

# **COMUNE DI VERGIATE**

Provincia di Varese

AREA FINANZIARIA

## **RELAZIONE DELLA GIUNTA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2012**

*Approvata dalla Giunta Comunale con atto n.*

*in data*

<b>CAPO I</b> .....	<b>5</b>
<b>STATO DELLA COMUNITA'</b> .....	<b>5</b>
1. TERRITORIO .....	6
2. POPOLAZIONE.....	7
3. ECONOMIA.....	8
4. ORGANIZZAZIONE .....	9
<b>CAPO II</b> .....	<b>10</b>
<b>ANALISI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012</b> .....	<b>10</b>
1. RISULTATI DELLA GESTIONE CORRENTE .....	11
1.1 <i>Analisi delle entrate correnti</i> .....	11
1.2 <i>Analisi della spesa corrente</i> .....	13
<i>Anno 2010</i> .....	13
2. GESTIONE DELLA PARTE INVESTIMENTI .....	14
2.1 <i>Entrate in conto capitale</i> .....	14
<i>Previsioni definitive</i> .....	14
2.2 <i>Spese per investimenti</i> .....	14
3. RISULTATI DALLA GESTIONE RESIDUI .....	17
4. SCHEDE ISTOGRAMMATICHE.....	19
4.1 <i>Rilevazione dell'entrata anno 2012</i> .....	20
4.3 <i>Incidenza entrate proprie su trasferimenti anno 2012</i> .....	22
4.4 <i>Riepilogativo entrata 2012</i> .....	23
4.5 <i>Riepilogativo uscita</i> .....	24
4.6 <i>Incidenza piccoli comparti di spesa su totale 2012 (impegni)</i> .....	25
4.7 <i>Incidenza degli interventi di spesa sul totale della spesa corrente</i> .....	26
<b>CAPO III</b> .....	<b>27</b>
<b>RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b> .....	<b>27</b>
1. GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA .....	28
2. RISULTATI DELLA GESTIONE .....	30
3. RISULTATO FINANZIARIO .....	31
<b>CAPO IV</b> .....	<b>33</b>
<b>ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE</b> .....	<b>33</b>
1. GESTIONE DI COMPETENZA.....	34
1.1 <i>Gestione corrente</i> .....	34
1.2 <i>Gestione in conto capitale</i> .....	35
<i>Maggiori accertamenti</i> .....	35
<i>Minori impegni</i> .....	35
1.3 <i>Risultato complessivo della gestione di competenza</i> .....	35
2. GESTIONE RESIDUI .....	36
2.1 <i>Gestione dei residui attivi</i> .....	36
2.2 <i>Gestione dei residui passivi</i> .....	36
2.3 <i>Risultato complessivo della gestione dei residui</i> .....	36
3. RISULTATO COMPLESSIVO .....	37
<b>CAPO V</b> .....	<b>38</b>
<b>ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI</b> .....	<b>38</b>
VALUTAZIONI SUI RISULTATI DELLA GESTIONE.....	39
1. INDICATORI .....	40
1.1 <i>Indicatori finanziari ed economici generali</i> .....	41
1.2 <i>Indicatori dell'entrata</i> .....	42
2. PARAMETRI .....	43
2.1 <i>Parametri dei servizi indispensabili</i> .....	44
2.2 <i>Parametri dei servizi a domanda individuale</i> .....	46
2.3 <i>Parametri dei servizi diversi</i> .....	48
<b>CAPO VI</b> .....	<b>49</b>

<b>RISULTATI CONSEGUITI NEL 2012 CON RIFERIMENTO ALLE POLITICHE E AI PROGRAMMI.....</b>	<b>49</b>
1. VALUTAZIONE DEI RISULTATI DELLA PROGRAMMAZIONE.....	50
<i>Risorse destinate ai programmi</i> .....	50
<i>Risorse impiegate nei programmi</i> .....	50
2. LO STATO GENERALE DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI.....	51
<i>Composizione dei programmi</i> .....	51
<i>Stato di realizzazione dei programmi</i> .....	51
3. STATO DI REALIZZAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI.....	53
PROGRAMMA N. 1 AMMINISTRAZIONE VICINA AL CITTADINO.....	53
PROGRAMMA N. 2 SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE.....	54
PROGRAMMA N. 3 VERGIATE SOLIDALE.....	54
<b>CAPO VII.....</b>	<b>60</b>
<b>INVESTIMENTI.....</b>	<b>60</b>
1. CAPACITA' DI INDEBITAMENTO RESIDUA.....	61
2. QUADRO RIEPILOGATIVO.....	62
3. FINANZIAMENTO.....	62
<b>CAPO VIII.....</b>	<b>64</b>
<b>PROSPETTO DI CONCILIAZIONE – CONTO ECONOMICO – PATRIMONIO.....</b>	<b>64</b>
1. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE: VALUTAZIONI.....	65
2. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE.....	66
3. CONTO ECONOMICO: CONSIDERAZIONI.....	74
5. CONTO DEL PATRIMONIO: CONSIDERAZIONI.....	77
5. SCHEDA ISTOGRAMMATICA.....	86
<b>CAPO IX.....</b>	<b>87</b>
<b>PARAMETRI DI DEFINIZIONE DEGLI ENTI IN CONDIZIONI STRUTTURALMENTE DEFICITARIE... 87</b>	<b>87</b>
1. TABELLA.....	88
2. NOTE.....	89
<b>CAPO X.....</b>	<b>90</b>
<b>OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA.....</b>	<b>90</b>
1.1 PATTO DI STABILITA'.....	91
2. VALUTAZIONI CONCLUSIVE.....	92



## **CAPO I**

### **STATO DELLA COMUNITA'**

1. TERRITORIO
2. POPOLAZIONE
3. ECONOMIA
4. ORGANIZZAZIONE

## 1.TERRITORIO

1. Superficie			
	Urbana		
	Esterna agli abitati		
	Totale	Kmq 21.61	100%
2. Frazioni e centri abitati			
	Frazioni geografiche	n. 4	
	Centri abitati	n. 5	
3. Altitudine			
	massima s.l.m.	m. 418	
	minima s.l.m.	m. 262	
4. Classificazione giuridica		<b>SI</b>	<b>NO</b>
	non montano	X	
	parzialmente montano		
	interamente montano		
5. Viabilità comunale strade			
	interne centri abitati	Km 33.920	70,896%
	esterne centri abitati	Km 13.925	29,104%
		Km 47.845	100%
6. Viabilità non comunale strade			
	vicinali di uso pubblico	Km 14.515	
	nazionali interne agli abitati	Km 6.00	
	provinciali interne agli abitati	Km 11.00	
7. Pianificazione del territorio		<b>SI</b>	<b>NO</b>
	piano regolatore adottato		X
	piano regolatore approvato	x	
	programma di fabbricazione		x
	piano edilizia economica pop.		x
	piano insediamenti produttivi:		
	- industriale		x
	- artigianale		x
	- commerciale		x
	altri strumenti urbanistici	x	

## 2. POPOLAZIONE

### 1. Tendenze demografiche

1.1 Popolazione residente			
	censimento 1991	n. 8.086	
	censimento 2001	n. 8.414	
	variazione nel decennio 1991-2001	+ 328	3,89%
	variazione ultimo triennio	+ 98	
1.2 Nuclei familiari residenti			
	censimento 1991	n. 2.952	
	al 31 dicembre 2001	n. 3.339	
	variazione nel decennio 1991-2001	+ 387	11,59%
	media componenti cens. 1991	n. 2,7	
	media componenti cens. 2001	n. 2,51	
	variazione nel decennio 1991-2001	- 0.2	
1.3 Nuclei familiari residenti al 31/12/2012		n.3799	
2. Composizione popolazione residente al 31 dicembre 2012:			
2.1. Per sesso			
	maschi	n. 4.381	48,85 %
	femmine	n. 4.587	51,15%
	Totale	n. 8.968	100,00 %
2.2 Per classi di età			
	0-5 anni	n. 516	5,76 %
	6-14 anni	n. 712	7,94 %
	15-30 anni	n. 1.258	14,02 %
	31-65 anni	n. 4.595	51,24 %
	Oltre 65 anni	n. 1.887	21,04 %
	Totale	n. 8.968	100,00%

### 3. ECONOMIA

1. Attività economiche alla data del censimento 2011- Agricoltura e pesca

ATTIVITA'	AZIENDE N.	ADDETTI N.	MEDIA ADDETTI PER AZIENDA
Agricole	10		
Allevamento	8		
Pesca	-	-	-
Altre	-	-	-
TOTALE	18		

ATTIVITA'	IMPRESE		UNITA' LOCALI	
	N.	ADDETTI N.	N.	ADDETTI N.
Industrie estrattive	1	-	-	-
Industrie manifatturiere	170	-	-	-
Industrie delle costruzioni	115	-	-	-
Industrie elettriche	-	-	-	-
Gas, acquedotti	0	-	-	-
Commercio	389	-		
TOTALE	675	-	-	-

ATTIVITA'	IMPRESE		UNITA' LOCALI		ISTITUZIONI PUBBL. E SOC.	
	N.	ADDETTI N.	N.	ADDETTI N.	N.	ADDETTI N.
Servizi vari	150	-			-	-
TOTALE	150	-			-	-



## 4. ORGANIZZAZIONE

### 1. Attività degli organi elettivi nell'anno al quale si riferisce il Conto Consuntivo

1.1. Consiglio comunale	consiglieri in carica al 31/12/2012	n. 13
	adunanze	n. 9
	deliberazioni	n. 59
1.2. Giunta Comunale	assessori in carica	n. 4
	adunanze	n. 42
	deliberazioni	n. 99
1.3 Commissioni consiliari	commissioni costituite	n. 4
	adunanze	n. 15
	verbali	n. 15

### 2. Organico del personale al 31 dicembre dell'anno cui si riferisce il Conto Consuntivo

2.1 Segreteria comunale di classe II	segretario generale: supplente
--------------------------------------	--------------------------------

### 2.2 Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2012:

CATEGORIA	DIPENDENTI		
	DI RUOLO	NON DI RUOLO	TOTALE
A2	0	-	0
A3	0	-	0
A4	1		1
A5	2		2
B1	1	-	1
B3	1		1
B3P	0		0
B4	2		2
B4P	2		2
B5	2	-	2
B5P	1		1
B6P	0		0
B7P	2		2
C1	3		3
C2	9	-	9
C3	2	-	2
C4	3		3
C5	15		15
D1	1		1
D2	10	-	10
D3	4		4
D4	1	-	1
D 3P	1	-	1
D6P	3		3
Segr.generale classe II	1		1
<b>TOTALE</b>	<b>67</b>		<b>67</b>

## **CAPO II**

### **ANALISI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012**

1. RISULTATI DELLA GESTIONE CORRENTE
2. GESTIONE DELLA PARTE INVESTIMENTI
3. CONCLUSIONI
4. SCHEDE ISTOGRAMMATICHE

# 1. RISULTATI DELLA GESTIONE CORRENTE

## 1.1 Analisi delle entrate correnti

Le entrate correnti inizialmente previste per un totale di Euro 6.697.486,00 al termine dell'esercizio, in conseguenza delle variazioni adottate, risultano pari ad Euro 7.065.394,00. Gli accertamenti ammontano complessivamente ad Euro 6.952.408,26 pari al 98% delle previsioni definitivamente approvate.

Le entrate comunali proprie accertate nel corso dell'esercizio (tributarie ed extratributarie) rappresentano il 97,62% mentre quelle derivanti da trasferimenti il 2,38% del totale delle entrate correnti.

