

COMUNE DI VERGIATE

Provincia di Varese

AREA FINANZIARIA

**RELAZIONE
DELLA GIUNTA AL RENDICONTO
DELLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2013**

Approvata dalla Giunta Comunale con atto n.

in data

CAPO I	5
STATO DELLA COMUNITA'	5
1. TERRITORIO.....	6
2. POPOLAZIONE.....	7
3. ECONOMIA.....	8
4. ORGANIZZAZIONE.....	9
CAPO II.....	10
ANALISI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013.....	10
1. RISULTATI DELLA GESTIONE CORRENTE.....	11
1.1 <i>Analisi delle entrate correnti</i>	11
1.2 <i>Analisi della spesa corrente</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 2013</i>	21
4.3 <i>Incidenza entrate proprie su trasferimenti anno 2013</i>	23
4.4 <i>Riepilogativo entrata 2013</i>	24
4.5 <i>Riepilogativo uscita</i>	25
4.6 <i>Incidenza piccoli comparti di spesa su totale 2013 (impegni)</i>	26
4.7 <i>Incidenza degli interventi di spesa sul totale della spesa corrente</i>	27
CAPO III.....	28
RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	28
1. GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA.....	29
2. RISULTATI DELLA GESTIONE.....	31
3. RISULTATO FINANZIARIO.....	32
CAPO IV	34
ANALISI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE.....	34
1. GESTIONE DI COMPETENZA.....	35
1.1 <i>Gestione corrente</i>	35
1.2 <i>Gestione in conto capitale</i>	36
<i>Maggiori accertamenti</i>	36
<i>Minori impegni</i>	36
1.3 <i>Risultato complessivo della gestione di competenza</i>	36
2. GESTIONE RESIDUI.....	37
2.1 <i>Gestione dei residui attivi</i>	37
2.2 <i>Gestione dei residui passivi</i>	37
2.3 <i>Risultato complessivo della gestione dei residui</i>	37
3. RISULTATO COMPLESSIVO.....	38
CAPO V.....	39
ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI	39
VALUTAZIONI SUI RISULTATI DELLA GESTIONE.....	40
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
CAPO VI	49

RISULTATI CONSEGUITI NEL 2013 CON RIFERIMENTO ALLE POLITICHE E AI PROGRAMMI.....	49
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
CAPO VII.....	60
INVESTIMENTI	60
1. CAPACITA' DI INDEBITAMENTO RESIDUA	61
2. QUADRO RIEPILOGATIVO	62
3. FINANZIAMENTO	62
CAPO VIII	64
PROSPETTO DI CONCILIAZIONE – CONTO ECONOMICO – PATRIMONIO.....	64
1. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE: VALUTAZIONI	65
2. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE	67
3. CONTO ECONOMICO: CONSIDERAZIONI.....	75
4. CONTO DEL PATRIMONIO: CONSIDERAZIONI	79
5. SCHEDA ISTOGRAMMATICA	87
CAPO IX	88
PARAMETRI DI DEFINIZIONE DEGLI ENTI IN CONDIZIONI STRUTTURALMENTE DEFICITARIE... 88	88
1. TABELLA	89
CAPO X.....	90
OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA.....	90
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		SI	NO
	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		SI	NO
	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 2001	n. 8.414	
	censimento 2011	n. 8.967	
	Variazione nel decennio 2001-2011	+ 553	6,16%
1.2 Nuclei familiari residenti			
	al 31 dicembre 2001	n. 3.339	
	al 31 dicembre 2011	n. 3.778	
	variazione nel decennio 2001-2011	+ 439	11,61%
	media componenti cens. 2001	n. 2,51	
	media componenti cens. 2011	n. 2,40	
	variazione nel decennio 2001-2011	- 0.1	
1.3 Nuclei familiari residenti al 31/12/2013		n.3781	
2. Composizione popolazione residente al 31 dicembre 2013:			
2.1. Per sesso			
	maschi	n. 4.380	48,91 %
	femmine	n. 4.575	51,09%
	Totale	n. 8.955	100,00 %
2.2 Per classi di età			
	0-5 anni	n. 505	5,64 %
	6-14 anni	n. 727	8,12 %
	15-30 anni	n. 1.250	13,96 %
	31-65 anni	n. 4.544	50,74 %
	Oltre 65 anni	n. 1.929	21,54 %
	Totale	n. 8.955	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 31/12/2013	n. 13
	adunanze	n. 7
	deliberazioni	n. 48
1.2. Giunta Comunale	assessori in carica	n. 4
	adunanze	n. 43
	deliberazioni	n. 105
1.3 Commissioni consiliari	commissioni costituite	n. 4
	adunanze	n. 17
	verbali	n. 17

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 2013:

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	1		1
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	14		14
D1	1		1
D2	10	-	10
D3	4		4
D4	1	-	1
D 3P	1	-	1
D6P	3		3
Segr.generale classe II	0		0
TOTALE	64		64

CAPO II

ANALISI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

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 7.055.450,00 al termine dell'esercizio, in conseguenza delle variazioni adottate, risultano pari ad Euro 7.531.670,81. Gli accertamenti ammontano complessivamente ad Euro 7.204.072,48 pari al 95% delle previsioni definitivamente approvate.

Le entrate comunali proprie accertate nel corso dell'esercizio (tributarie ed extratributarie) rappresentano il 90,00% mentre quelle derivanti da trasferimenti il 10,00% del totale delle entrate correnti.

	Accertato	%
entrate tributarie (titolo I°)	4.829.458,45	67,00
entrate extratributarie (titolo III°)	1.716.853,32	23,00
<hr/>		
totale entrate proprie	6.546.311,77	90,00
trasferimenti (titolo II°)	657.760,71	10,00
<hr/>		
totale entrate correnti	7.204.072,48	100,00

L'entrata corrente principale è l'imposta municipale unica (IMU) che incide per il 23,28% seguono le entrate derivanti da proventi dei servizi pubblici per il 19,27%, la TARES per il 16,22%, l'addizionale IRPEF per il 14,44%, ecc. del totale. Nel prospetto seguente è stata riportata l'incidenza di alcune delle principali entrate correnti:

	Accertamenti	%
imposta municipale unica (IMU)	1.677.023,00	23,28
violazioni ICI	44.999,98	0,62
addizionale sul consumo di energia elettrica	6.071,62	0,08
addizionale comunale all'IRPEF e recupero arretrati	1.040.000,00	14,44
TARES	1.168.450,77	16,22
TARSU ed addizionale	180.521,04	2,51
imposta sulla pubblicità	47.000,00	0,65
Tasse concessioni comunali	2.350,00	0,03
altre entrate tributarie	3.778,53	0,05
Entrate da Fondo di Solidarietà Comunale	659.263,51	9,15
contributi e trasferimenti dello Stato	450.544,29	6,25
contributi e trasferimenti della Regione	65.646,44	0,91
contributi e trasferimenti da altri enti pubblici	141.569,98	1,97
proventi dei servizi pubblici	1.388.123,13	19,27
proventi dei beni dell'ente	145.039,76	2,01
Proventi diversi	182.440,60	2,53
interessi su anticipazione crediti	1.249,83	0,02
totale titolo I II e III	7.204.072,48	100

Gli accertamenti per le **entrate tributarie** ammontano a 4.829 mila euro e rappresentano il 99,72% 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 657 mila euro pari al 87,14% delle previsioni definitive.

I contributi dello Stato ammontano a €. 450 mila.

I contributi della Regione sono stati di € 65 mila.

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 1.716 mila pari al 88% delle previsioni definitive.

I proventi dei servizi sono stati di 1.388 mila euro. Le entrate più significative sono state: 258 mila per le attività socio educative (asilo nido, servizi scolastici e socio-educativi), 26 mila per i servizi cimiteriali, 995 mila le sanzioni amministrative per violazione al codice della strada, 31 mila i diritti di segreteria,

I proventi dei beni dell'ente ammontano ad 145 mila.

Infine per le altre entrate è stato accertato un importo complessivo di 405 mila euro: tra cui 69 mila per rimborso spese anticipate dal Comune, 33 mila euro rimborso interessi e quote ammortamento mutui contratti per opere pubbliche, 60 mila contributi da privati per attività socio-educativo-assistenziale e culturale.

I residui attivi a fine anno ammontano ad €. 2.485 milioni euro (erano nell'anno 2012 euro 2.402 milioni).

I dati relativi agli accertamenti correnti dell'anno sono rilevabili dalla scheda istogrammatica 4.2 "Entrata corrente 2013".

1.2 Analisi della spesa corrente

La spesa corrente ha comportato un'economia di spesa di €. 375.243,73 (il 5,22% della spesa corrente definitiva prevista). Nella tabella seguente sono riportati gli impegni assunti nel 2012 raggruppati per intervento.

