,35 | 991.472,01 | 101,51 % |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 2.000,00 | 1.921,65 | 96,08 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 18.807,59 | 30.347,19 | 161,36 % |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 28.058,44 | 12.558,44 | 44,76 % |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 369.184,11 | 328.802,75 | 89,06 % |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 256.022,79 | 259.788,26 | 101,47 % |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 4.659.564,91 | 4.803.295,99 | 103,08 % |
| TOTALI | | 6.310.380,19 | 6.428.186,29 | 101,87 % |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamiento definitivo | Impegni | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--|--------------------------|---------------------|------------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 1.502.886,91 | 1.382.555,95 | 91,99 % |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 39.819,32 | 39.531,69 | 99,28 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 133.378,16 | 104.880,51 | 78,63 % |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 293.232,77 | 264.783,52 | 90,30 % |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 275.030,67 | 264.087,05 | 96,02 % |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 495.575,89 | 438.085,74 | 88,40 % |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 477.417,26 | 451.193,68 | 94,51 % |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 3.648.460,28 | 3.594.351,50 | 98,52 % |
| TOTALI | | 6.865.801,26 | 6.539.469,64 | 95,25 % |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamiento definitivo | Accertamenti | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--|--------------------------|-------------------|------------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 67.636,13 | 35.490,34 | 52,47 % |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 6.000,00 | 6.000,00 | 100,00 % |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 30.000,00 | 30.000,00 | 100,00 % |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 122.000,00 | 72.000,00 | 59,02 % |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 273.630,55 | 146.669,35 | 53,60 % |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 66.688,15 | 16.688,15 | 25,02 % |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 355.740,00 | 288.800,00 | 81,18 % |
| TOTALI | | 921.694,83 | 595.647,84 | 64,63 % |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamiento definitivo | Impegni | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--|--------------------------|-------------------|------------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 50.767,76 | 35.490,34 | 69,91 % |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 166.368,37 | 6.000,00 | 3,61 % |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 226.868,02 | 220.026,17 | 96,98 % |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 22.700,00 | 22.267,44 | 98,09 % |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 242.630,55 | 121.996,28 | 50,28 % |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 63.503,15 | 18.503,15 | 29,14 % |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 412.775,79 | 389.807,67 | 94,44 % |
| TOTALI | | 1.185.613,64 | 814.091,05 | 68,66 % |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamiento definitivo | Accertamenti | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--|--------------------------|------------------|------------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 1.320.622,62 | 99.824,23 | 7,56 % |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALI | | 1.320.622,62 | 99.824,23 | 7,56 % |

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

| N. | PROGRAMMA | Stanziamiento definitivo | Impegni | Percentuale di realizzazione |
|---------------|--|--------------------------|------------------|------------------------------|
| 1 | AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | 1.320.622,62 | 99.824,23 | 7,56 % |
| 2 | POLIZIA LOCALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 3 | ISTRUZIONE PUBBLICA, CULTURA EBENI CULTURALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 4 | SPORT, TURISMO E RICREAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 5 | VIABILITA' E TRASPORTI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 6 | TERRITORIO E AMBIENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 7 | SERVIZI SOCIALI DIVERSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| 8 | SVILUPPO ECONOMICO E SERVIZI PRODUTTIVI | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALI | | 1.320.622,62 | 99.824,23 | 7,56 % |

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI

| FUNZIONI | IMPEGNI 2013 | Percentuale sul totale |
|--|-------------------|------------------------|
| Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo | 35.490,34 | 4,36 % |
| Funzione 2 - Giustizia | 0,00 | 0,00 % |
| Funzione 3 - Polizia locale | 0,00 | 0,00 % |
| Funzione 4 - Istruzione pubblica | 0,00 | 0,00 % |
| Funzione 5 - Cultura e beni culturali | 6.000,00 | 0,74 % |
| Funzione 6 - Sport e ricreazione | 46.868,02 | 5,76 % |
| Funzione 7 - Turismo | 173.158,15 | 21,27 % |
| Funzione 8 - Viabilità e trasporti | 22.267,44 | 2,74 % |
| Funzione 9 - Territorio ed ambiente | 121.996,28 | 14,99 % |
| Funzione 10 - Settore sociale | 18.503,15 | 2,27 % |
| Funzione 11 - Sviluppo economico | 3.511,20 | 0,43 % |
| Funzione 12 - Servizi produttivi | 386.296,47 | 47,44 % |
| TOTALE | 814.091,05 | 100,00 % |