	<u>Accertato</u>	<u>%</u>
entrate tributarie (titolo I°)	5.006.205,84	72,00
entrate extratributarie (titolo III°)	1.781.540,12	25,62
totale entrate proprie	6.787.745,96	97,62
trasferimenti (titolo II°)	164.662,30	2,38
totale entrate correnti	6.952.408,26	100,00

L'entrata corrente principale è l'imposta municipale unica (IMU) che incide per il 18,57% seguono le entrate derivanti da proventi dei servizi pubblici per il 17,23%, la TARSU più l'addizionale con il 15,70%, l'addizionale IRPEF per il 13,97%, ecc. del totale. Nel prospetto seguente è stata riportata l'incidenza di alcune delle principali entrate correnti:

	<b>Accertamenti</b>	<b>%</b>
imposta municipale unica (IMU) comprese violazioni ICI	2.256.162,67	32,45
addizionale sul consumo di energia elettrica	6.269,31	0,09
addizionale comunale all'IRPEF e recupero arretrati	1.093.618,42	15,73
TARSU ed addizionale	1.142.840,33	16,44
imposta sulla pubblicità	47.000,00	0,68
entrate da fondo sperimentale di riequilibrio	454.764,00	6,54
altre entrate tributarie	5.551,11	0,08
contributi e trasferimenti dello Stato	47.196,37	0,68
contributi e trasferimenti della Regione	51.477,82	0,73
contributi e trasferimenti da altri enti pubblici	65.988,11	0,23
proventi dei servizi pubblici	1.206.307,06	17,35
proventi dei beni dell'ente	169.701,56	2,44
utili netti delle aziende speciali e partecipate	0	0
altre entrate correnti	405.210,56	6,56
interessi su anticipazione crediti	320,94	0
<b>totale titolo I II e III</b>	<b>6.952.408,26</b>	<b>100</b>

Gli accertamenti per le **entrate tributarie** ammontano a 5.006 mila euro e rappresentano il 106,42% delle somme definitivamente previste.

Per le entrate derivanti da **trasferimenti e contributi correnti dallo Stato e dagli enti del settore pubblico** è stato accertato un importo di 164 mila euro pari al 77,19% delle previsioni definitive.

I contributi dello Stato ammontano a €47 mila.

I contributi della Regione sono stati di € 51 mila di cui € 9 mila per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione, € 25 mila per parità scolastica, € 9 mila quale contributo per l'eliminazione barriere architettoniche.

I contributi da altri enti del settore pubblico (Provincia ed altri comuni) sono stati utilizzati per la gestione delle attività nel campo sociale (piano di zona) e culturale.

Le **entrate extratributarie** accertate ammontano a 1.781 mila pari al 106,65% delle previsioni definitive.

I proventi dei servizi sono stati di 1.206 mila euro. Le entrate più significative sono state: 302 mila per le attività socio educative (asilo nido, servizi scolastici e socio-educativi), 26 mila per i servizi cimiteriali, 821 mila le sanzioni amministrative per violazione al codice della strada, 39 mila i diritti di segreteria,

I proventi dei beni dell'ente ammontano ad 169 mila.

Infine per le altre entrate è stato accertato un importo complessivo di 405 mila euro: tra cui 34 mila euro rimborso interessi e quote ammortamento mutui contratti per opere pubbliche, 68 mila contributi da privati per attività socio-educativo-assistenziale e culturale, 185 mila proventi del servizio distribuzione del gas.

I residui attivi a fine anno ammontano ad €. 2.402 milioni euro (erano nell'anno 2011 euro 2.985 milioni).

I dati relativi agli accertamenti correnti dell'anno sono rilevabili dalla scheda istogrammatica 4.2 "Entrata corrente 2012".

## 1.2 Analisi della spesa corrente

La spesa corrente ha comportato un'economia di spesa di €. 134.922,41 (il 2% della spesa corrente definitiva prevista). Nella tabella seguente sono riportati gli impegni assunti nel 2012 raggruppati per intervento.

	Previsioni definitive	impegni	% impegni/previsioni
Personale	2.252.943,00	2.247.839,74	99,77
Acquisto di beni	231.170,00	221.095,63	95,64
Prestazioni di servizi	3.225.906,00	3.149.078,51	97,62
Utilizzo beni di terzi	85.591,00	85.518,74	99,92
Trasferimenti	485.891,00	457.484,87	94,15
Interessi passivi e oneri finanziari	170.872,00	168.700,29	98,73
Imposte e tasse	176.675,00	174.408,00	98,72
Oneri straordinari della gestione corrente	104.481,00	104.480,81	100,00
Fondo di riserva	10.000,00	-	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.743.529,00</b>	<b>6.608.606,59</b>	<b>98,00</b>

Nell'ambito della spesa si ritiene opportuno analizzare in particolare la spesa per il personale e la spesa relativa all'indebitamento in quanto, per la loro natura, tali spese sono caratterizzate da un alto grado di rigidità.

### Incidenza delle spese per il personale sulle spese e sulle entrate correnti

	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
Spesa per il personale	2.508.517,67	2.471.473,63	2.422.247,74
Totale spese correnti	6.830.406,49	7.113.609,83	6.608.606,59
<b>% spesa personale/spesa corrente</b>	<b>36,72%</b>	<b>34,74%</b>	<b>36,65%</b>
Totale entrate correnti	8.077.983,42	7.641.754,46	6.952.408,26
<b>% spesa personale/entrate corrente</b>	<b>31,05%</b>	<b>32,34%</b>	<b>34,84%</b>

La spesa riportata è riferita all'intervento 1 (personale) e 7 (imposte e tasse/IRAP) del conto del bilancio.

### Andamento della spesa per indebitamento

	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
Interessi passivi	179.406,06	178.844,51	168.700,29
Quote capitali	182.907,69	196.738,74	335.627,25
Totale quote ammortamento mutui	<b>362.313,75</b>	<b>375.583,25</b>	<b>504.327,54</b>
Totale entrate correnti	8.077.893,42	7.641.754,46	6.952.408,26
<b>% spese indebitamento/entrate corrente</b>	<b>4,50%</b>	<b>4,91%</b>	<b>7,25%</b>
<b>% spese personale + quote ammortamento mutui/entrate corrente</b>	<b>35,55%</b>	<b>37,26%</b>	<b>42,09%</b>

Le quote di ammortamento si riferiscono ai prestiti contratti con Istituti di Crediti (Cassa Depositi e Prestiti, Monte dei Paschi di Siena) e Regione Lombardia ed estinzione anticipata di mutui contratti con la CDP;

Il debito residuo, con questi Istituti a chiusura dell'esercizio ammonta ad € 5.264.656,96.

## 2. GESTIONE DELLA PARTE INVESTIMENTI

### 2.1 Entrate in conto capitale

Le entrate di capitale (titolo 4° e 5°) originariamente in bilancio ammontavano ad Euro 1.077.500,00. Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni che hanno portato le previsioni definitive ad Euro 1.352.057,00.

Alla chiusura dell'esercizio sono state accertate entrate per Euro 966.931,78 così suddivise:

Descrizione	Previsioni definitive	Accertato	% accertato
Proventi delle concessioni cimiteriali	130.000,00	191.920,98	147,63%
alienazioni beni immobili	397.035,00	397.035,00	100,00%
oneri di urbanizzazione	312.310,00	344.408,19	110,28%
proventi del condono edilizio	500,00	6.755,02	1351,00%
indennità risarcitorie per violazione	12.212,00	26.812,59	219,56%
<b>TOTALE</b>	<b>852.057,00</b>	<b>966.931,78</b>	<b>113,48%</b>

### 2.2 Spese per investimenti

Le spese in conto capitale (titolo II°) impegnate nel 2012 ammontano complessivamente ad Euro 781.149,35 suddivise nei seguenti interventi:

Descrizione	Previsioni definitive	Impegnato	% impegnato
Acquisizione di beni immobili (int.1)	302.805,00	19.144,15	6,32%
Acquisizione di beni mobili macchine e attrezzature (int.5)	31.576,00	10.127,43	32,07%
Incarichi professionali esterni (int.6)	40.000,00	34.112,00	85,28%
Trasferimenti di capitale (int.7)	721.900,00	717.765,77	99,43%
<b>TOTALE</b>	<b>1.096.281,00</b>	<b>781.149,35</b>	<b>71,25%</b>

L'importo non impegnato è confluito per Euro 67.906,95 in avanzo vincolato (10% barriere architettoniche € 34.440,81, edifici di culto 8% €4.892,86, istruttoria condono 10% €1.670,69, indennità risarcitorie per violazione norme in materia paesaggistica ambientale € 26.812,59) e per euro 362.466,15 in avanzo libero destinato alle spese d'investimento.

## 2.2 SPESE INVESTIMENTI PER FUNZIONI (estratto da programma aps)

## 2.2 SPESE INVESTIMENTO PER INTERVENTI (estratto da aps)



### 3. RISULTATI DALLA GESTIONE RESIDUI

<b>GESTIONE RESIDUI</b>	
Minori residui attivi	€. 16.825,40
Minori residui passivi	€. 288.980,24
<b>Avanzo da gestione residui</b>	<b>€. 272.154,84</b>

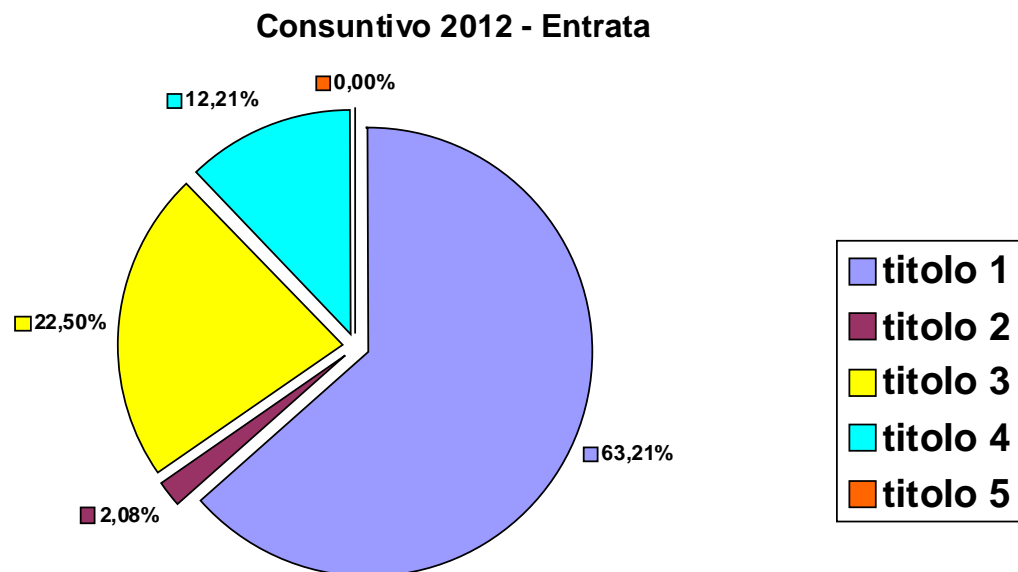
### 3 TABELLA GESTIONE RESIDUI (ESTRATTO DA APS)

## **4. SCHEDE ISTOGRAMMATICHE**

- 4.1 RILEVAZIONE DELL'ENTRATA
- 4.2 ENTRATA CORRENTE 2012
- 4.3 INCIDENZA ENTRATE PROPRIE SU TRASFERIMENTI
- 4.4 RIEPILOGATIVO ENTRATA 2012
- 4.5 RIEPILOGATIVO USCITA 2012
- 4.6 INCIDENZA SINGOLI COMPARTI DI SPESA SU TOTALE
- 4.7 INCIDENZA DEGLI INTERVENTI DI SPESA SUL TOTALE DELLA SPESA

#### 4.1 Rilevazione dell'entrata anno 2012

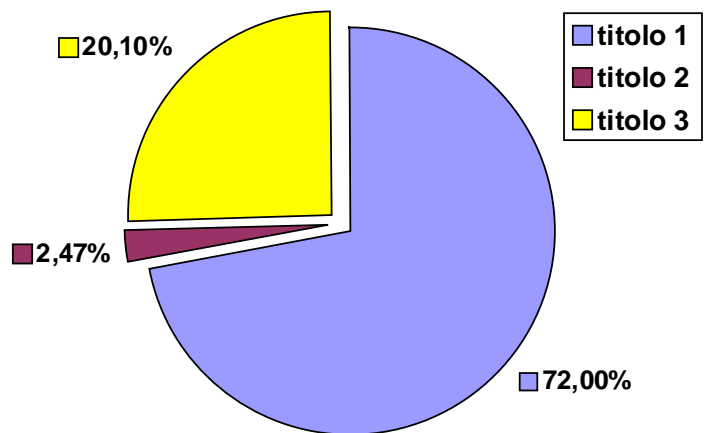
ENTRATE TRIBUTARIE TITOLO 1	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E ALTRI ENTI TITOLO 2	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE TITOLO 3	ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE CREDITI TITOLO 4	ACCENSIONE DI PRESTITI TITOLO 5	TOTALE
5.006.205,84	164.662,30	1.781.540,12	966.931,78	0,00	€ 7.919.340,04