	Previsioni definitive	impegni	% impegni/previsioni
Personale	2.207.298,50	2.197.400,96	99,55
Acquisto di beni	217.151,00	195.873,29	90,20
Prestazioni di servizi	3.289.759,49	3.078.056,85	93,56
Utilizzo beni di terzi	75.322,32	68.269,48	90,64
Trasferimenti	1.062.524,00	961.321,09	90,48
Interessi passivi e oneri finanziari	154.209,00	153.251,26	99,38
Imposte e tasse	147.470,50	143.409,21	97,25
Oneri straordinari della gestione corrente	14.381,00	14.339,94	99,71
Fondo di riserva	19.050,00	-	0,00
TOTALE	7.187.165,81	6.811.922,08	94,78

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 2011	Anno 2012	Anno 2013
Spesa per il personale	2.471.473,63	2.422.247,74	2.340.810,17
Totale spese correnti	7.113.609,83	6.608.606,59	6.811.922,08
% spesa personale/spesa corrente	34,74%	36,65%	36,65%
Totale entrate correnti	7.641.754,46	6.952.408,26	6.952.408,26
% spesa personale/entrate corrente	32,34%	34,84%	34,36%

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 2011	Anno 2012	Anno 2013
Interessi passivi	178.844,51	168.700,29	153.204,31
Quote capitali	196.738,74	335.627,25	210.979,69
Totale quote ammortamento mutui	375.583,25	504.327,54	364.184,00
Totale entrate correnti	7.641.754,46	6.952.408,26	6.952.408,26
% spese indebitamento/entrate corrente	4,91%	7,25%	5,23%
% spese personale + quote ammortamento mutui/entrate corrente	37,26%	42,09%	38,91%

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 ;
Il debito residuo, con questi Istituti a chiusura dell'esercizio ammonta ad € **4.799.062,89**.

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 817.500,00. Nel corso dell'esercizio sono state apportate variazioni che hanno portato le previsioni definitive ad Euro 1.395.842,13.

Alla chiusura dell'esercizio sono state accertate entrate per Euro 678.655,00 così suddivise:

Descrizione	Previsioni definitive	Accertato	% accertato
Proventi delle concessioni cimiteriali	68.000,00	75.900,00	111,62
alienazioni beni immobili	100.250,00	100.250,00	100,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	41.519,00	41.518,60	100,00
oneri di urbanizzazione	167.000,00	139.504,95	83,54
proventi del condono edilizio	1.098,00	1.098,00	100,00
Monetizzazione aree standard	9.475,00	169.553,90	1789,49
indennità risarcitorie per violazione	8.500,13	8.895,01	104,65
Anticipazioni di cassa	1.000.000,00	141.934,54	14,19
TOTALE	1.395.842,13	678.655,00	48,62

2.2 Spese per investimenti

Le spese in conto capitale (titolo II°) impegnate nel 2013 ammontano complessivamente ad Euro 544.878,35 suddivise nei seguenti interventi:

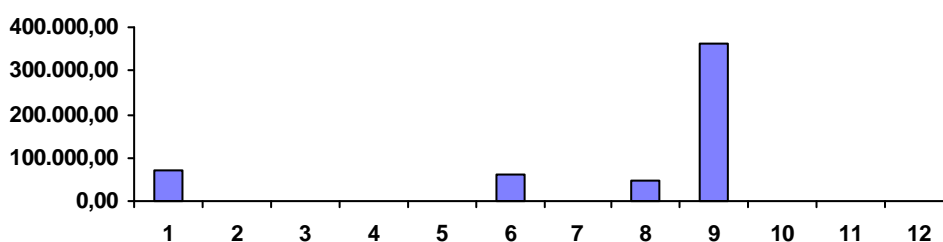
Descrizione	Previsioni definitive	Impegnato	% impegnato
Acquisizione di beni immobili (int.1)	34.675,13	0,00	0,00
Acquisizione di beni mobili macchine e attrezzature (int.5)	25.500,00	9.544,01	37,43
Trasferimenti di capitale (int.7)	537.096,86	535.334,34	99,67
TOTALE	597.271,99	544.878,35	91,23

L'importo non impegnato è confluito per Euro 194.186,91 in avanzo vincolato (10% barriere architettoniche € 13.950,00, edifici di culto 8% € 1.788,00, indennità risarcitorie per violazione norme in materia paesaggistica ambientale € 8.895,01), spese per acquisto e sistemazione aree per standard urbanistici € 169.553,9.

Spese In Conto Capitale (Funzioni)

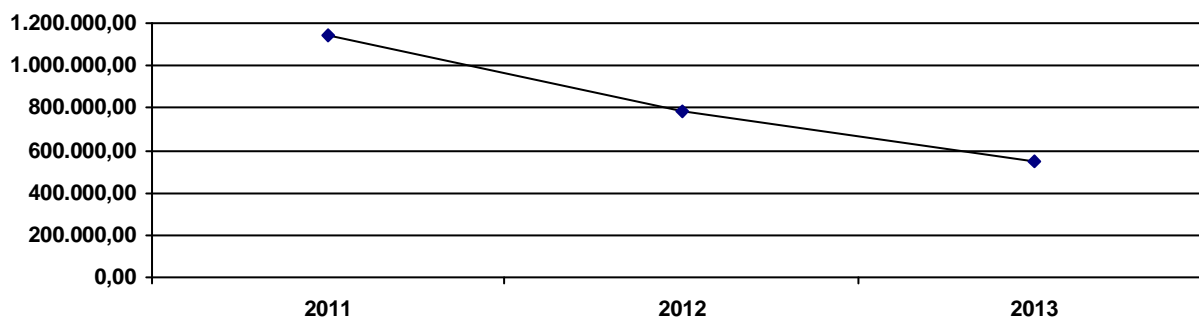
Funzioni	Impegni di competenza	% sul totale
01: Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	71.937,76	13,20
02: Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00
03: Funzioni di polizia locale	1.338,25	0,25
04: Funzioni di istruzione pubblica	107,96	0,02
05: Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	597,80	0,11
06: Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	61.465,74	11,28
07: Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00
08: Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	45.749,33	8,40
09: Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	363.681,51	66,75
10: Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00
11: Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00
12: Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00
Totale Uscite Titolo II	544.878,35	

Funzioni Spese in Conto Capitale



FUNZIONI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
01: Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	169.334,51	75.440,84	71.937,76
02: Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00
03: Funzioni di polizia locale	141.420,62	1.726,67	1.338,25
04: Funzioni di istruzione pubblica	30.925,90	4.238,84	107,96
05: Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	22.178,18	586,85	597,80
06: Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	81.835,29	62.550,90	61.465,74
07: Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00
08: Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	159.432,12	58.575,20	45.749,33
09: Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	411.797,41	577.718,00	363.681,51
10: Funzioni nel settore sociale	125.743,75	312,05	0,00
11: Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00
12: Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00
	1.142.667,78	781.149,35	544.878,35

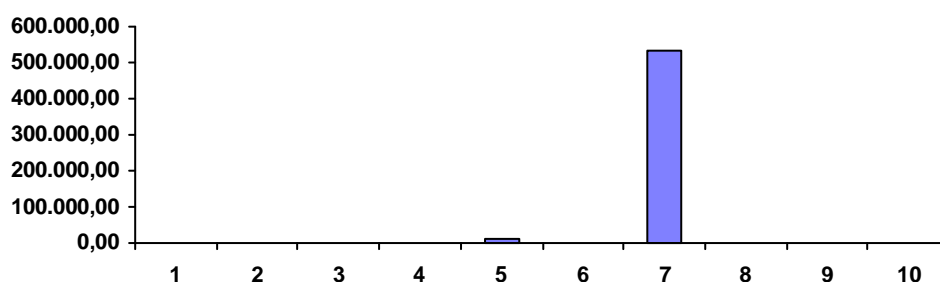
Trend storico Spese in Conto Capitale



Spese In Conto Capitale (Interventi)

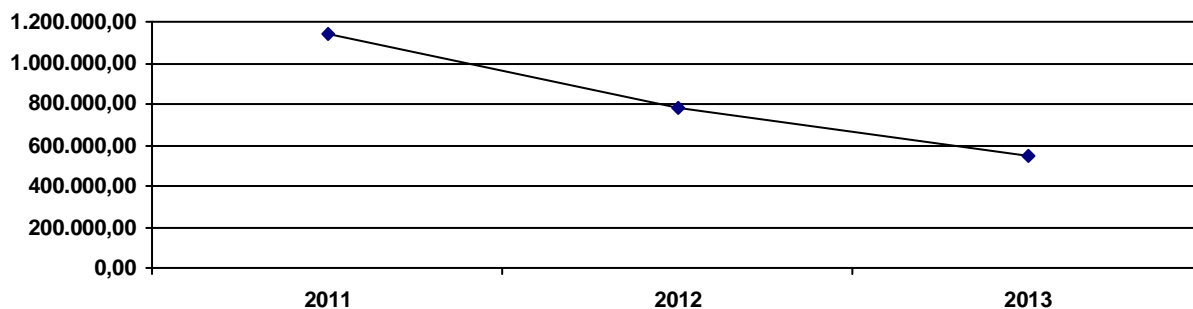
Interventi	Impegni di competenza	% sul totale
09: Conferimenti di capitale	0,00	0,00
10: Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00
03: Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00
01: Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00
02: Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00
04: Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00
05: Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnic	9.544,01	1,75
06: Incarichi professionali esterni	0,00	0,00
07: Trasferimenti di capitale	535.334,34	98,25
08: Partecipazioni azionarie	0,00	0,00
Totale Uscite Titolo I	544.878,35	

Interventi Spese in Conto Capitale



INTERVENTI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
09: Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
10: Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00
03: Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00
01: Acquisizione di beni immobili	339.255,27	19.144,15	0,00
02: Espropri e servitu' onerose	0,00	0,00	0,00
04: Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00
05: Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientif	207.612,68	10.127,43	9.544,01
06: Incarichi professionali esterni	0,00	34.112,00	0,00
07: Trasferimenti di capitale	595.799,83	717.765,77	535.334,34
08: Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00
	1.142.667,78	781.149,35	544.878,35