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

| TIPOLOGIA | IMPORTO ACCERTATO | PERCENTUALE |
|---|-------------------|-----------------|
| Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat.1) | 48.800,00 | 5,99 % |
| Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6) | 527.080,08 | 64,74 % |
| Mutui (Titolo V Cat. 3) | 19.767,76 | 2,44 % |
| Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4) | 0,00 | 0,00 % |
| Quote Permessi a costruire applicate a spese correnti (a detrarre) | 0,00 | 0,00 % |
| Entrate correnti utilizzate per finanziamento spese in conto capitale | 218.443,21 | 26,83 % |
| Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 % |
| TOTALE | 814.091,05 | 100,00 % |

| EVOLUZIONE INDEBITAMENTO ANNO 2013 | | | |
|--|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| ISTITUTO MUTUANTE | Importo nuovi mutui contratti | Importo quote capitale rimborsate | Variazione complessiva |
| B.N.L. - COM.MONTANA CAMERINO | 0,00 | 566,06 | -566,06 |
| BANCA DELLE MARCHE SPA | 0,00 | 108.979,44 | -108.979,44 |
| CASSA DD.PP. | 0,00 | 307.068,43 | -307.068,43 |
| INAIL DIR.GEN. SEV. GEST. INVESTIMENTI | 0,00 | 18.016,70 | -18.016,70 |
| ISTITUTO CREDITO SPORTIVO | 0,00 | 73.108,76 | -73.108,76 |
| TOTALI | 0,00 | 507.739,39 | -507.739,39 |

| CONSISTENZA INDEBITAMENTO | | | | |
|--|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| ISTITUTO MUTUANTE | Consistenza del debito al 31/12/2012 | Importo nuovi mutui contratti | Importo quote capitale rimborsate | Consistenza del debito al 31/12/2013 |
| B.N.L. - COM.MONTANA CAMERINO | 6.609,27 | 0,00 | 566,06 | 6.043,21 |
| BANCA DELLE MARCHE SPA | 1.269.039,31 | 0,00 | 108.979,44 | 1.160.059,87 |
| CASSA DD.PP. | 11.940.578,61 | 0,00 | 307.068,43 | 11.633.510,18 |
| INAIL DIR.GEN. SEV. GEST. INVESTIMENTI | 128.878,72 | 0,00 | 18.016,70 | 110.862,02 |
| ISTITUTO CREDITO SPORTIVO | 419.530,80 | 0,00 | 73.108,76 | 346.422,04 |
| TOTALI | 13.764.636,71 | 0,00 | 507.739,39 | 13.256.897,32 |