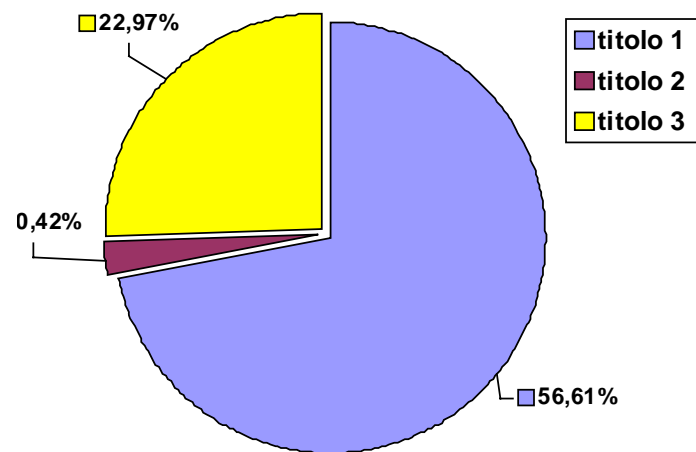
#### 4.2 Entrata corrente 2012

ANNO 2012	STANZIAMENTI	ACCERTAMENTI	%ACCERTAMENTI SU STANZIAMENTI
TITOLO 1	5.087.269,00	5.006.205,84	98,40%
TITOLO 2	174.236,00	164.662,30	94,50%
TITOLO 3	1.803.889,00	1.781.540,12	98,76%
TOTALE	7.065.394,00	6.952.408,26	98,40%

Stanziameti gestione corrente 2012

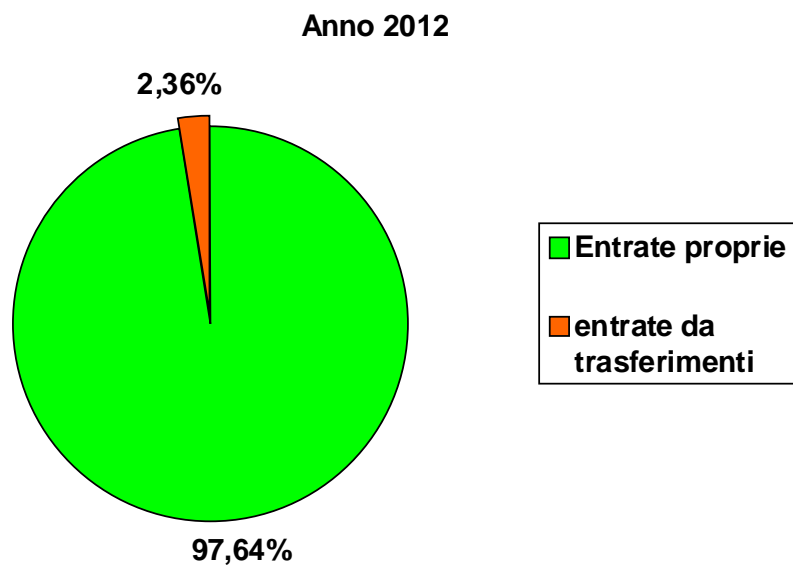


Accertamenti gestione corrente 2012



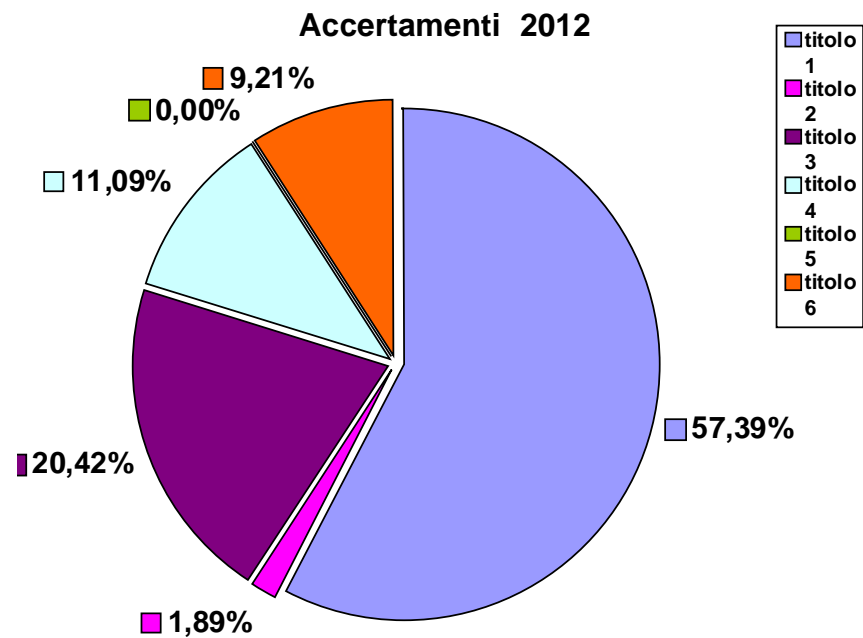
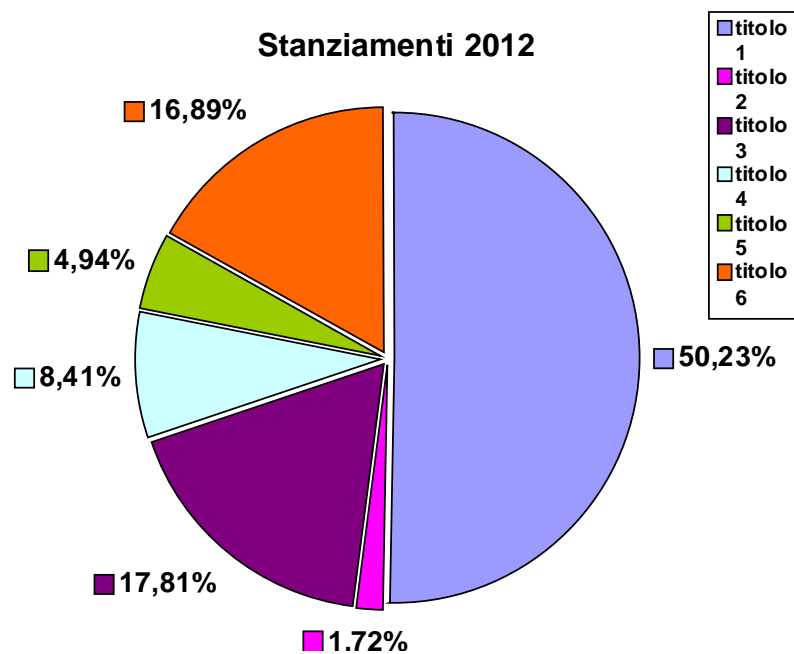
#### 4.3 Incidenza entrate proprie su trasferimenti anno 2012

<b>ENTRATE PROPRIE</b> (Titolo 1 + Titolo 3)	<b>ENTRATE DA TRASFERIMENTI</b> (Titolo 2)	<b>TOTALE</b>
6.787.745,96	164.662,30	6.952.408,26



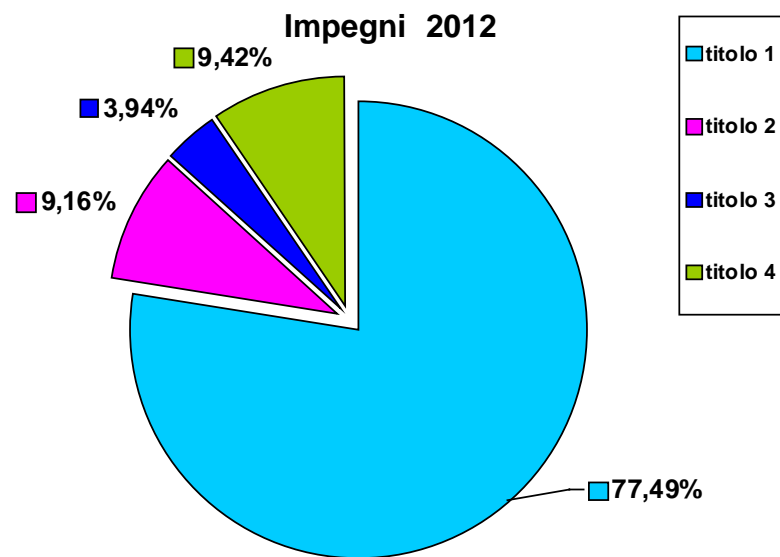
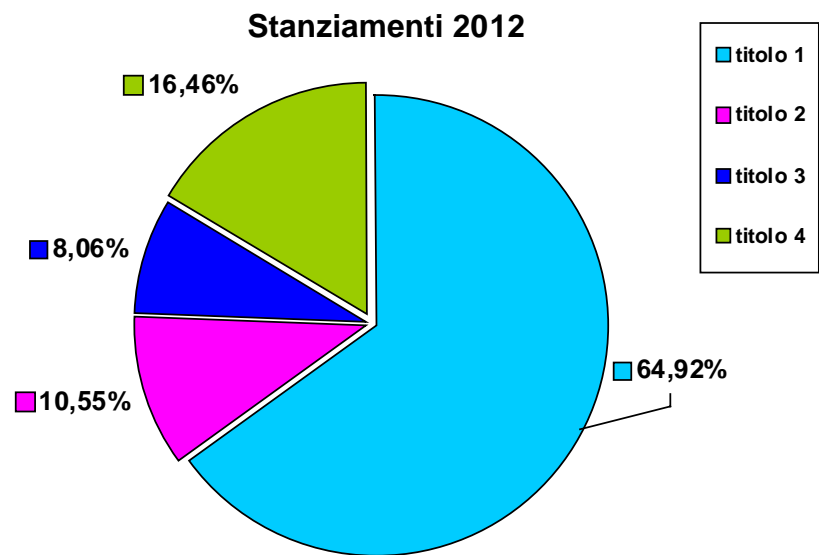
#### 4.4 Riepilogativo entrata 2012

ANNO 2012	STANZIAMENTI	ACCERTAMENTI	% ACCERTAMENTI SU STANZIAMENTI
TITOLO 1	5.087.269,00	5.006.205,84	98,40%
TITOLO 2	174.236,00	164.662,30	94,50%
TITOLO 3	1.803.889,00	1.781.540,12	98,76%
TITOLO 4	852.057,00	966.931,78	113,48%
TITOLO 5	500.000,00	0,00	0,00%
TITOLO 6	1.710.187,00	803.249,51	46,96%
<b>TOTALE</b>	<b>10.127.638,00</b>	<b>8.722.589,55</b>	<b>86,12%</b>



#### 4.5 Riepilogativo uscita

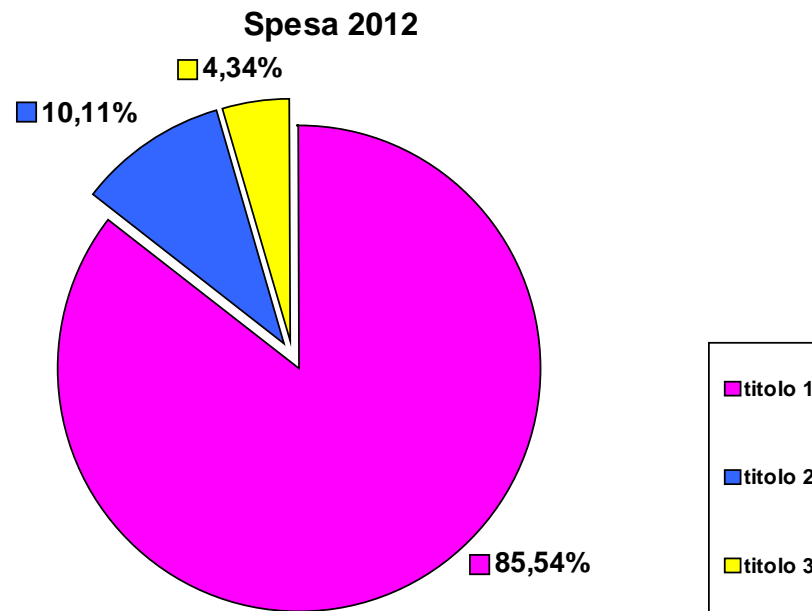
ANNO 2012	STANZIAMENTI	IMPEGNI	% IMPEGNI SU STANZIAMENTI
TITOLO 1	6.743.529,00	6.608.606,59	97,99%
TITOLO 2	1.096.281,00	781.149,35	71,26%
TITOLO 3	837.766,00	335.627,25	40,00%
TITOLO 4	1.710.187,00	803.249,51	46,96%
<b>TOTALE</b>	<b>10.387.763,00</b>	<b>8.528.632,70</b>	<b>82,10%</b>