Trend storico Spese in Conto Capitale



3. RISULTATI DALLA GESTIONE RESIDUI

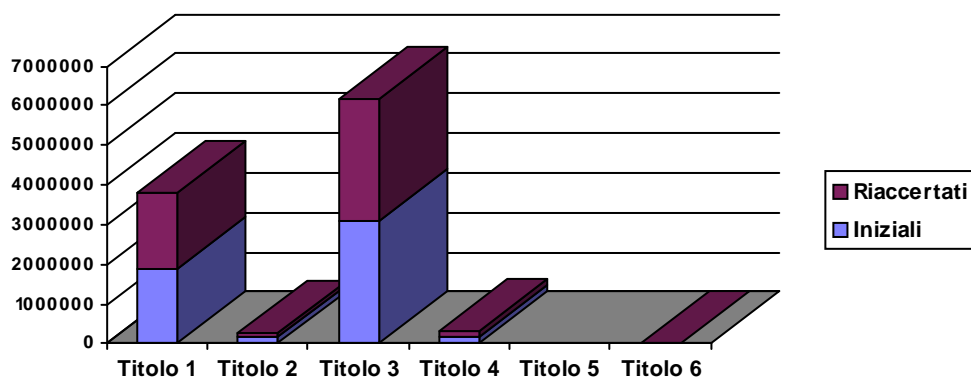
GESTIONE RESIDUI	
Minori residui attivi	€. 7.449,15
Minori residui passivi	€. 338.974,11
Avanzo da gestione residui	€. 331.524,96

Gestione dei Residui

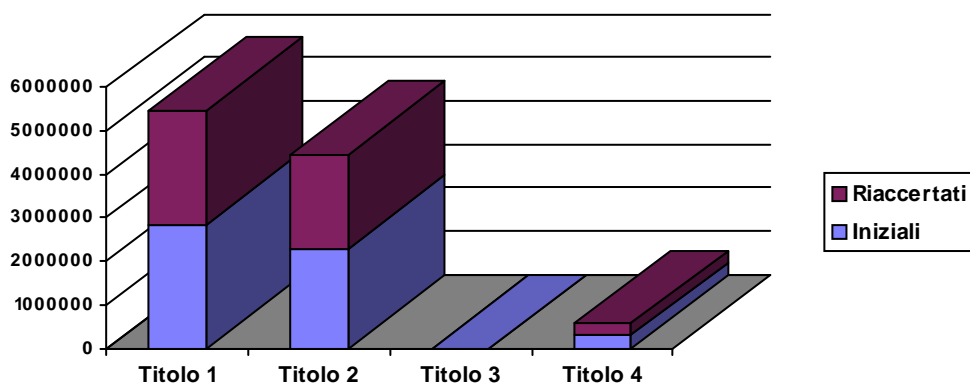
ENTRATE: RESIDUI ATTIVI	Residui Iniziali	Residui Riaccertati	Scostamento %
Titolo 1: Entrate tributarie	1.904.828,09	1.890.295,04	0,76
Titolo 2: Entrate da trasferimenti correnti	169.983,24	113.533,85	33,21
Titolo 3: Entrate extratributarie	3.106.451,45	3.062.780,59	1,41
Titolo 4: Alienazioni, trasf. capitale, riscoss. crediti	157.563,52	150.114,37	4,73
Titolo 5: Entrate derivanti da accensioni di prestiti			0
Titolo 6: Entrate da servizi per conto di terzi	18.294,34	18.294,34	0
Totale	5.357.120,64	5.235.018,19	2,28

SPESE: RESIDUI PASSIVI	Residui Iniziali	Residui Riaccertati	Scostamento %
Titolo 1: Spese correnti	2.851.311,33	2.596.492,61	8,94
Titolo 2: Spese in conto capitale	2.272.289,65	2.188.134,26	3,7
Titolo 3: Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	#Errore
Titolo 4: Spese per servizi per conto di terzi	280.699,62	280.699,62	0
Totale	5.404.300,60	5.065.326,49	6,27

Entrate Residui Attivi



Uscite Residui Passivi

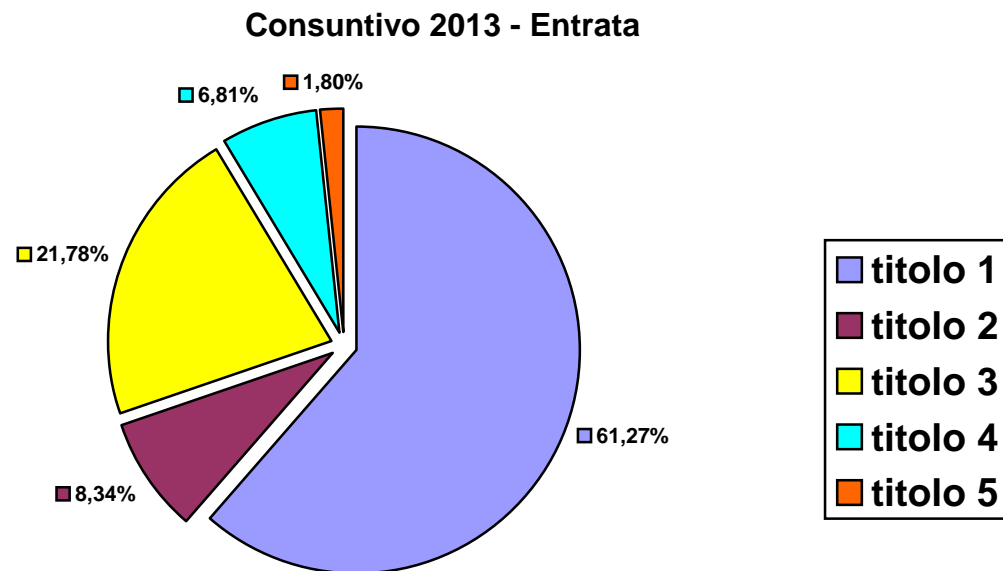


4. SCHEDE ISTOGRAMMATICHE

- 4.1 RILEVAZIONE DELL'ENTRATA
- 4.2 ENTRATA CORRENTE 2013
- 4.3 INCIDENZA ENTRATE PROPRIE SU TRASFERIMENTI
- 4.4 RIEPILOGATIVO ENTRATA 2013
- 4.5 RIEPILOGATIVO USCITA 2013
- 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 2013

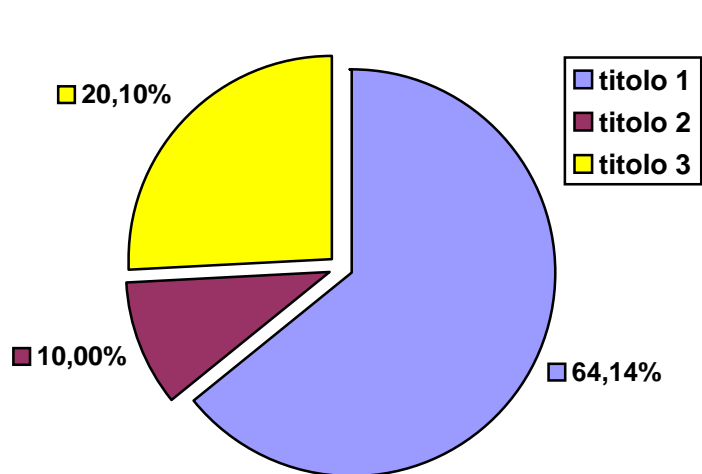
ENTRATE TRIBUTARIE TITOLO 1	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E ALTRI ENTI TITOLO 2	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE TITOLO 3	ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALI E DA RISCOSSIONE CREDITI TITOLO 4	ACCENSIONE DI PRESTITI TITOLO 5	TOTALE
4.829.458,45	657.760,71	1.716.853,32	533.720,46	141.934,54	7.879.727,48



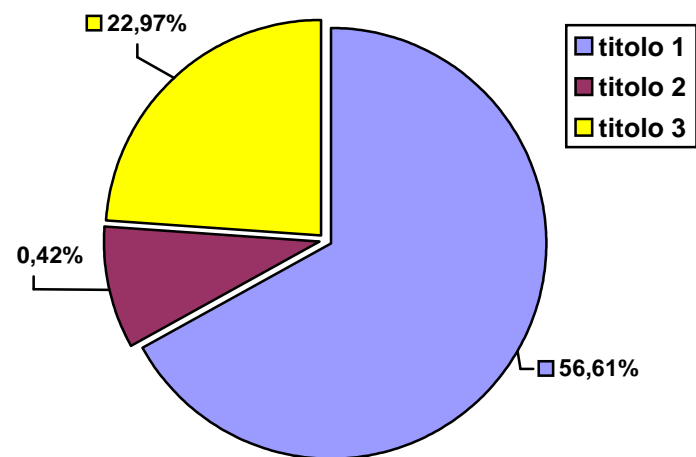
4.2 Entrata corrente 2013

ANNO 2013	STANZIAMENTI	ACCERTAMENTI	%ACCERTAMENTI SU STANZIAMENTI
TITOLO 1	4.842.688,26	4.829.458,45	99,73
TITOLO 2	754.750,55	657.760,71	87,15
TITOLO 3	1.952.232,00	1.716.853,32	87,94
TOTALE	7.549.670,81	7.204.072,48	95,42