2.11 - ANALISI PER INDICI

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

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

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

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

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

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2013

| | | | |
|--------------------------------------|--|-------|-----------|
| Autonomia finanziaria | Titolo I + III | x 100 | 92,954 |
| | Titolo I + II + III | | |
| Autonomia impositiva | Titolo I | x 100 | 18,309 |
| | Titolo I + II + III | | |
| Pressione finanziaria | Titolo I + III | | 15.173,12 |
| | Popolazione | | |
| Pressione tributaria | Titolo I | | 2.988,70 |
| | Popolazione | | |
| Intervento erariale | Trasferimenti statali | | 0,00 |
| | Popolazione | | |
| Intervento regionale | Trasferimenti regionali | | 0,00 |
| | Popolazione | | |
| Incidenza residui attivi | Totale residui attivi | x 100 | 120,894 |
| | Totale accertamenti di competenza | | |
| Incidenza residui passivi | Totale residui passivi | x 100 | 124,281 |
| | Totale impegni di competenza | | |
| Indebitamento locale pro capite | Residui debiti mutui | | 30.974,06 |
| | Popolazione | | |
| Velocità riscossione entrate proprie | Riscossione Titolo I + III | x 100 | 65,835 |
| | Accertamenti Titolo I + III | | |
| Rigidità spesa corrente | Spese personale + Quote amm. mutui | x 100 | 23,895 |
| | Totale entrate Titoli I + II + III | | |
| Velocità gestione spese correnti | Pagamenti Titolo I competenza | x 100 | 66,543 |
| | Impegni Titolo I competenza | | |
| Redditività del patrimonio | Entrate patrimoniali | x 100 | 0,000 |
| | Valore patrimoniale disponibile | | |
| Patrimonio pro capite | Valore beni patrimoniali indisponibili | | 0,00 |
| | Popolazione | | |
| Patrimonio pro capite | Valore beni patrimoniali disponibili | | 0,00 |
| | Popolazione | | |
| Patrimonio pro capite | Valore beni demaniali | | 0,00 |
| | Popolazione | | |
| Rapporto dipendenti/popolazione | Dipendenti | x 100 | 0,000 |
| | Popolazione | | |

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

| DENOMINAZIONE INDICATORI | FORMULA | 2011 | 2012 | 2013 |
|--------------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|
| Autonomia finanziaria | $\frac{\text{Titolo I} + \text{III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$ | 92,177 | 90,621 | 92,954 |
| Autonomia impositiva | $\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$ | 14,664 | 18,436 | 18,309 |
| Pressione finanziaria | $\frac{\text{Titolo I} + \text{II}}{\text{Popolazione}}$ | 11.593,38 | 11.392,82 | 15.032,63 |
| Pressione tributaria | $\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$ | 1.844,32 | 2.317,73 | 2.961,03 |
| Intervento erariale | $\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$ | 551,49 | 888,81 | 845,59 |
| Intervento regionale | $\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$ | 40,92 | 12,74 | 13,83 |
| Incidenza residui attivi | $\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$ | 215,788 | 197,141 | 120,894 |
| Incidenza residui passivi | $\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$ | 246,226 | 186,609 | 124,281 |
| Indebitamento locale pro capite | $\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$ | 33.998,73 | 32.160,37 | 30.687,26 |
| Velocità riscossione entrate proprie | $\frac{\text{Riscossione Titolo I} + \text{III}}{\text{Accertamenti Titolo I} + \text{III}} \times 100$ | 63,061 | 54,567 | 65,835 |
| Rigidità spesa corrente | $\frac{\text{Spese personale} + \text{Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$ | 25,658 | 31,395 | 23,895 |
| Velocità gestione spese correnti | $\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$ | 66,760 | 65,194 | 66,543 |
| Redditività del patrimonio | $\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$ | 3,552 | 3,558 | 2,382 |
| Patrimonio pro capite | $\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$ | 30.594,10 | 28.637,35 | 27.075,98 |
| Patrimonio pro capite | $\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$ | 7.530,43 | 7.379,63 | 7.761,41 |
| Patrimonio pro capite | $\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$ | 31.010,78 | 33.008,55 | 32.045,08 |
| Rapporto dipendenti/popolazione | $\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$ | 3,571 | 3,505 | 3,472 |

| INDICATORI DELL'ENTRATA | | | | |
|--------------------------|---|----------|----------|----------|
| DENOMINAZIONE INDICATORE | FORMULA | 2011 | 2012 | 2013 |
| Congruità dell'ICI/IMU | $\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. unità immobiliari}}$ | 141,97 | 216,09 | 219,66 |
| | $\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. famiglie + n. imprese}}$ | 1.884,53 | 2.735,28 | 2.780,56 |

Ussita, 15 aprile 2014

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(rag. Gianluca Boccaccini)