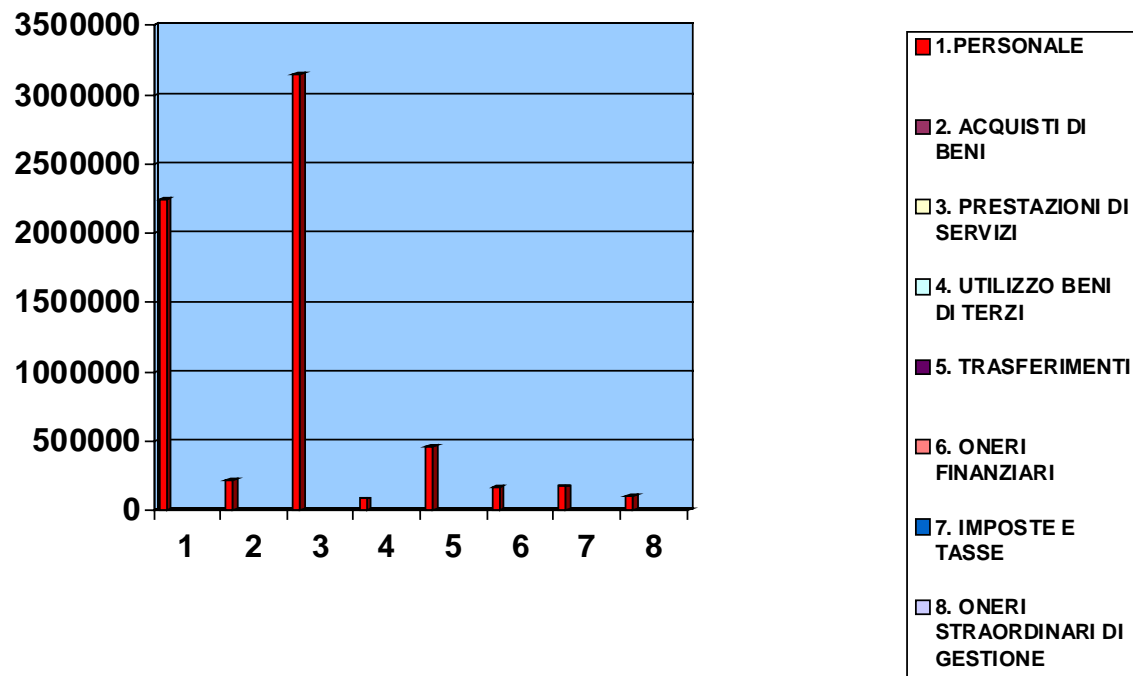
#### 4.6 Incidenza piccoli comparti di spesa su totale 2012 (impegni)

SPESA CORRENTE TITOLO 1	SPESA IN CONTO CAPITALE TITOLO 2	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI TITOLO 3	TOTALE
6.608.606,59	781.149,35	335.627,25	<b>7.725.383,19</b>



#### 4.7 Incidenza degli interventi di spesa sul totale della spesa corrente

INTERVENTI	ANNO 2012 impegnato	%
1. PERSONALE	2.247.839,74	34,00%
2. ACQUISTI DI CONSUMO	221.095,63	3,35%
3. PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.149.068,51	47,67%
4. UTILIZZO DI BENI DI TERZI	85.518,74	1,29%
5. TRASFERIMENTI	457.484,87	6,92%
6. ONERI FINANZIARI	168.700,29	2,55%
7. IMPOSTE E TASSE	174.408,00	2,64%
8. ONERI STRAORDINARI DI GESTIONE	104.480,81	1,58%
9. FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,0%
10. FONDO DI RISERVA	0,00	0,0%
<b>SPESA CORRENTE</b>	<b>6.608.606,59</b>	<b>100,00</b>



## **CAPO III**

### **RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

1. GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA
2. RISULTATI DELLA GESTIONE
3. RISULTATO FINANZIARIO

# 1. GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

## 1.1 Bilancio – approvazione

Il bilancio preventivo per l'esercizio 2012, corredato della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio 2012/2014, deliberato dal Consiglio comunale nella seduta del 28 marzo 2012 con atto n.26, esecutivo ai sensi di legge, presentava un totale di entrate e spese rispettivamente di euro 9.727.736,00 così ripartito:

ENTRATA			SPESA		
		Previsioni Iniziali			Previsioni Iniziali
	Avanzo di amministrazione				
Titolo I	Entrate tributarie	4.780.300,00	Titolo I	Spese correnti	6.519.739,00
	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	225.723,00	Titolo II	Spese in conto capitale	1.276.824,00
Titolo II	Entrate extratributarie	1.691.463,00	Titolo III	Spese per rimborso di prestiti	221.765,00
Titolo III	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	1.077.500,00			
Titolo IV	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00			
Titolo V	Entrate da servizi per conto di terzi	1.709.408,00	Titolo IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.709.408,00
Titolo VI	Avanzo d'amministrazione	243.342,00			
	<b>Totale</b>	<b>9.727.736,00</b>		<b>Totale</b>	<b>9.727.736,00</b>

## 1.2 Bilancio – variazioni

Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni al bilancio di previsione con i seguenti atti deliberativi, divenuti esecutivi ai sensi di legge:

ORGANO	DATA	NUMERO	RATIFICA CONSILIARE	
			data	Numero
Giunta Comunale	22.05.2012	40	21.06.2012	37
Consiglio comunale	21.06.2012	39		
Consiglio comunale	27.09.2012	44		
Consiglio comunale	27.11.2012	56		

Sono stati inoltre effettuati prelevamenti dal fondo di riserva per un totale di **euro 20.000,00** con atto deliberato dalla Giunta comunale n. 54 del 03.07.2012, esecutivo ai sensi di legge;

Durante l'anno si è provveduto alla Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri di bilancio come da deliberazione di consiglio comunale n. 45 del 27.09.2012.

Le entrate e le spese in conseguenza delle variazioni effettuate nel corso dell'esercizio ammontano pertanto ad **euro** così suddivise:

		Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive
	Avanzo di amministrazione	243.342,00	260.125,00
Titolo I	Entrate tributarie	4.780.300,00	5.087.269,00
Titolo 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	225.723,00	174.236,00
Titolo III	Entrate extratributarie	1.691.463,00	1.803.889,00
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	1.077.500,00	852.057,00
Titolo V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	500.000,00
Titolo VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.709.408,00	1.710.187,00
	<b>Totale</b>	<b>9.727.736,00</b>	<b>10.387.763,00</b>

#### SPESA

		Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive
Titolo I	Spese correnti	6.519.739,00	6.743.529,00
Titolo II	Spese in conto capitale	1.276.824,00	1.096.281,00
Titolo III	Spese per rimborso di prestiti	221.765,00	837.766,00
Titolo IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.709.408,00	1.710.187,00
	<b>Totale</b>	<b>11.862.157,00</b>	<b>10.387.763,00</b>

## 2. RISULTATI DELLA GESTIONE

I risultati della gestione dell'esercizio 2012 sono riassunti nei quadri generali di cui ai seguenti punti 1 e 2 :

### 2.1 Quadro riassuntivo delle entrate

ENTRATE	COMPETENZA			
	Previsioni	%	Accertamenti	%
TITOLO I - Entrate tributarie	4.780.300,00	61,49	5.006.205,84	63,221
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e da trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	225.723,00	2,89	164.662,30	2,08
TITOLO III - Entrate extra-tributarie	1.691.463,00	21,76	1.781.540,12	22,50
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazione ed ammortamento di beni patrimoniali, da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti	1.077.500,00	13,86	966.931,78	12,20
<b>Totale entrate finali</b>	<b>7.774.986,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7.919.340,04</b>	<b>100,00</b>
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti				
TITOLO VI - Entrate per partite di giro	1.709.408,00		803.249,51	
Totale	9.484.394,00		8.722.589,55	
Avanzo di amministrazione	243.342,00			
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>9.727.736,00</b>		<b>8.722.589,55</b>	

### 2.2 Quadro riassuntivo delle spese

SPESE	COMPETENZA			
	Previsioni	%	Impegni	%
TITOLO I - Spese correnti	6.519.739,00	83,64	6.608.606,59	89,43
TITOLO II - Spese in conto capitale	1.276.824,00	16,36	781.149,35	10,57
<b>Totale spese finali</b>	<b>7.796.563,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7.389.755,94</b>	<b>100,00</b>
TITOLO III - Spese per rimborso di prestiti	221.765,00		335.627,25	
TITOLO IV - Servizi per conto di terzi	1.709.408,00		803.249,51	
<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>9.727.736,00</b>		<b>8.528.632,70</b>	

### 3. RISULTATO FINANZIARIO

1. L'esercizio 2012 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, desunte dal Conto del Tesoriere:

	IN CONTO		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2012			1.018.887,13
Riscossioni	1.859.810,00	6.320.084,04	8.179.894,04
Pagamenti	2.273.866,51	5.446.855,56	7.720.722,07
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			1.478.059,10

2. Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto, come appresso:

	DA GESTIONE		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			1.478.059,10
Residui attivi	2.954.615,13	2.402.505,51	5.357.120,64
Residui passivi	2.322.523,46	3.081.777,14	5.404.300,60
<b>Avanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2012</b>			<b>1.430.879,14</b>
Quota vincolata per destinazione *			1.011.195,52
Fondo svalutazione crediti			145.900,41
<b>TOTALE VINCOLATO</b>			<b>1.157.095,93</b>
Avanzo disponibile			273.783,21

\* *così composta*

<b>VINCOLI DI COMPETENZA 2012</b>		
Tit. IV entrate	Avanzo destinato al tit.2°	362.466,15
Cap. 4504000	Indennità risarcitorie per violazioni ambientali (cap. 2911100)	26.812,59
Cap. 4503501/02/04	Barriere architettoniche 10% (cap 2411200)	34.440,81
Cap. 4503504	Istruttoria condoni	1.670,69
Cap. 4503502	Edifici di culto 8%	4.982,86
Cap. 2201500	Contributo Regionale edifici privati per barriere architettoniche L.13/89	4.406,71
Cap. 3503500	Gestione attività culturali	2.000,00
	<b>TOTALE ANNO 2012</b>	<b>436.779,81</b>
<b>VINCOLI DA RIDETERMINAZIONE RESIDUI 2012</b>		
	Avanzo destinato al titolo 2°	104.721,60
Cap. 4300400	Contributo regionale per intervento aggiornamento fotogrammetria database per PGT. (spesa cap.2916000)	6.135,01
Cap. 4503800	Monetizzazione aree standard (S 2911000)	75.799,03
	<b>TOTALE DA RIDETERMINAZIONE</b>	<b>186.655,64</b>
<b>VINCOLI ANNI PRECEDENTI</b>		
Cap. 4503502	Edifici di culto 8% (anno 2011)	4.567,73
Cap 4440200	Contributo provinciale per realizzaz. Opere pubbliche (anno 2008)	5.220,00
Cap. 4504000	Indennità risarcitorie per violazioni ambientali (anno 2008 e 2010) (cap.2911100)	26.064,06
Cap. 4503501/02/04	Barriere architettoniche 10% (cap.2411200 € 25.421,67+31.790,17+34.669,49)	91.881,33
Cap 4503504	Istruttoria condono	1.621,14
Cap. 3504601	Contributi per attività culturali	224,00
Cap. 3500211	Contributi da fondazioni bancarie per servizi culturali	3.100,00
Cap. 4101400	Edilizia economica popolare (PEEP)	183.557,81
	Somme per incremento tariffario ATO	71.524,00
	<b>TOTALE VINCOLI ANNI PRECEDENTI</b>	<b>387.760,07</b>
	<b>TOTALE VINCOLATO</b>	<b>1.011.195,52</b>