Stanziameti gestione corrente 2013

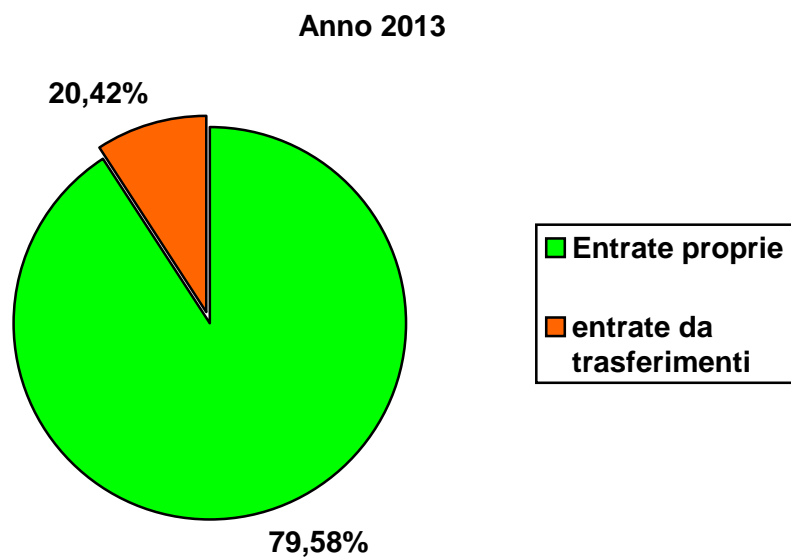


Accertamenti gestione corrente 2013



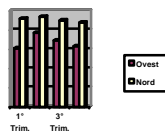
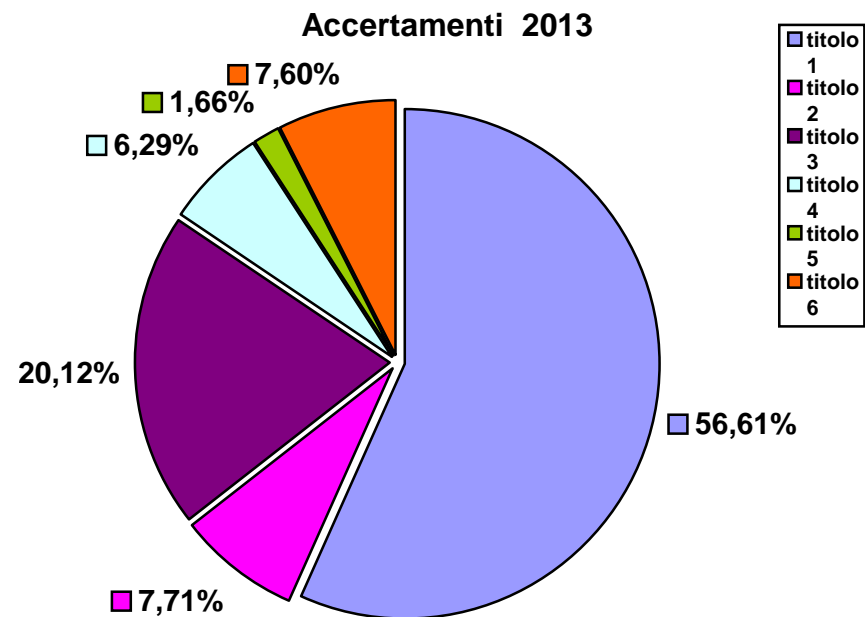
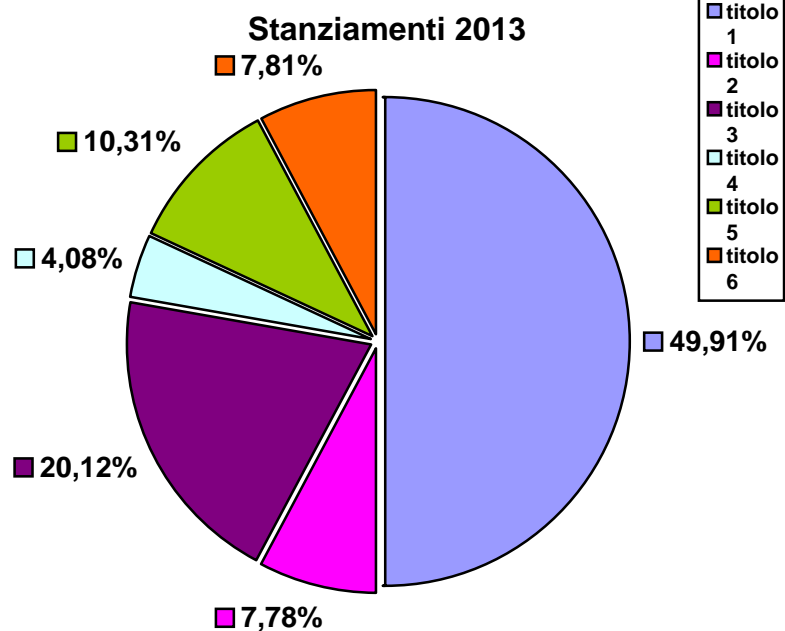
4.3 Incidenza entrate proprie su trasferimenti anno 2013

ENTRATE PROPRIE (Titolo 1 + Titolo 3)	ENTRATE DA TRASFERIMENTI (Titolo 2)	TOTALE
6.546.311,77	657.760,71	7.204.072,48



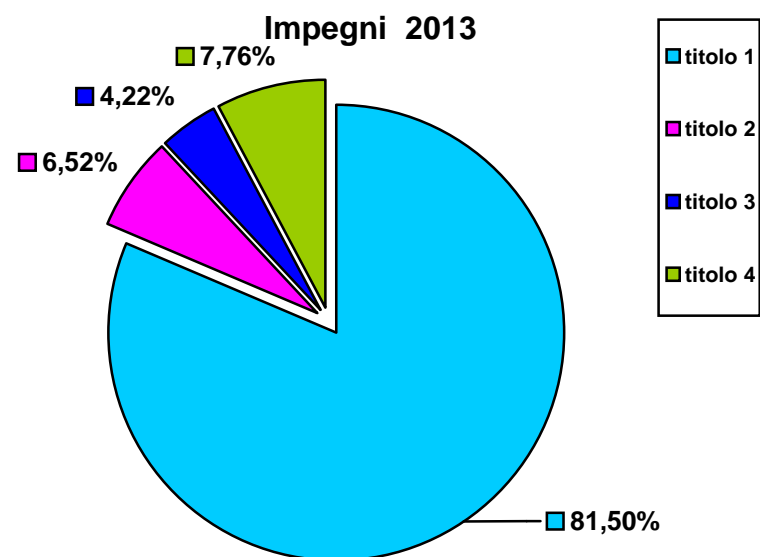
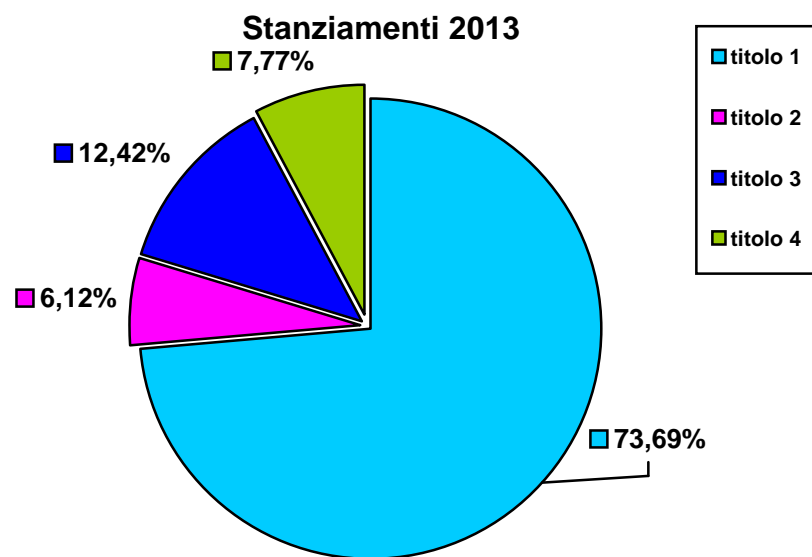
4.4 Riepilogativo entrata 2013

ANNO 2013	STANZIAMENTI	ACCERTAMENTI	% ACCERTAMENTI SU STANZIAMENTI
TITOLO 1	4.842.688,26	4.829.458,45	99,73
TITOLO 2	754.750,55	657.760,71	87,15
TITOLO 3	1.952.232,00	1.716.853,32	87,94
TITOLO 4	395.842,13	536.720,46	135,59
TITOLO 5	1.000.000,00	141.934,54	14,19
TITOLO 6	757.369,00	648.563,27	85,63
TOTALE	9.702.881,94	8.531.290,75	87,93



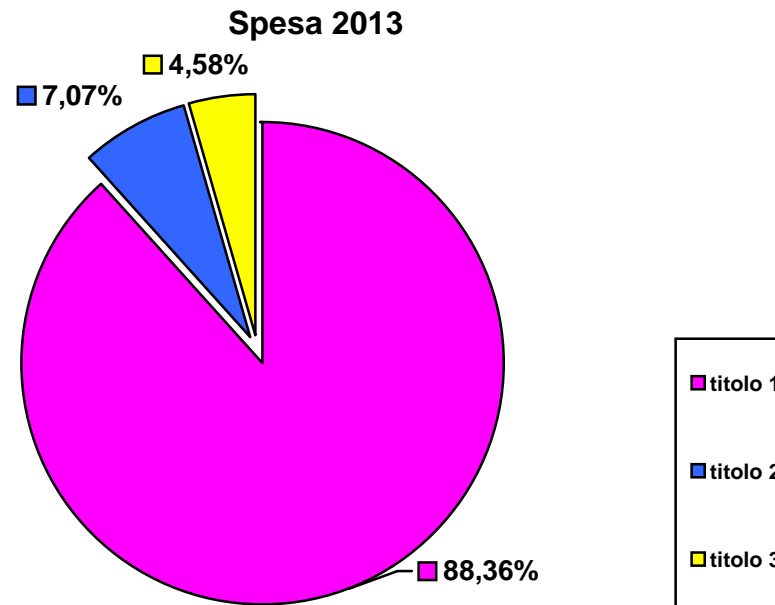
4.5 Riepilogativo uscita

ANNO 2013	STANZIAMENTI	IMPEGNI	% IMPEGNI SU STANZIAMENTI
TITOLO 1	7.187.165,81	6.811.922,08	94,78
TITOLO 2	597.271,99	544.878,35	91,23
TITOLO 3	1.210.981,00	352.913,24	29,14
TITOLO 4	757.369,00	648.563,27	85,63
TOTALE	9.752.787,80	8.358.276,94	85,70