## **CAPO IV**

### **ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE**

1. GESTIONE DI COMPETENZA
2. GESTIONE DEI RESIDUI
3. RISULTATO COMPLESSIVO

# 1. GESTIONE DI COMPETENZA

## 1.1 Gestione corrente

Il risultato della gestione corrente è stato così determinato:

### PARTE I – ENTRATA

TITOLO	ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI MINORI ACCERTAMENTI
I	Tributarie	5.087.269,00	5.006.205,84	-81.063,16
II	Trasferimenti Stato-Regione-Provincia	174.236,00	164.662,30	-9.573,70
III	Extra-tributarie	1.803.889,00	1.781.540,12	-22.348,88
V Cat.1	Entrate per accensioni di prestiti solo cat.1 anticipazioni di cassa	500.000,00	0,00	-500.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>7.565.394,00</b>	<b>6.952.408,26</b>	<b>-612.985,74</b>
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti		80.125,00	80.125,00	
<b>TOTALE ENTRATA</b>		<b>7.645.519,00</b>	<b>7.032.533,26</b>	<b>-612.985,74</b>
<b>TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA</b>				<b>-612.985,74</b>

### PARTE II – SPESA

TITOLO	SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
I	Correnti	6.743.529,00	6.608.606,59	134.922,41
III	Rimborso prestiti compresa cat. 1	837.766,00	835.627,25	502.138,75
<b>TOTALE SPESA</b>		<b>7.581.295,00</b>	<b>6.944.233,84</b>	<b>637.061,16</b>
<b>TOTALE MINORI IMPEGNI DI SPESA</b>				<b>637.061,16</b>

### PARTE III – RISULTATO

I . ENTRATA	Importo in euro
minori accertamenti	-612.985,74
II. SPESA	
minori impegni	637.061,16
<b>RIASSUNTO COMPLESSIVO</b>	<b>24.075,42</b>

## 1.2 Gestione in conto capitale

Il risultato della gestione in conto capitale è stato così determinato:

### PARTE I – ENTRATA

TIT.	ENTRATE	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	MAGGIORI MINORI ACCERTAMENTI
IV	Alienazione e ammortamento di beni patrimoniali trasferimento di capitali e riscossione di crediti (al netto degli ammortamenti)	852.057,00	966.931,78	114.874,78
V	Accensione di prestiti (al netto della cat. 1 - anticipazioni di cassa)	0,00	0,00	0,00
Avanzo d'amministrazione destinato alle spese in conto capitale		180.000,00	180.000,00	0,00
<b>Totale entrata</b>		<b>1.032.057,00</b>	<b>1.146.931,78</b>	<b>114.874,78</b>
<b>TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA</b>				<b>114.874,78</b>

### PARTE II – SPESA

TIT.	SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
II	Spese in conto capitale	1.096.281,00	781.149,35	<b>315.131,65</b>

### PARTE III – RISULTATO

I . ENTRATA	Importo in euro
<b>Maggiori accertamenti</b>	<b>114.874,78</b>
II. SPESA	
<b>Minori impegni</b>	<b>315.131,65</b>
<b>RIASSUNTO COMPLESSIVO</b>	<b>430.006,43</b>

## 1.3 Risultato complessivo della gestione di competenza

Avanzo di parte corrente	<b>24.075,42</b>
Avanzo della gestione in conto capitale	<b>430.006,43</b>
<b>Avanzo complessivo di competenza</b>	<b>454.081,85</b>

## 2. GESTIONE RESIDUI

### 2.1 Gestione dei residui attivi

La gestione dei residui attivi si è conclusa con i seguenti risultati:  
(in euro)

Titolo	Entrata	Residui accertati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui riscossi	Residui da riportare	Differenza maggiori residui minori residui
I	Tributarie	1.806.042,86	1.168.708,54	635.666,82	-1.667,50
II	Trasferimenti	289.235,85	127.422,53	159.949,06	-1.864,26
III	Extratributarie	2.638.028,54	554.029,99	2.083.378,91	-619,64
IV	Alienazione di beni, transf.di cap.	71.173,92	1.173,92	57.326,00	-12.674,00
V	Accensione di prestiti	0	0	0	0
VI	Servizi per conto di terzi	26.769,36	8.475,02	18.294,34	0,00
TOTALE TIT. I - II - III - IV - V - VI		<b>4.831.250,53</b>	<b>1.8059.810,00</b>	<b>2.954.615,13</b>	<b>-16.825,40</b>
<b>DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI ATTIVI</b>					<b>-16.825,40</b>

### 2.2 Gestione dei residui passivi

La gestione dei residui passivi si è conclusa con i seguenti risultati:  
(in euro)

Titolo	Spesa	Residui stanziati	Residui pagati	Residui da riportare	Differenza Minori Residui
I	Correnti	2.567.035,19	1.740.248,94	800.083,40	26.702,85
II	In conto capitale	2.267.730,88	503.322,64	1.502.130,85	262.277,39
III	Rimborso prestiti	0	0	0	0
IV	Servizio per conto di terzi	50.604,14	30.294,93	20.309,21	0,00
TOTALE TIT. I - II - III - IV		<b>4.885.407,21</b>	<b>2.273.866,51</b>	<b>2.322.560,46</b>	<b>288.980,24</b>
<b>DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI PASSIVI</b>					<b>288.980,24</b>

### 2.3 Risultato complessivo della gestione dei residui

La gestione dei residui presenta, alla conclusione dell'esercizio al quale si riferisce il conto, il seguente risultato complessivo:

GESTIONE	RESIDUI	IMPORTO in euro
Residui attivi	minori residui attivi	<b>-16.825,40</b>
Residui passivi	minori residui passivi	<b>288.980,24</b>
<b>Avanzo complessivo di gestione residui</b>		<b>272.154,84</b>

### 3. RISULTATO COMPLESSIVO

Il risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui è riassunto come appresso:

Risultato della gestione di competenza:

AVANZO €. 454.081,85

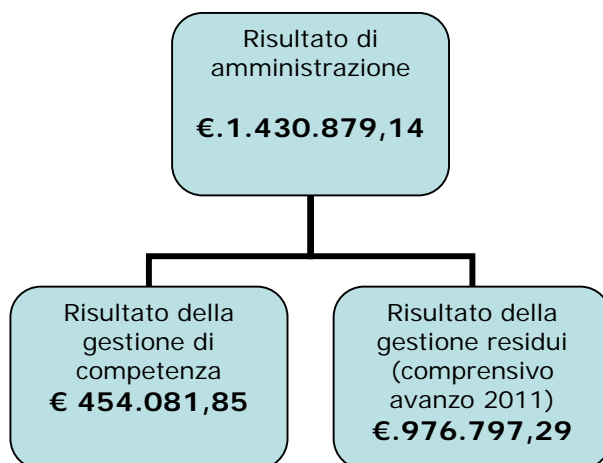
Risultato della gestione dei residui:

AVANZO €. 272.154,84

AVANZO 2011 NON APPLICATO €. 704.642,45

Risultato complessivo dell'esercizio:

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE €. 1.430.879,14**



## **CAPO V**

### **ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI**

- 1. INDICATORI**
- 2. PARAMETRI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA**

## **VALUTAZIONI SUI RISULTATI DELLA GESTIONE**

Il rendiconto della gestione 2012, redatto secondo il D.P.R. n. 194/96, è corredato di specifici indicatori finanziari ed economici e di parametri gestionali previsti come allegati obbligatori al rendiconto.

Si precisa che i dati contabili fanno riferimento agli impegni di spesa assunti nell'anno come risultanti dal conto del bilancio stesso secondo il principio della contabilità finanziaria, senza incrementi dovuti ad oneri indiretti.

## **1. INDICATORI**

**1.1 Indicatori finanziari ed economici generali**

**1.2 Indicatori dell'entrata**



## **1.1 Indicatori finanziari ed economici generali**

## **1.2 Indicatori dell'entrata**

## **2. PARAMETRI**

**2.1 Parametri dei servizi indispensabili**

**2.2 Parametri dei servizi a domanda individuale**

**2.3 Parametri dei servizi diversi**

## **2.1 Parametri dei servizi indispensabili**

TABELLA SERVIZI INDISPENSABILI/PAG. 1

TABELLA SERVIZI INDISPENSABILI/PAG. 2

## **2.2 Parametri dei servizi a domanda individuale**

TABELLA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE/PAG. 1

TABELLA SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE/PAG. 2

## **2.3 Parametri dei servizi diversi**

TABELLA SERVIZI DIVERSI/PAG. 1



## **CAPO VI**

### **RISULTATI CONSEGUITI NEL 2012 CON RIFERIMENTO ALLE POLITICHE E AI PROGRAMMI**

## 1. VALUTAZIONE DEI RISULTATI DELLA PROGRAMMAZIONE

La relazione al Rendiconto non è documento di natura esclusivamente contabile o economico finanziaria, ma costituisce l'anello conclusivo del processo di programmazione, gestione e controllo. Tale processo inizia nella formulazione degli indirizzi generali attraverso il Piano Generale di Sviluppo, nella loro definizione in programmi e progetti nella Relazione Previsionale e Programmatica e termina nel Rendiconto fornendo informazioni sui programmi e i progetti realizzati e in corso di realizzazione.

Al fine di esaminare lo stato di realizzazione dei programmi e il loro grado di ultimazione si descrivono le tabelle che espongono le seguenti informazioni:

- le entrate destinate alla realizzazione dei programmi;
- la spesa impiegata nei programmi.

### Risorse destinate ai programmi

La seguente tabella dettaglia, con riferimento alla classificazione per titoli, le fonti finanziarie destinate alla realizzazione dei programmi.

<b>ENTRATE</b>	<b>stanziamenti finali</b>	<b>accertamenti</b>	<b>scostamento</b>
Entrate Tributarie (TIT. 1)	5.087.269,00	5.006.205,84	- 81.063,16
Contributi e trasferimenti correnti (TIT. 2)	174.236,00	164.662,30	- 9.573,70
Entrate Extratributarie (TIT. 3)	1.803.889,00	1.781.540,12	-22.348,88
Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti (TIT.4)	852.057,00	966.931,78	114.874,78
Accensione di prestiti (TIT. 5)	500.000,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	260.125,00	0,00	0,00
<b>Totale risorse destinate ai programmi</b>	<b>8.677.576,00</b>	<b>7.919.340,04</b>	<b>-1.889,04</b>

### Risorse impiegate nei programmi

La seguente tabella dettaglia, con riferimento alla classificazione per titoli gli utilizzi economici di tutto quanto speso per la realizzazione dei programmi.

<b>SPESA</b>	<b>stanziamenti finali</b>	<b>impegni</b>	<b>scostamento</b>
Spese correnti (TIT. 1)	6.743.529,00	6.608.606,59	134.922,41
Spese in conto capitale (TIT. 2)	1.096.281,00	781.149,35	315.131,65
Spese per rimborso prestiti (TIT.3)	837.766,00	335.627,25	502.138,75
<b>Totale risorse impiegate ai programmi</b>	<b>8.677.576,00</b>	<b>7.725.383,19</b>	<b>952.192,81</b>

## 2. LO STATO GENERALE DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

I programmi di spesa sono punti di riferimento per misurare l'efficacia delle azioni intraprese nel corso dell'anno.

Le tabelle che seguono elencano sinteticamente i **programmi** previsti nella relazione previsionale e programmatica nonché la loro composizione in spesa corrente, in conto capitale e per rimborso di prestiti.