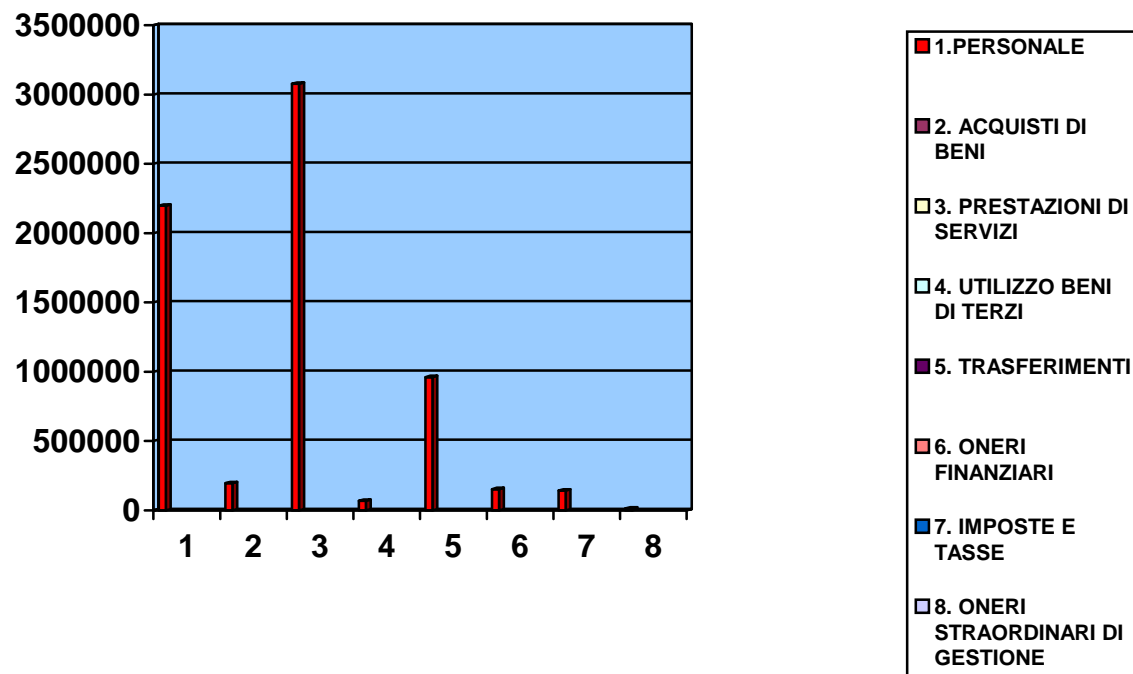
4.6 Incidenza piccoli comparti di spesa su totale 2013 (impegni)

SPESA CORRENTE TITOLO 1	SPESA IN CONTO CAPITALE TITOLO 2	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI TITOLO 3	TOTALE
6.811.922,08	544.878,35	352.913,24	7.709.713,67



4.7 Incidenza degli interventi di spesa sul totale della spesa corrente

INTERVENTI	ANNO 2013 impegnato	%
1. PERSONALE	2.197.400,96	32,26
2. ACQUISTI DI CONSUMO	195.873,29	2,88
3. PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.078.056,85	45,19
4. UTILIZZO DI BENI DI TERZI	68.269,48	1,00
5. TRASFERIMENTI	961.321,09	14,11
6. ONERI FINANZIARI	153.251,26	2,25
7. IMPOSTE E TASSE	143.409,21	2,11
8. ONERI STRAORDINARI DI GESTIONE	14.339,94	0,21
9. FONDO DI RISERVA	-	0,0
SPESA CORRENTE	6.811.922,08	100,00



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 2013, corredato della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio 2013/2015, deliberato dal Consiglio comunale nella seduta del 29 aprile 2013 con atto n. 19, esecutivo ai sensi di legge, presentava un totale di entrate e spese rispettivamente di euro 8.803.975,00 così ripartito:

ENTRATA			SPESA		
		Previsioni Iniziali			Previsioni Iniziali
	Avanzo di amministrazione				
Titolo I	Entrate tributarie	5.227.131,00	Titolo I	Spese correnti	6.518.452,00
	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	149.923,00	Titolo II	Spese in conto capitale	652.492,00
Titolo II	Entrate extratributarie	1.678.396,00	Titolo III	Spese per rimborso di prestiti	855.981,00
Titolo III	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	317.500,00			
Titolo IV	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	500.000,00			
Titolo V	Entrate da servizi per conto di terzi	777.050,00	Titolo IV	Spese per servizi per conto di terzi	777.050,00
Titolo VI	Avanzo d'amministrazione	153.975,00			
	Totale	8.803.975,00		Totale	8.803.975,00

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
Consiglio comunale	30/07/2013	26		
Consiglio comunale	30/09/2013	31		
Consiglio comunale	28/11/2013	44		

Sono stati inoltre effettuati prelievi dal fondo di riserva per un totale di **euro 4.950,00** con atto deliberato dalla Giunta comunale n. 88 del 29.10.2013, 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. 32 del 30.09.2013.

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	153.975,00	49.905,86
Titolo I	Entrate tributarie	5.227.131,00	4.842.688,26
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	149.923,00	754.750,55
Titolo III	Entrate extratributarie	1.678.396,00	1.952.232,00
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	317.500,00	395.842,13
Titolo V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	500.000,00	1.000.000,00
Titolo VI	Entrate da servizi per conto di terzi	777.050,00	757.369,00
	Totale	8.803.975,00	9.752.787,80

SPESA

		Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive
Titolo I	Spese correnti	6.518.452,00	7.187.165,81
Titolo II	Spese in conto capitale	652.492,00	597.271,99
Titolo III	Spese per rimborso di prestiti	855.981,00	1.210.981,00
Titolo IV	Spese per servizi per conto di terzi	777.050,00	757.369,00
	Totale	8.803.975,00	9.752.787,80

2. RISULTATI DELLA GESTIONE

I risultati della gestione dell'esercizio 2013 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	5.227.131,00	70,90	4.829.458,45	62,39
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	149.923,00	2,02	657.760,71	8,49
TITOLO III - Entrate extra-tributarie	1.678.396,00	22,76	1.716.853,32	22,17
TITOLO IV - Entrate derivanti da alienazione ed ammortamento di beni patrimoniali, da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti	317.500,00	4,32	536.720,46	6,95
Totale entrate finali	7.372.950,00	100,00	7.740.792,94	100,00
TITOLO V - Entrate derivanti da accensione di prestiti	500.000,00		141.934,54	
TITOLO VI - Entrate per partite di giro	777.050,00		648.563,27	
Totale	8.650.000,00		8.531.290,75	
Avanzo di amministrazione	153.975,00			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.803.975,00		8.531.290,75	

2.2 Quadro riassuntivo delle spese

SPESE	COMPETENZA			
	Previsioni	%	Impegni	%
TITOLO I - Spese correnti	6.518.452,00	90,91	6.811.922,08	92,60
TITOLO II - Spese in conto capitale	652.492,00	9,09	544.878,35	7,40
Totale spese finali	7.170.944,00	100,00	7.356.800,43	100,00
TITOLO III - Spese per rimborso di prestiti	855.981,00		352.913,24	
TITOLO IV - Servizi per conto di terzi	777.050,00		648.563,27	
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.803.975,00		8.358.276,94	

3. RISULTATO FINANZIARIO

1. L'esercizio 2013 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 2013			1.478.059,10
Riscossioni	2.080.330,03	6.045.657,65	8.125.987,68
Pagamenti	3.680.069,32	5.059.968,18	8.740.037,50
Fondo di cassa al 31 dicembre 2013			864.009,28

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 2013			864.009,28
Residui attivi	3.154.688,16	2.485.633,10	5.640.321,26
Residui passivi	1.385.257,17	3.298.308,76	4.683.565,93
Avanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2013			1.820.764,61
Quota vincolata per destinazione *			1.274.480,52
Fondo svalutazione crediti			145.900,41
Avanzo disponibile			400.383,68

Così composta

VINCOLI DI COMPETENZA 2013		
Cap. 4503502	Edifici di culto 8% (2187000)	1.788,00
Cap. 4503501/02/04	Barriere 10% (2411200)	13.950,00
Cap. 4503800	Monetizzazione aree standard (2911000)	169.553,90
Cap. 4504000	Indennità risarcitorie per violazioni ambientali (cap.2911100)	8.895,01
Cap. 3500206	Progetti politiche giovanili (Agusta) (1025000)	900,00
	TOTALE ANNO 2013	195.086,91
VINCOLI DA RIDETERMINAZIONE RESIDUI 2013		
Altre entrate tit IV	Avanzo destinato al tit.2°	49.781,65
Cap. 4503501/02/04	Barriere 10% (2411200)	9.181,00
Cap. 4504000	Indennità risarcitorie per violazioni ambientali (cap.2911100)	25.192,74
	TOTALE DA RIDETERMINAZIONE	84.155,39
VINCOLI ANNI PRECEDENTI		
Tit. IV entrate	Avanzo destinato al tit.2°	467.187,75
Cap 4440200	Contributo provinciale per realizzaz. Opere pubbliche (anno 2008)	5.220,00
Cap. 4504000	Indennità risarcitorie per violazioni ambientali (anno 2008,2010 e 2012) (cap.2911100)	52.876,65
Cap. 4503501/02/04	Barriere architettoniche 10% (cap.2411200 € 25.421,67+31.790,17+34.669,49+36.111,50+1.621,14)	129.613,97
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
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
	TOTALE VINCOLI ANNI PRECEDENTI	995.238,22
	TOTALE VINCOLATO	1.274.480,52

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	4.842.688,26	4.829.458,45	-13.229,81
II	Trasferimenti Stato-Regione-Provincia	754.750,55	657.760,71	-96.989,84
III	Extra-tributarie	1.952.232,00	1.716.853,32	-235.378,68
V Cat.1	Entrate per accensioni di prestiti solo cat.1 anticipazioni di cassa	1.000.000,00	141.934,54	-858.065,46
TOTALE		8.549.670,81	7.346.007,02	-1.203.663,79
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti		40.355,27	40.355,27	
TOTALE ENTRATA		8.590.026,08	7.386.362,29	-1.203.663,79
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA				-1.203.663,79

PARTE II – SPESA

TITOLO	SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
I	Correnti	7.187.165,81	6.811.922,08	375.243,73
III	Rimborso prestiti compresa cat. 1	1.210.981,00	352.913,24	858.067,76
TOTALE SPESA		8.398.146,81	7.164.835,32	1.233.311,49
TOTALE MINORI IMPEGNI DI SPESA				1.233.311,49

PARTE III – RISULTATO

I. ENTRATA	Importo in euro
minori accertamenti	-1.203.663,79
II. SPESA	
minori impegni	1.233.311,49
RIASSUNTO COMPLESSIVO	29.647,70

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)	395.842,13	536.720,46	140.878,33
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		49.905,86	49.905,86	0,00
Totale entrata		445.747,99	586.626,32	140.878,33
TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA				140.878,33

PARTE II – SPESA

TIT.	SPESE	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
II	Spese in conto capitale	597.271,99	544.878,35	52.393,64

PARTE III – RISULTATO

I . ENTRATA	Importo in euro
Maggiori accertamenti	140.878,33
II. SPESA	
Minori impegni	52.393,64
RIASSUNTO COMPLESSIVO	193.271,97

1.3 Risultato complessivo della gestione di competenza

Avanzo di parte corrente	29.647,70
Avanzo della gestione in conto capitale	193.271,97
Avanzo complessivo di competenza	222.919,67

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	1.904.828,09	1.130.966,66	759.328,38	-14.533,05
II	Trasferimenti	169.983,24	76.891,30	36.642,55	-56.449,39
III	Extratributarie	3.106.451,45	726.857,70	2.335.922,89	-43.670,86
IV	Alienazione di beni, transf.di cap.	157.563,52	145.614,37	4.500,00	-7.449,15
V	Accensione di prestiti	0	0	0	0
VI	Servizi per conto di terzi	18.294,34	0,00	18.294,34	0,00
TOTALE TIT. I - II - III - IV - V - VI		5.357.120,64	2.080.330,03	3.154.688,16	-122.102,45
DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI ATTIVI					-122.102,45

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	2.851.311,33	1.939.928,41	656.564,20	254.818,72
II	In conto capitale	2.272.289,65	1.481.983,82	706.150,44	84.155,39
III	Rimborso prestiti	0	0	0	0
IV	Servizio per conto di terzi	280.699,62	258.157,09	22.542,53	0,00
TOTALE TIT. I - II - III - IV		5.404.300,60	3.680.069,32	1.385.257,17	338.974,11
DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI PASSIVI					338.974,11

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	-122.102,45
Residui passivi	minori residui passivi	338.974,11
Avanzo complessivo di gestione residui		216.871,66

3. RISULTATO COMPLESSIVO

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

Risultato della gestione di competenza:

AVANZO €. **222.919,67**

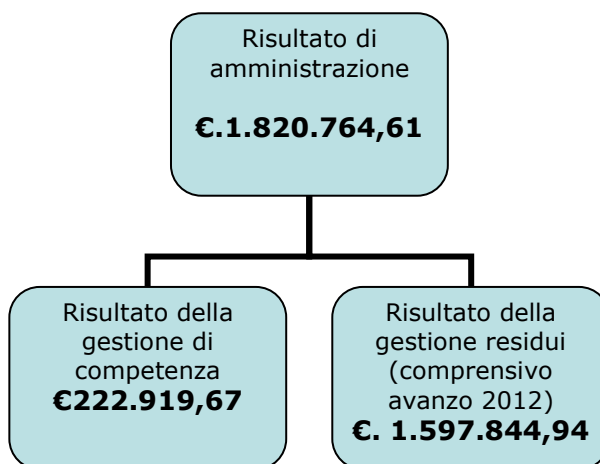
Risultato della gestione dei residui:

AVANZO €. **216.871,66**

AVANZO 2012 NON APPLICATO €. **1.380.973,28**

Risultato complessivo dell'esercizio:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE €. 1.820.764,61



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 2013, 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



INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

		2011	2012	2013
<u>Autonomia finanziaria</u>	$\frac{\text{Titolo I + Titolo III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	93,20	97,63	90,86
<u>Autonomia impositiva</u>	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	63,15	72,01	67,03
<u>Pressione finanziaria</u>	$\frac{\text{Titolo I + Titolo II}}{\text{Popolazione}} \times 100$	59.710,85	57.659,10	61.275,47
<u>Pressione tributaria</u>	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	539,04	558,23	539,30
<u>Intervento erariale</u>	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	15,26	5,26	50,31
<u>Intervento regionale</u>	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	19,50	5,69	7,33
<u>Incidenza residui attivi</u>	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	32,81	27,54	66,11
<u>Incidenza residui passivi</u>	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	33,72	36,13	56,03
<u>Indebitamento locale pro capite</u>	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	594,40	587,05	535,90
<u>Velocità riscossione entrate proprie</u>	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}}$	0,60	0,66	0,91
<u>Rigidità spesa corrente</u>	$\frac{\text{Spese personale + Quote ammor. nto mutui}}{\text{Totale entrate Tit. I+II+III}} \times 100$	37,26	39,67	37,53
<u>Velocità gestione spese correnti</u>	$\frac{\text{Pagamenti Tit. I competenza}}{\text{Impegni Tit. I competenza}}$	0,71	0,69	0,89
<u>Redditività del patrimonio</u>	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	37,82	40,53	36,30
<u>Patrimonio pro capite</u>	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	531,16	528,62	495,23
<u>Patrimonio pro capite</u>	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	48,61	46,69	44,62
<u>Patrimonio pro capite</u>	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	790,64	835,84	820,62
<u>Rapporto dipendenti/popolazione</u>	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}}$	0,0100	0,0075	0,0071

**INDICATORI DELL'ENTRATA**

		2011	2012	2013
<u>Congruità dell' I.C.I</u>	<u>Proventi I.C.I</u> n.unita' immobiliari	285,52	362,61	0,00
	<u>Proventi I.C.I</u> n.famiglie + n.imprese	307,08	504,28	0,00
	<u>Proventi I.C.I prima abitazione</u> Totale proventi I.C.I	0,01	0,21	0,00
	<u>Proventi I.C.I altri fabbricati</u> Totale proventi I.C.I	0,91	0,71	0,00
	<u>Proventi I.C.I terreni agricoli</u> Totale proventi I.C.I	0,000	0,002	0,000
	<u>Proventi I.C.I aree edificabili</u> Totale proventi I.C.I	0,07	0,04	0,00
<u>Congruità dell' I.C.I.A.P.</u>	<u>Provento I.C.I.A.P.</u> Popolazione	0,00	0,00	0,00
<u>Congruità della T.O.S.A.P.</u>	<u>T.O.S.A.P. passi carrai</u> n.passi carrai	0,00	0,00	0,00
	<u>Tasse occupazione suolo pubblico</u> mq.occupati	0,00	0,00	0,00
<u>Congruità T.R.R.S.U.</u>	$\frac{\text{n.iscritti a ruolo}}{\text{n.famiglie + n.utenze commerciali + seconde case}} \times 100$	142,23	144,13	0,00

(*) Dall' anno 2012 i dati si riferiscono ai proventi I.M.U.