### Composizione dei programmi

n.	denominazione programmi	TITOLO 1	TITOLO 2	TITOLO 3	TOTALE
		spesa corrente	c/capitale	rimborso prestiti	
1	L'AMMINISTRAZIONE VICINA AL CITTADINO	1.554.432,00	7.710,00	0,00	1.562.142,00
2	SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE	67.758,00	0,00	0,00	67.758,00
3	VERGIATE SOLIDALE	471.942,00	0,00	0,00	471.942,00
4	PROMOZIONE POLITICHE PER FAMIGLIA	487.652,00	0,00	0,00	487.652,00
5	EDUCAZIONE E SCUOLA	275.213,00	2.000,00	0,00	277.213,00
6	I GIOVANI COME RISORSA	127.500,00	0,00	0,00	127.500,00
7	CULTURA	107.611,00	5.000,00	0,00	112.611,00
8	SPORT E TEMPO LIBERO	3.789,00	3.000,00	0,00	6.789,00
9	PIANIFICAZIONE GESTIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO	407.092,00	47.392,00	0,00	454.484,00
10	GESTIONE PATRIMONIO PUBBLICO	1.194.771,00	367.256,00	0,00	1.562.027,00
11	QUALITA' DELL'AMBIENTE	1.087.356,00	555.818,00	0,00	1.643.174,00
12	SICUREZZA E VIABILITA'	870.393,00	108.105,00	0,00	978.498,00
13	POLITICHE DELLE RISORSE FINANZIARIE	88.020,00	0,00	837.766,00	925.786,00
	<b>Totale risorse impiegate per programmi</b>	<b>6.743.529,00</b>	<b>1.096.281,00</b>	<b>837.766,00</b>	<b>8.677.576,00</b>

### Stato di realizzazione dei programmi

Lo **stato di realizzazione dei programmi** rappresenta il dato più significativo e più semplice per valutare il grado di efficacia della programmazione attuata durante l'esercizio. Privo di significato, invece il volume dei pagamenti effettuati in corso d'anno per le spese in conto capitale che hanno normalmente tempi di realizzo pluriennale.

Dalle risultanze del conto consuntivo emerge che gli impegni complessivamente assunti nel 2012 pari ad Euro **7.725.383,19** destinati alla realizzazione dei tredici programmi individuati dall'Amministrazione rappresentano il **89,02%** delle previsioni definitivamente approvate dal Consiglio Comunale. Per quanto riguarda la realizzazione degli obiettivi tradotti negli strumenti contabili si rileva il raggiungimento dei seguenti risultati espressi dalle percentuali tra somme impiegate e risorse destinate ai vari programmi.

n.	descrizione	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>1</b>	<b>L'AMMINISTRAZIONE VICINA AL CITTADINO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.554.432,00	1.546.373,21	99,48%	1.275.967,14	82,51%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	7.710,00	3.575,07	46,37%	3.575,07	100,00%
<b>2</b>	<b>SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	67.758,00	67.608,16	99,78%	56.935,46	84,21%
<b>3</b>	<b>VERGIATE SOLIDALE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	471.942,00	447.548,11	94,83%	321.603,04	71,86%
<b>4</b>	<b>PROMOZIONE POLITICHE PER FAMIGLIA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	487.652,00	487.380,58	99,94%	284.501,78	58,37%
<b>5</b>	<b>EDUCAZIONE E SCUOLA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	275.213,00	274.767,87	99,84%	156.342,33	56,90%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>6</b>	<b>I GIOVANI COME RISORSA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	127.500,00	127.370,10	99,90%	4.756,90	3,73%
<b>7</b>	<b>CULTURA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	107.611,00	106.900,52	99,34%	93.166,17	87,15%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	5.000,00	586,85	11,74%	586,85	100,00%
<b>8</b>	<b>SPORT E TEMPO LIBERO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	3.789,00	3.788,24	99,98%	100,00	2,64%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	3.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
<b>9</b>	<b>PIANIFICAZIONE GESTIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	407.092,00	401.561,75	98,64%	372.289,21	92,71%
<b>10</b>	<b>GESTIONE PATRIMONIO PUBBLICO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.194.771,00	1.189.412,65	99,55%	794.090,30	66,76%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	367.256,00	129.514,69	35,27%	2.938,90	2,27%
<b>11</b>	<b>QUALITA' DELL'AMBIENTE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.087.356,00	1.053.249,70	96,86%	702.021,55	66,65%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	555.818,00	543.606,00	97,80%	0,00	0,00%
<b>12</b>	<b>SICUREZZA E VIABILITA'</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	870.393,00	828.730,83	95,21%	479.810,84	57,90%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	108.105,00	57.362,97	53,06%	0,00	0,00%
<b>13</b>	<b>POLITICHE DELLE RISORSE FINANZIARIE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	88.020,00	73.914,87	83,98%	15.793,94	21,37%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 3 rimborso prestiti	837.766,00	335.627,25	40,06%	335.627,25	100,00%

### 3. STATO DI REALIZZAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI

Si riportano i programmi previsti nella Relazione Previsionale e Programmatica suddivisi per i singoli progetti, in cui è articolata l'attività dell'Ente, indicando per ognuno i risultati finanziari conseguiti.

#### PROGRAMMA N. 1 AMMINISTRAZIONE VICINA AL CITTADINO

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>1.01</b>	<b>SEMPLIFICAZIONE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>1.02</b>	<b>ORGANIZZAZIONE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.367.113,00	1.359.791,11	99,46%	1.180.983,63	86,85%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	4.134,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>1.371.247,00</b>	<b>1.359.791,11</b>		<b>1.180.983,63</b>	
<b>1.03</b>	<b>INNOVAZIONE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	111.712,00	111.492,98	99,80%	72.217,54	64,77%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	3.576,00	3.575,07	99,97%	3.575,07	100,00%
	Totale	<b>115.288,00</b>	<b>115.068,05</b>		<b>75.792,61</b>	
<b>1.04</b>	<b>COMUNICAZIONE ESTERNA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	31.001,00	30.926,89	99,76%	17.999,55	58,20%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>31.001,00</b>	<b>30.926,89</b>		<b>17.999,55</b>	
<b>1.05</b>	<b>PARTECIPAZIONE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	44.606,00	44.162,23	99,01%	4.766,42	10,79%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>44.606,00</b>	<b>44.162,23</b>		<b>4.766,42</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>1.562.142,00</b>	<b>1.549.948,28</b>	<b>99,22%</b>	<b>1.279.542,21</b>	<b>82,55%</b>

**PROGRAMMA N. 2 SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>2.01</b>	<b>SOSTEGNO ATTIVITA' ECONOMICHE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	67.758,00	67.606,16	99,78%	56.935,45	84,22%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%		0,00%
	<b>Totale</b>	<b>67.758,00</b>	<b>67.606,16</b>		<b>56.935,45</b>	
<b>2.02</b>	<b>RIVITALIZZAZIONE DEL PAESE A FAVORE DEL COMMERCIO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>2.03</b>	<b>CONCORSI A TEMA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>2.04</b>	<b>RIORGANIZZAZIONE CENTRO DEL CAPOLUOGO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>67.758,00</b>	<b>67.606,16</b>	<b>99,78%</b>	<b>56.935,45</b>	<b>84,22%</b>

**PROGRAMMA N. 3 VERGIATE SOLIDALE**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>3.01</b>	<b>MINORI</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	85.230,00	85.218,84	99,99%	55.214,31	64,79%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>85.230,00</b>	<b>85.218,84</b>		<b>55.214,31</b>	
<b>3.02</b>	<b>ANZIANI</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>3.03</b>	<b>DISABILI</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	9.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>9.000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>3.04</b>	<b>SEGRETARIATO SOCIALE E PRESA IN CARICO PERSONE IN DIFFICOLTA'</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	357.712,00	342.329,27	95,70%	257.987,18	75,36%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>357.712,00</b>	<b>342.329,27</b>		<b>257.987,18</b>	
<b>3.05</b>	<b>AZIONI DI RETE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	20.000,00	20.000,00	100,00%	8.401,55	42,01%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	<b>Totale</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>		<b>8.401,55</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>471.942,00</b>	<b>447.548,11</b>	<b>94,83%</b>	<b>321.603,04</b>	<b>71,86%</b>

**PROGRAMMA N. 4 PROMOZIONE POLITICHE PER LA FAMIGLIA**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
4.01	SERVIZIO PER L'INFANZIA "GRUPPO 0-6 G. RODARI"					
	Tit. 1 spesa corrente	487.011,00	486.940,40	99,99%	284.501,78	58,43%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>487.011,00</b>	<b>486.940,40</b>		<b>284.501,78</b>	
4.02	GENITORI E FIGLI					
	Tit. 1 spesa corrente	641,00	440,18	68,67%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>641,00</b>	<b>440,18</b>		<b>0,00</b>	
4.03	AFFIDI FAMILIARI					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
4.04	MODALITA' ALTERNATIVE DI SOSTEGNO FINANZIARIO					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>487.652,00</b>	<b>487.380,58</b>	<b>99,94%</b>	<b>284.501,78</b>	<b>58,37%</b>

**PROGRAMMA N. 5 EDUCAZIONE E SCUOLA**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
5.01	SERVIZI SCOLASTICI					
	Tit. 1 spesa corrente	241.213,00	241.042,79	99,93%	137.164,67	56,90%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	2.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>243.213,00</b>	<b>241.042,79</b>		<b>137.164,67</b>	
5.02	SOSTEGNO ALLA PROGRAM. SCOLASTICA					
	Tit. 1 spesa corrente	33.500,00	33.492,70	99,98%	18.945,28	56,57%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>33.500,00</b>	<b>33.492,70</b>		<b>18.945,28</b>	
5.03	INTEGRAZ. SCOLASTICA ALUNNI CON DISABILITA' E DISAGIO					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
5.04	CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI					
	Tit. 1 spesa corrente	500,00	232,38	46,48%	232,38	100,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>500,00</b>	<b>232,38</b>		<b>232,38</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>277.213,00</b>	<b>274.767,87</b>	<b>99,12%</b>	<b>156.342,33</b>	<b>56,90%</b>

**PROGRAMMA N. 6 I GIOVANI COME RISORSA**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
6.01	CENTRO DI AGGREGAZIONE GIOVANILE					
	Tit. 1 spesa corrente	72.500,00	72.492,00	99,99%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>72.500,00</b>	<b>72.492,00</b>		<b>0,00</b>	
6.02	SERVIZI PER IL LAVORO					
	Tit. 1 spesa corrente	300,00	265,00	88,33%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>300,00</b>	<b>265,00</b>		<b>0,00</b>	
6.03	SERVIZI PER L'ANIMAZIONE, LA RELAZIONE E LA FORMAZIONE					
	Tit. 1 spesa corrente	50.300,00	50.213,10	99,83%	356,90	0,71%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>50.300,00</b>	<b>50.213,10</b>		<b>356,90</b>	
6.04	SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO					
	Tit. 1 spesa corrente	4.400,00	4.400,00	100,00%	4.400,00	100,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>4.400,00</b>	<b>4.400,00</b>		<b>4.400,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>127.500,00</b>	<b>127.370,10</b>	<b>99,90%</b>	<b>4.756,90</b>	<b>3,73%</b>



**PROGRAMMA N. 7 CULTURA**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>7.01</b>	<b>GESTIONE DELLA BIBLIOTECA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	92.411,00	92.301,67	99,88%	84.396,61	91,44%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	5.000,00	586,85	0,00%	586,85	0,00%
	Totale	<b>97.411,00</b>	<b>92.888,52</b>		<b>84.983,46</b>	
<b>7.02</b>	<b>PROMOZIONE DELLA LETTURA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.000,00	997,00	99,70%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>1.000,00</b>	<b>997,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>7.03</b>	<b>SPETTACOLI DAL VIVO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	14.200,00	13.601,85	95,79%	8.769,56	64,47%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>14.200,00</b>	<b>13.601,85</b>		<b>8.769,56</b>	
<b>7.04</b>	<b>CORSI E MOSTRE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>7.05</b>	<b>CINEMA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>7.06</b>	<b>RICERCA FONDI</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>7.07</b>	<b>COORDINAMENTO ASSOCIAZIONI CULTURALI</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>112.611,00</b>	<b>107.487,37</b>	<b>95,45%</b>	<b>93.753,02</b>	<b>87,22%</b>

**PROGRAMMA N. 8 SPORT E TEMPO LIBERO**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>8.01</b>	<b>PROMOZIONE DELLO SPORT A VERGIATE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	3.789,00	3.788,24	99,98%	100,00	2,64%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	3.000,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>6.789,00</b>	<b>3.788,24</b>		<b>100,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>6.789,00</b>	<b>3.788,24</b>	<b>55,80%</b>	<b>100,00</b>	<b>2,64%</b>

**PROGRAMMA N. 9 PIANIFICAZIONE GESTIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>9.01</b>	<b>P.G.T. e strumenti urbanistici</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	14.459,00	9.354,94	64,70%	3.404,94	36,40%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	35.000,00	34.112,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>49.459,00</b>	<b>43.466,94</b>		<b>3.404,94</b>	
<b>9.02</b>	<b>EDILIZIA PRIVATA</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	390.953,00	390.570,61	99,90%	368.884,27	94,45%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	12.392,00	12.391,77	0,00%	3.889,73	0,00%
	Totale	<b>403.345,00</b>	<b>402.962,38</b>		<b>372.774,00</b>	
<b>9.03</b>	<b>TUTELA DEL PAESAGGIO</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.680,00	1.636,20	97,39%	100,00	6,11%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>1.680,00</b>	<b>1.636,20</b>		<b>100,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>454.484,00</b>	<b>448.065,52</b>	<b>98,59%</b>	<b>376.278,94</b>	<b>83,98%</b>

**PROGRAMMA N. 10 GESTIONE PATRIMONIO PUBBLICO**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>10.01</b>	<b>MANUTENZIONE OPERE E INFRASTRUTTURE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.188.602,00	1.183.245,27	99,55%	788.959,00	66,68%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	341.025,00	129.514,69	0,00%	2.938,90	0,00%
	Totale	<b>1.529.627,00</b>	<b>1.312.759,96</b>		<b>791.897,90</b>	
<b>10.02</b>	<b>REALIZZAZIONE OPERE E INFRASTRUTTURE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	6.169,00	6.167,38	99,97%	5.131,30	83,20%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	26.231,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>32.400,00</b>	<b>6.167,38</b>		<b>5.131,30</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>1.562.027,00</b>	<b>1.318.927,34</b>	<b>84,44%</b>	<b>797.029,20</b>	<b>60,43%</b>

**PROGRAMMA N. 11 QUALITA' DELL'AMBIENTE**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
<b>11.01</b>	<b>SERVIZI PER L'AMBIENTE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	1.074.091,00	1.043.484,70	97,15%	696.856,55	66,78%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	555.818,00	543.606,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>1.629.909,00</b>	<b>1.587.090,70</b>		<b>696.856,55</b>	
<b>11.02</b>	<b>EDUCAZIONE E RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE</b>					
	Tit. 1 spesa corrente	13.265,00	9.765,00	73,61%	5.165,00	52,89%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>13.265,00</b>	<b>9.765,00</b>		<b>5.165,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>1.643.174,00</b>	<b>1.596.855,70</b>	<b>97,18%</b>	<b>702.021,55</b>	<b>43,96%</b>

**PROGRAMMA N. 12 SICUREZZA E VIABILITA'**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
12.01	VIABILITA'					
	Tit. 1 spesa corrente	280.440,00	271.448,62	96,79%	202.347,51	74,54%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	100.105,00	55.636,30	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>380.545,00</b>	<b>327.084,92</b>		<b>202.347,51</b>	
12.02	SICUREZZA URBANA					
	Tit. 1 spesa corrente	589.953,00	557.282,21	94,46%	277.463,33	49,79%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	8.000,00	1.726,67	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>597.953,00</b>	<b>559.008,88</b>		<b>277.463,33</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>978.498,00</b>	<b>886.093,80</b>	<b>90,56%</b>	<b>479.810,84</b>	<b>54,15%</b>

**PROGRAMMA N. 13 POLITICHE DELLE RISORSE FINANZIARIE**

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
13.01	POLITICHE DI GESTIONE DEL BILANCIO					
	Tit. 1 spesa corrente	38.800,00	25.534,93	65,81%	15.743,94	61,66%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 3 rimborso prestiti	837.766,00	33.562,00	0,00%	335.627,25	0,00%
	Totale	<b>876.566,00</b>	<b>59.096,93</b>		<b>351.371,19</b>	
13.02	POLITICHE TRIBUTARIE					
	Tit. 1 spesa corrente	49.220,00	48.379,94	98,29%	50,00	0,10%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	<b>49.220,00</b>	<b>48.379,94</b>		<b>50,00</b>	
	<b>Totale risorse impiegate nei programmi</b>	<b>925.786,00</b>	<b>107.476,87</b>	<b>11,61%</b>	<b>351.421,19</b>	<b>326,97%</b>

**CAPO VII**  
**INVESTIMENTI**

- 1. CAPACITA' DI INDEBITAMENTO RESIDUA**
- 2. QUADRO RIEPILOGATIVO**
- 3. FINANZIAMENTO**
- 4. STATO AVANZAMENTO LAVORI PUBBLICI**

Gli interventi programmati dall'Amministrazione per l'esercizio al quale si riferisce il consuntivo sono limitati a quelli indicati al successivo punto 2. Quelli avviati a realizzazione sono definiti dagli impegni assunti e finanziati con le risorse reperite nell'anno.

Essendo comunque le procedure degli investimenti notoriamente lunghe a causa della molteplicità e complessità delle fasi di realizzazione (comprendono infatti la progettazione a tre livelli, il reperimento delle risorse di finanziamento, le procedure di appalto, la realizzazione, il collaudo), gli interventi impegnano spesso più esercizi.

## 1. CAPACITA' DI INDEBITAMENTO RESIDUA

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica (si ricorda che l'accensione di un mutuo determina di norma il consolidamento della spesa per interessi per un periodo di circa 15/20 anni) è subordinato al rispetto di alcuni vincoli.

Si ritiene opportuno fornire indicazioni sulla capacità del Comune di contrarre mutui, capacità che, in relazione alle risultanze del presente rendiconto, è la seguente:

CAPACITA' DI INDEBITAMENTO TOTALE	PARZIALE
Entrate tributarie (Titolo I) 2010	3.844.669,65
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo II) 2010	1.519.282,16
Entrate extratributarie (Titolo III) 2010 <u>2.714.031,61</u>	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI ANNO 2010</b> <u>8.077.983,42</u>	
 8% DELLE ENTRATE CORRENTI 2010 <u>646.238,67</u>	
 Quota interessi rimborsata al 31 dicembre 2012 <u>168.700,29</u>	
 Quota interessi disponibile <u>477.538,38</u>	
 Importo impiegabile per l'assunzione di mutui con scadenza 9.858.346,20 ventennale alle condizioni previste dalla Cassa DD.PP. (tasso fisso 4,844% alla data del 28 marzo 2013)	

## 2. QUADRO RIEPILOGATIVO

FUNZ	SPESA D'INVESTIMENTO PER FUNZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	%
1	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	165.807,00	75.440,84	45,50
2	Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0
3	Funzioni di polizia locale	8.000,00	1.726,67	21,58
4	Funzioni di istruzione pubblica	90.000,00	4.238,84	4,70
5	Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	5.000,00	586,85	11,72
6	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	71.238,00	62.550,90	87,80
7	Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00
8	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	122.418,00	58.575,20	47,85
9	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	595.818,00	577.718,00	96,96
10	Funzioni nel settore sociale	38.000,00	312,05	0,82
<b>TOTALE</b>		<b>1.096.281,00</b>	<b>781.149,35</b>	<b>71,26</b>

## 3. FINANZIAMENTO

N.	FONTI DI FINANZIAMENTO	IMPORTO
1	Avanzo d'amministrazione	180.000,00
2	Altre entrate del titolo IV	233.244,85
3	Proventi concessioni edilizie destinate a spese d'investimento	303.313,83
4	Altre entrate del titolo IV vincolate per destinazione	0,00
5	Mutuo per manutenzione strade e parcheggi	0,00
6	Avanzo economico	64.590,67
<b>TOTALE ENTRATE ACCERTATE</b>		<b>781.149,35</b>
<b>TOTALE SPESE IMPEGNATE AL TITOLO II</b>		<b>781.149,35</b>

## ONERI DI URBANIZZAZIONE

Accertamenti/impegni	2012
----------------------	------

Totale entrate accertate 344.408,19

di cui impegnate per spese in c/capitale 303.313,83  
destinate in avanzo vincolato 41.094,36

#### **4. STATO AVANZAMENTO LAVORI PUBBLICI**

##### **Ristrutturazione edificio spogliatoi e servizi centro sportivo comunale di Via Uguaglianza/Sant'Eurosia**

La realizzazione degli interventi è stata affidata alla Società Patrimoniale Omnia Ver S.r.l. con Contratto di Servizio in data 30.7.2008.

I tecnici comunali, incaricati dalla Società Patrimoniale, hanno provveduto alla redazione delle fasi progettuali.

E' stata approvata la perizia di variante e suppletiva, i lavori sono ripresi e sono stati completati.

Si è in attesa da parte del Tecnico Collaudatore incaricato del C.R.E.

##### **Riorganizzazione e messa a norma della piattaforma ecologica di Vergiate.**

La Società Patrimoniale Omnia Ver S.r.l. ha ottenuto le autorizzazioni paesaggistiche dalla Provincia di Varese ed è in fase di valutazioni per la redazione del progetto esecutivo.

##### **Riqualificazione energetica asilo nido**

E' stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 58 del 10.07.2012 il progetto definitivo esecutivo per interventi di manutenzione straordinaria finalizzati alla riqualificazione energetica.

##### **Riqualificazione intersezione SP18/17 completamento intervento attuato con formazione parcheggio pubblico e completamento sede ciclo pedonale in Via Corgeno**

Sono in corso le valutazioni sulla fattibilità economica dell'intervento.

##### **Completamento di marciapiedi in Via F.lli Rosselli e Via Lombardia in frazione Corgeno per abbattimento barriere architettoniche.**

Sono in corso le valutazioni sulla fattibilità economica dell'intervento.

## **CAPO VIII**

### **PROSPETTO DI CONCILIAZIONE – CONTO ECONOMICO – PATRIMONIO**

- 1. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE: VALUTAZIONI**
- 2. PROSPETTI DI CONCILIAZIONE: ENTRATA E SPESA**
- 3. CONTO ECONOMICO: CONSIDERAZIONI E PROSPETTO**
- 4. CONTO DEL PATRIMONIO: CONSIDERAZIONI E PROSPETTI ATTIVO E PASSIVO**
- 5. SCHEDA ISTOGRAMMATICA**
- 6. CONCILIAZIONE TRA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DI PARTE CORRENTE E RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO**



## 1. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE: VALUTAZIONI

Posto che non si procede in corso d'anno a rilevazioni sistematiche della contabilità economica e patrimoniale, alla redazione del conto economico e del conto del patrimonio si è giunti grazie alla predisposizione del prospetto di conciliazione redatto nel rispetto delle indicazioni contenute nel principio contabile n. 3 per gli enti locali. Mediante questo prospetto i dati finanziari sono stati trasformati in dati economici secondo le indicazioni contenute nel D.Lgs 267/2000 (entrate correnti accertate e spese impegnate diventano rispettivamente ricavi e costi d'esercizio).

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli **accertamenti di competenza** sono stati rettificati rilevando i seguenti elementi:

### **Titolo III - Entrate extratributarie**

- imposta sul valore aggiunto (I.V.A.) per le attività effettuate in regime d'impresa per €. **43.345,44** somma detratta dai proventi della gestione trattandosi di debito verso l'Erario;

### **Titolo IV - Entrate per alienazione di beni patrimoniali, trasferimento di capitali, riscossioni di crediti**

- altre entrate del titolo 4°
  - nella cat. 5 Trasferimenti di capitali da altri soggetti € 377.975,80 confluite alla voce BII del passivo del Conto del Patrimonio;

Al fine della rilevazione dei componenti economici, gli **impegni di competenza** sono stati così rettificati:

### **Titolo I - Spese correnti**

- €. **13.547,01** imposta sul valore aggiunto per le attività effettuate in regime d'impresa trattandosi di credito verso l'Erario;

### **Titolo II - Spese di investimento**

Le rettifiche sono state effettuate in relazione alle somme pagate (competenza + residui): trasferimenti di capitale per €. **8.509,25** per restituzione oneri di urbanizzazione

## **2. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE**

### **2.1 ENTRATA**

### **2.2 SPESA**











PROSPETTO DI CONCILIAZIONE SPESE PAG. 3





### 3. CONTO ECONOMICO: CONSIDERAZIONI

Nella predisposizione del conto economico sono stati rispettati i principi di competenza economica ed in particolare i criteri di valutazione e classificazione indicati nei punti da 72 a 106 del principio contabile n. 3 per gli enti locali.