2. PARAMETRI

2.1 Parametri dei servizi indispensabili

2.2 Parametri dei servizi a domanda individuale

2.3 Parametri dei servizi diversi



CONTO DEL BILANCIO 2013

Comune di VERGIATE

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE per comuni e unioni di comuni

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
1.Alberghi,esclusi dormitori pubblici case di riposo e di ricovero	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> numero utenti				<u>provento totale</u> numero utenti			
2.Alberghi diurni e bagni pubblici	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> numero utenti				<u>provento totale</u> numero utenti			
3.Asili nido	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,79	(72/73) 0,99	(72/73) 0,99	<u>costo totale</u> nr.bambini frequentanti	7.424,81	(584663,47/72) 8.120,33	(507353,72/75) 6.764,72	<u>provento totale</u> nr.bambini frequentanti	(318786,11/75) 4.250,48	(334103,66/72) 4.640,33	(238764,09/75) 3.183,52
4.Convitti,campeggi,case per vacanze,ostelli	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> numero utenti				<u>provento totale</u> numero utenti			
5.Colonie e soggiorni stagionali stabilimenti termali	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> numero utenti				<u>provento totale</u> numero utenti			
6.Corsi extrascolastici di insegnamento di arti,sport ed altre discipline,fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	1,00	(1/1) 1,00	(1/1) 1,00	<u>costo totale</u> numero iscritti	(5499,94/93) 59,14	(5500/135) 40,74	40,59	<u>provento totale</u> numero iscritti	(4108,55/93) 44,18	(3863,53/135) 28,62	(3610,53/135) 26,74
7.Giardini zoologici e botanici	<u>numero visitatori</u> popolazione	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> totale mq superficie				<u>provento totale</u> numero visitatori			
8.Impianti sportivi	<u>numero impianti</u> popolazione	0,0003	(5/8968) 0,0006	(5/8955) 0,0006	<u>costo totale</u> numero utenti	91,66	(81343,48/800) 101,68	(80709,56/679) 118,87	<u>provento totale</u> numero utenti	(4108,55/800) 5,14	(3863,53/800) 4,83	(3610,24/679) 5,32
9.Mattatoi pubblici	<u>quintali carni macellate</u> popolazione	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> quintali carni macellate				<u>provento totale</u> quintali carni macellate			
10.Mense	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> numero pasti offerti				<u>provento totale</u> numero pasti offerti			
11.Mense scolastiche	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	1,00	(1/1) 1,00	(1/1) 1,00	<u>costo totale</u> numero pasti offerti	(13000/3303) 3,94	(16015/3203) 5,00	(8273,06/2698) 3,07	<u>provento totale</u> numero pasti offerti	(9516/3303) 2,88	(9150,06/3203) 2,86	(2675,92/2698) 0,99



CONTO DEL BILANCIO 2013

Comune di VERGIATE

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE per comuni e unioni di comuni

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
12.Mercati e fiere attrezzate	X				costo totale mq superficie occupata				provento totale mq superficie occupata			
13.Pesa pubblica					costo totale numero servizi resi				provento totale numero servizi resi			
14.Servizi turistici diversi :stabilimenti balneari,approdi turistici e simili					costo totale popolazione				provento totale popolazione			
15.Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte domande presentate	0,00	0,00	0,00	costo totale numero interventi				provento totale numero interventi			
16.Teatri	numero spettatori nr.posti disponibili x nr rappresentazioni	0,00	0,00	0,00	costo totale numero spettatori				provento totale numero spettatori			
17.Musei,pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori numero istituzioni	0,00	0,00	0,00	costo totale numero visitatori				provento totale numero visitatori			
18.Spettacoli	X				X				provento totale numero spettacoli			
19.Trasporti di carni macellate									costo totale quintali carni macellate			
20.Trasporti funebri,pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte domande presentate	1,00	(1/1) 1,00	(1/1) 1,00	costo totale nr.servizi prestati	(6459,22/1752) 3,69	(7123,81/1776) 4,01	(12634,57/1769) 7,14	provento totale numero servizi resi	(24356,13/1752) 13,90	(26639,98/1776) 15,00	(26225,77/1769) 14,83
21.Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium,palazzi,dei congressi e simili	domande soddisfatte domande presentate	0,00	0,00	0,00	costo totale nr.giorni d'utilizzo				provento totale nr.giorni d'utilizzo			
22.Altri servizi	domande soddisfatte domande presentate	(1/1) 1,00	(1/1) 1,00	(1/1) 1,00	costo totale numero utenti	(49646/102) 486,73	(48395,75/120) 403,30	(51471,08/129) 399,00	provento totale numero utenti	(11000/102) 107,84	(14956,9/120) 124,64	(23587/129) 182,84



SERVIZI DIVERSI per comuni e unioni di comuni

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
1.Distribuzione gas	<u>mc gas erogato</u> popolazione servita	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> mc gas erogato				<u>provento totale</u> mc gas erogato			
	<u>unità imm.ri servite</u> totale unita imm.ri	0,00	0,00	0,00								
2.Centrale del latte					<u>costo totale</u> litri latte prodotto				<u>provento totale</u> litri latte prodotto			
3.Distribuzione energia elettrica	<u>unità imm.ri servite</u> totale unita imm.ri	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> kwh erogati				<u>provento totale</u> kwh erogati			
4.Teleriscaldamento	<u>unità imm.ri servite</u> totale unita imm.ri	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> k calorie prodotte				<u>provento totale</u> k calorie prodotte			
5.Trasporti pubblici	<u>viaggiatori per km</u> posti disponibili per km percorsi	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> km percorsi				<u>provento totale</u> km percorsi			
6.Altri servizi	<u>domande soddisfatte</u> domande presentate	0,00	0,00	0,00	<u>costo totale</u> unità di misura del servizio				<u>provento totale</u> unità di misura del servizio			

CAPO VI

RISULTATI CONSEGUITI NEL 2013 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.

ENTRATE	stanziamenti finali	accertamenti	scostamento
Entrate Tributarie (TIT. 1)	4.842.688,26	4.829.458,45	-13.229,81
Contributi e trasferimenti correnti (TIT. 2)	754.750,55	657.458,45	-97.292,10
Entrate Extratributarie (TIT. 3)	1.952.232,00	1.716.853,32	-235.378,68
Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti (TIT.4)	395.842,13	536.720,46	140.878,33
Accensione di prestiti (TIT. 5)	1.000.000,00	141.934,54	-858.065,46
Avanzo di amministrazione	49.905,86	0,00	0,00
Totale risorse destinate ai programmi	8.995.418,80	7.882.425,22	-1.112.993,58

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.

SPESA	stanziamenti finali	impegni	scostamento
Spese correnti (TIT. 1)	7.187.165,81	6.811.922,08	375.243,73
Spese in conto capitale (TIT. 2)	597.271,99	544.878,35	52.393,64
Spese per rimborso prestiti (TIT.3)	1.210.981,00	352.913,24	858.067,76
Totale risorse impiegate ai programmi	8.995.418,80	7.709.713,67	1.285.705,13

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	1.531.749,00	18.810,86	0,00	1.550.559,86
2	SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE	70.700,00	0,00	0,00	70.700,00
3	VERGIATE SOLIDALE	510.579,00	0,00	0,00	510.579,00
4	PROMOZIONE POLITICHE PER FAMIGLIA	415.981,00	0,00	0,00	415.981,00
5	EDUCAZIONE E SCUOLA	287.540,00	10.892,04	0,00	298.432,04
6	I GIOVANI COME RISORSA	145.550,00	0,00	0,00	145.550,00
7	CULTURA	111.611,00	1.000,00	0,00	112.611,00
8	SPORT E TEMPO LIBERO	1.202,00	0,00	0,00	1.202,00
9	PIANIFICAZIONE GESTIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO	386.315,00	0,00	0,00	386.315,00
10	GESTIONE PATRIMONIO PUBBLICO	1.035.039,88	142.636,96	0,00	1.177.676,84
11	QUALITA' DELL'AMBIENTE	1.169.361,00	372.182,13	0,00	1.541.543,13
12	SICUREZZA E VIABILITA'	925.165,93	51.750,00	0,00	976.915,93
13	POLITICHE DELLE RISORSE FINANZIARIE	596.372,00	0,00	1.210.981,00	1.807.353,00
	Totale risorse impiegate per programmi	7.187.165,81	597.271,99	1.210.981,00	8.995.418,80