I costi e i ricavi della gestione sono stati integrati rilevando le quote di ammortamento economico dei beni e dei costi capitalizzati, così riepilogati:

DESCRIZIONE	AMMORTAMENTI	CONFERIMENTI
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	44.841,66	14.627,53
MOD. A ~ BENI DEMANIALI	199.134,08	7.213,04
MOD. C ~ FABBRICATI INDISPONIBILI	221.392,22	29.524,12
MOD. C ~ FABBRICATI DISPONIBILI	21.750,20	-
MOD. C ~ TERRENI		-
MOD. D ~ BENI MOBILI	144.678,12	22.099,27
<b>TOTALI dell' Esercizio 2012</b>	<b>631.796,28</b>	<b>73.463,96</b>
	AMMORTAMENTI	CONFERIMENTI

Nel prospetto sottostante sono riportati i principali componenti positivi e negativi dell'attività dell'ente determinati secondo i criteri di competenza economica.

	2011	2012
A Proventi della gestione	7.993.140,36	6.908.741,88
B Costi della gestione	7.480.634,02	6.953.809,76
<b>Risultato della gestione</b>	<b>512.506,34</b>	<b>-45.067,88</b>
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate	0,00	0,00
<b>Risultato della gestione operativa</b>	<b>512.506,34</b>	<b>-45.067,88</b>
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	-178.800,45	-168.379,35
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	-459.168,50	-81.929,26
<b>Risultato economico di esercizio</b>	<b>-125.462,61</b>	<b>-295.376,49</b>

In merito ai risultati economici conseguiti nel 2012 si rileva una perdita d'esercizio €.**295.376,49**.





## 5. CONTO DEL PATRIMONIO: CONSIDERAZIONI

### ATTIVO

Nel conto del patrimonio sono rilevabili gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni subite per effetto della gestione.

#### AI – AII - Immobilizzazioni immateriali e materiali

I beni immobili e mobili iscritti nel conto del patrimonio sono stati valutati in base ai criteri indicati nell'art. 230 del D.L.gs 267/2000 e trovano corrispondenza con quanto riportato nell'inventario e nelle scritture contabili.

- Le variazioni dal conto finanziario rilevano gli incrementi relativi agli acquisti e realizzazione di opere pagate (competenza+residui) nell'anno al Titolo II della spesa ed i decrementi per alienazioni o scarico di beni dall'inventario comunale disposti nell'anno.
- Le variazioni da altre cause rilevano gli incrementi per la realizzazione di opere che transitavano, non essendo ancora ultimate, alla voce "Immobilizzazioni in corso", e quelle derivanti da oneri a scomputo, e i decrementi derivanti dalla quota di ammortamento dei beni, dai conferimenti in c/capitale avendo l'ente optato per la rilevazione contabile di tali contributi col metodo del costo netto (punto 153 del principio contabile n. 3 per gli enti locali).

#### AIII - Immobilizzazioni finanziarie

**AIII)1 Partecipazioni in imprese collegate** – In questa voce si riporta la quota di capitale sociale sottoscritto per la costituzione della Società patrimoniale Omnia Ver S.r.l.

**BII – Crediti** **5.357.150,41**

#### 1) verso contribuenti per entrate tributarie di cui :

Imposta municipale propria (IMU) e violazioni ICI	198.792,97
Imposta sulla pubblicità	35.250,00
Addizionale IRPEF	809.058,63
Addizionale E.C.A.	114.992,14
T.A.R.S.U.	725.152,96
Entrate da fondo sperimentale di riequilibrio	21.581,39
<b>(TITOLO I - Entrate tributarie)</b>	<b>1.904.828,09</b>

#### 2) verso enti del settore pubblico allargato di cui :

a)Stato	<b>77.223,71</b>
b) Regione	<b>13.639,00</b>
di cui:	
Contributi per servizio polizia municipale	13.639,00
c) Altri enti – correnti	
(TITOLO II – categoria 5)	<b>33.373,78</b>
c1 )Altri - capitale	<b>0,00</b>
(TITOLO IV – categoria 3)	

### **3) Verso debitori diversi :**

a) verso utenti di servizi pubblici (TITOLO III – categoria 1)	<b>1.840.698,96</b>
b) verso utenti di beni patrimoniali (TITOLO III – categoria 2)	<b>148.743,79</b>
c) verso altri - correnti: (TITOLO III – categoria 4 e 5)	<b>1.162.755,45</b>
c1) verso altri - capitale: (TITOLO IV – categoria 4 e 5 )	<b>34.221,52</b>
d) da alienazione patrimoniali (TITOLO IV – categoria 1)	<b>66.016,00</b>
e) per somme corrisposte c/terzi (TITOLO VI )	<b>18.294,34</b>
4) I.V.A.	<b>29,77</b>
5) per depositi presso Cassa Depositi e Prestiti , Regione Lombardia ed altri Istituti. (TITOLO V – categoria 3)	<b>0,00</b>

### **BIV- Disponibilità liquide**

Tra le disponibilità liquide si registra un fondo cassa di € **1.478.059,10** corrispondente con il saldo contabile e con le risultanze del Conto del Tesoriere.

### **C – Risconti attivi**

In questa voce confluiscono le somme impegnate nell'anno la cui competenza economica ricade nell'anno successivo.

## **PASSIVO**

### **A - Patrimonio netto**

La variazione del netto patrimoniale trova corrispondenza con il risultato economico dell'esercizio.

### **B - Conferimenti**

I conferimenti iscritti nel passivo concernono contributi in conto capitale (titolo IV delle entrate) nonché alcune entrate correnti (titoli 2 e 3) finalizzate al finanziamento di immobilizzazioni. Per la rilevazione di detti contributi si è adottato il metodo del costo netto, girocontando una quota di essi in diminuzione del valore del cespiti (variazione da altre cause).

### **C.I.2 - Debiti per mutui e prestiti**

In questa voce vi confluiscono i debiti residui al 31.12.2012 dei mutui in essere. Nelle variazioni in diminuzione sono riportate le quote capitale dei mutui rimborsate nel titolo III della spesa .

### **CII – Debiti di funzionamento**

Corrisponde al totale dei residui passivi del titolo I della spesa.

### **CV - Debiti per somme anticipate da terzi**

Corrisponde al totale dei residui passivi del titolo IV della spesa.

**CONTI D'ORDINE**

Nei conti d'ordine, alla voce "Opere da realizzare" sono confluiti i residui passivi in conto capitale destinati al finanziamento di opere i cui lavori, già finanziati, non sono ancora iniziati o, se iniziati, non terminati.

Nei conti d'ordine si rileva inoltre il capitale di dotazione conferito all'Azienda Speciale Servizi Sanitari Vergiate.

TABELLA CONTO DEL PATRIMONIO attivo PAG. 1



TABELLA CONTO DEL PATRIMONIO attivo PAG. 2

TABELLA CONTO DEL PATRIMONIO attivo PAG. 3

TABELLA CONTO DEL PATRIMONIO attivo PAG. 4

TABELLA CONTO DEL PATRIMONIO passivo PAG. 1

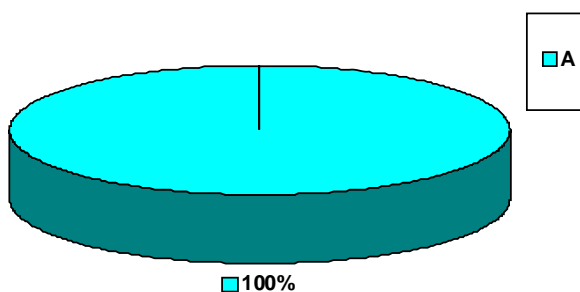
TABELLA CONTO DEL PATRIMONIO passivo PAG.2

## 5. SCHEDA ISTOGRAMMATICA

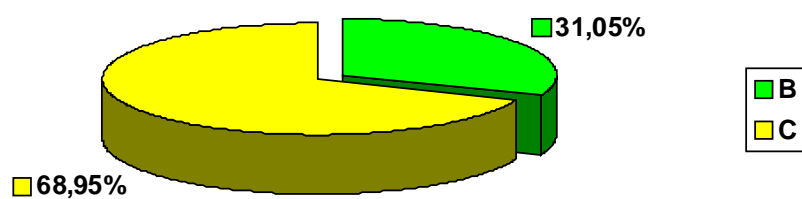
### COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO

<b>A-PATRIMONIO ATTIVO</b>	22.081.042,80	<b>B-PATRIMONIO NETTO</b>	6.856.588,18
		<b>C-PATRIMONIO PASSIVO</b>	15.224.454,62
<b>TOTALE</b>	<b>22.081.042,80</b>	<b>TOTALE</b>	<b>22.081.042,80</b>

**PATRIMONIO ATTIVO**



**PATRIMONIO PASSIVO**



## **CAPO IX**

### **PARAMETRI DI DEFINIZIONE DEGLI ENTI IN CONDIZIONI STRUTTURALMENTE DEFICITARIE**

**1. TABELLA**

**2. NOTE**

## **1. TABELLA**

TABELLA PARAMETRI STRUTTURALI



## 2. NOTE

I parametri si riferiscono a quelli approvati dal Ministero dell'Interno con decreto del 24 settembre 2009 (G.U. N. 238 DEL 13.10.2009).

## **CAPO X**

### **OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA**

1. PATTO DI STABILITA'
2. VALUTAZIONI CONCLUSIVE

## 1.1 PATTO DI STABILITA'

La gestione del bilancio 2012 è stata effettuata nel rispetto della normativa inerente il patto di stabilità degli enti locali.

L'impegno dell'Amministrazione rispetto al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica è ormai ricorrente e diventa sempre più gravoso. Per la loro determinazione è stato preso come riferimento la media triennale 2006/2008 della spesa corrente secondo il criterio della competenza mista costituito dalla somma algebrica degli importi risultanti dalla differenza fra accertamenti ed impegni per la parte corrente, e dalla differenza tra incassi e pagamenti per la parte in conto capitale, come da prospetto che segue:

<b>PATTO DI STABILITA' 2012</b>	
<b>Entrate</b>	<b>2012</b>
Accertamenti entrate tributarie	5.006
Accertamenti entrate da trasferimenti correnti	165
Accertamenti entrate extratributarie	1.782
Incassi entrate in conto capitale	868
a detrarre	-114
<b>Totale Entrate (En)</b>	<b>7.707</b>
<b>Spesa</b>	<b>2012</b>
Impegni spese correnti	6.609
Pagamenti spese in conto capitale	514
a detrarre	
<b>Totale Spese (Sp)</b>	<b>7.123</b>
<b>Differenza (En – Sp)</b>	<b>584</b>
<b>Obiettivo 2012</b>	<b>545</b>
<b>saldo obiettivo</b>	<b>38</b>

## 2. VALUTAZIONI CONCLUSIVE

La gestione amministrativa dell'anno 2012 si è conclusa con risultati soddisfacenti per i seguenti motivi:

- sotto il profilo politico ha rispettato la programmazione dell'attività prevista nel bilancio di previsione ed i relativi aggiornamenti apportati nell'anno;
- sono state rispettate le regole sul patto di stabilità;
- positivi risultano infine i risultati in termini di efficacia ed efficienza dei servizi, come evidenziato nei relativi parametri ed indici.

Sono state conseguite le seguenti finalità:

1. **Gestione ordinaria** - assicurata in generale la gestione dei servizi erogati da tempo alla collettività nell'ottica del loro sviluppo od in ogni caso del loro mantenimento. Non sono mancati aiuti **alle famiglie più deboli**, sia con interventi singoli mirati, sia mediante il sostegno economico alle locali scuole materne, né è mancato il supporto economico **all'associazionismo locale**.
2. **Settore investimenti** - gli investimenti finanziati nell'anno 2012 ammontano complessivamente a **€ 781.149,35** e rappresentano circa il 11,82% della spesa corrente. Tali investimenti sono finanziati per il 100,00% da risorse proprie

Significativo permane lo sforzo dell'Amministrazione anche perché risulta sempre più critica la situazione economica del paese che rende difficoltosa qualsiasi manovra di prelievo di risorse ai cittadini.