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 2013 pari ad Euro **7.709.713,67** destinati alla realizzazione dei tredici programmi individuati dall'Amministrazione rappresentano il **85,71%** 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
1	L'AMMINISTRAZIONE VICINA AL CITTADINO					
	Tit. 1 spesa corrente	1.531.749,00	1.507.257,11	98,40%	1.246.755,99	82,72%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	18.810,86	17.050,59	90,64%	4.567,73	26,79%
2	SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE					
	Tit. 1 spesa corrente	70.700,00	64.958,67	91,88%	52.412,58	80,69%
3	VERGIATE SOLIDALE					
	Tit. 1 spesa corrente	510.579,00	498.236,87	97,58%	251.944,22	50,57%
4	PROMOZIONE POLITICHE PER FAMIGLIA					
	Tit. 1 spesa corrente	415.981,00	414.081,56	99,54%	256.655,19	61,98%
5	EDUCAZIONE E SCUOLA					
	Tit. 1 spesa corrente	287.540,00	286.898,34	99,78%	188.832,03	65,82%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	10.892,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%
6	I GIOVANI COME RISORSA					
	Tit. 1 spesa corrente	145.550,00	136.446,49	93,75%	10.849,52	7,95%
7	CULTURA					
	Tit. 1 spesa corrente	111.611,00	108.247,47	96,99%	97.536,34	90,10%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	5.000,00	586,85	11,74%	586,85	100,00%
8	SPORT E TEMPO LIBERO					
	Tit. 1 spesa corrente	1.202,00	1.201,50	99,96%	431,50	35,91%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
9	PIANIFICAZIONE GESTIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO					
	Tit. 1 spesa corrente	386.315,00	385.003,33	99,66%	355.918,83	92,45%
10	GESTIONE PATRIMONIO PUBBLICO					
	Tit. 1 spesa corrente	1.035.039,88	970.956,94	93,81%	667.608,76	68,76%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	142.636,96	116.460,87	81,65%	0,00	0,00%
11	QUALITA' DELL'AMBIENTE					
	Tit. 1 spesa corrente	1.169.361,00	1.044.605,46	89,33%	569.894,75	54,56%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	372.182,13	363.681,51	97,72%	0,00	0,00%
12	SICUREZZA E VIABILITA'					
	Tit. 1 spesa corrente	925.165,93	849.148,01	91,78%	434.782,67	51,20%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	51.750,00	47.087,58	90,99%	0,00	0,00%
13	POLITICHE DELLE RISORSE FINANZIARIE					
	Tit. 1 spesa corrente	596.372,00	544.880,33	91,37%	20.527,38	3,77%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Tit. 3 rimborso prestiti	1.210.981,00	352.913,24	29,14%	352.913,24	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
01:01	SEMPLIFICAZIONE					
	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	0,00	0,00		0,00	
01:02	ORGANIZZAZIONE					
	Tit. 1 spesa corrente	1.351.386,00	1.335.733,67	98,84%	1.142.375,56	85,52%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	11.310,86	9.550,59	84,44%	4.567,73	47,83%
	Totale	1.362.696,86	1.345.284,26		1.146.943,29	
01:03	INNOVAZIONE					
	Tit. 1 spesa corrente	109.712,00	109.438,70	99,75%	82.286,90	75,19%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	7.500,00	7.500,00	100,00%	0,00	0,00%
	Totale	117.212,00	116.938,70		82.286,90	
01:04	COMUNICAZIONE ESTERNA					
	Tit. 1 spesa corrente	30.129,00	30.076,05	99,82%	13.820,84	45,95%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	30.129,00	30.076,05		13.820,84	
01:05	PARTECIPAZIONE					
	Tit. 1 spesa corrente	40.522,00	32.008,69	78,99%	8.272,69	25,85%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	40.522,00	32.008,69		8.272,69	
	Totale risorse impiegate nei programmi	1.550.559,86	1.524.307,70	98,31%	1.251.323,72	82,09%

PROGRAMMA N. 2 SVILUPPO ECONOMICO E ATTIVITA' PRODUTTIVE

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni / previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
02:01	SOSTEGNO ATTIVITA' ECONOMICHE					
	Tit. 1 spesa corrente	70.700,00	64.958,67	91,88%	52.412,58	80,69%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%		0,00%
	Totale	70.700,00	64.958,67		52.412,58	
02:02	RIVITALIZZAZIONE DEL PAESE A FAVORE DEL COMMERCIO					
	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	0,00	0,00		0,00	
02:03	CONCORSI A TEMA					
	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	0,00	0,00		0,00	
02:04	RIORGANIZZAZIONE CENTRO DEL CAPOLUOGO					
	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	0,00	0,00		0,00	
	Totale risorse impiegate nei programmi	70.700,00	64.958,67	91,88%	52.412,58	80,69%

PROGRAMMA N. 3 VERGIATE SOLIDALE

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni / previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
03:01	MINORI					
	Tit. 1 spesa corrente	86.800,00	86.669,24	99,85%	80.872,84	93,31%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	86.800,00	86.669,24		80.872,84	
03:02	ANZIANI					
	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	0,00	0,00		0,00	
03:03	DISABILI					
	Tit. 1 spesa corrente	27.500,00	27.500,00	100,00%	17.200,00	62,55%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	27.500,00	27.500,00		17.200,00	
03:04	SEGRETARIATO SOCIALE E PRESA IN CARICO PERSONE IN DIFFICOLTA'					
	Tit. 1 spesa corrente	376.279,00	364.080,45	96,76%	149.930,42	41,18%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	376.279,00	364.080,45		149.930,42	
03:05	AZIONI DI RETE					
	Tit. 1 spesa corrente	20.000,00	19.987,18	99,94%	3.940,96	19,72%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	20.000,00	19.987,18		3.940,96	
	Totale risorse impiegate nei programmi	510.579,00	498.236,87	97,58%	251.944,22	50,57%

PROGRAMMA N. 4 PROMOZIONE POLITICHE PER LA FAMIGLIA

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% imp/prev	pagamenti	% pag/imp
4.01	SERVIZIO PER L' INFANZIA " GRUPPO 0-6 G. RODARI" ATTIVITA' DIDATTICO EDUCATIVA ASILO NIDO/SCUOLA INFANZIA					
	Tit. 1 spesa corrente	415.881,00	414.004,41	99,55%	256.654,00	61,99%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	415.881,00	414.004,41		256.654,00	
4.02	GENITORI E FIGLI					
	Tit. 1 spesa corrente	100,00	77,15	77,15%	1,19	1,54%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	100,00	77,15		1,19	
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	0,00	0,00		0,00	
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	0,00	0,00		0,00	
	Totale risorse impiegate nei programmi	415.981,00	414.081,56	99,54%	256.655,19	61,98%

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	250.240,00	249.676,79	99,77%	178.683,63	71,57%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	10.892,04	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	261.132,04	249.676,79		178.683,63	
5.02	SOSTEGNO ALLA PROGR. SCOLASTICA					
	Tit. 1 spesa corrente	37.300,00	37.221,55	99,79%	10.148,40	27,26%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	37.300,00	37.221,55		10.148,40	
5.03	INTEGR. 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	0,00	0,00		0,00	
5.04	CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI					
	Tit. 1 spesa corrente	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	0,00	0,00		0,00	
	Totale risorse impiegate nei programmi	298.432,04	286.898,34	96,14%	188.832,03	65,82%

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	73.000,00	65.594,81	89,86%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	73.000,00	65.594,81		0,00	
6.02	SERVIZI PER IL LAVORO					
	Tit. 1 spesa corrente	10.800,00	9.349,52	86,57%	4.549,52	48,66%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	10.800,00	9.349,52		4.549,52	
6.03	SERVIZI PER L' ANIMAZIONE, LA RELAZIONE E LA FORMAZIONE					
	Tit. 1 spesa corrente	54.250,00	54.050,16	99,63%	300,00	0,56%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	54.250,00	54.050,16		300,00	
6.04	SERVIZIO CIVILE VOLONTARIO					
	Tit. 1 spesa corrente	7.500,00	7.452,00	99,36%	6.000,00	80,52%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	7.500,00	7.452,00		6.000,00	
	Totale risorse impiegate nei programmi	145.550,00	136.446,49	93,75%	10.849,52	7,95%

PROGRAMMA N. 7 CULTURA

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni / previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
7.01	GESTIONE DELLA BIBLIOTECA					
	Tit. 1 spesa corrente	90.411,00	90.151,76	99,71%	84.839,63	94,11%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	1.000,00	597,80	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	91.411,00	90.749,56		84.839,63	
7.02	PROMOZIONE DELLA LETTURA					
	Tit. 1 spesa corrente	2.100,00	2.000,00	95,24%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	2.100,00	2.000,00		0,00	
7.03	SPETTACOLI DAL VIVO					
	Tit. 1 spesa corrente	19.100,00	16.095,71	84,27%	12.696,71	78,88%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	19.100,00	16.095,71		12.696,71	
7.04	CORSI E MOSTRE					
	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	0,00	0,00		0,00	
7.05	CINEMA					
	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	0,00	0,00		0,00	
7.06	RICERCA FONDI					
	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	0,00	0,00		0,00	
7.07	COORDINAMENTO ASSOCIAZIONI CULTURALI					
	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	0,00	0,00		0,00	
	Totale risorse impiegate nei programmi	112.611,00	108.845,27	96,66%	97.536,34	89,61%

PROGRAMMA N. 8 SPORT E TEMPO LIBERO

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni / previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
8.01	PROMOZIONE DELLO SPORT A VERGIATE					
	Tit. 1 spesa corrente	1.202,00	1.201,50	99,96%	431,50	35,91%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	1.202,00	1.201,50		431,50	
	Totale risorse impiegate nei programmi	1.202,00	1.201,50	99,96%	431,50	35,91%

PROGRAMMA N. 9 PIANIFICAZIONE GESTIONE E RIQUALIFICAZIONE DEL TERRITORIO

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni / previsioni	pagamenti	% pagamenti / impegni
9.01	P.G.T. E STRUMENTI URBANISTICI					
	Tit. 1 spesa corrente	4.400,00	4.000,00	90,91%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	4.400,00	4.000,00		0,00	
9.02	EDILIZIA PRIVATA					
	Tit. 1 spesa corrente	380.715,00	379.924,15	99,79%	355.918,83	93,68%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	380.715,00	379.924,15		355.918,83	
9.03	TUTELA DEL PAESAGGIO					
	Tit. 1 spesa corrente	1.200,00	1.079,18	89,93%	0,00	0,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	1.200,00	1.079,18		0,00	
	Totale risorse impiegate nei programmi	386.315,00	385.003,33	99,66%	355.918,83	92,45%

PROGRAMMA N. 10 GESTIONE PATRIMONIO PUBBLICO

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni / previsioni	pagamenti	% pagamenti / impegni
10.01	MANUTENZIONE OPERE E INFRASTRUTTURE					
	Tit. 1 spesa corrente	1.027.198,88	963.116,14	93,76%	659.767,96	68,50%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	125.936,96	116.460,87	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	1.153.135,84	1.079.577,01		659.767,96	
10.02	REALIZZAZIONE OPERE E INFRASTRUTTURE					
	Tit. 1 spesa corrente	7.841,00	7.840,80	100,00%	7.840,80	100,00%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	16.700,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	24.541,00	7.840,80		7.840,80	
	Totale risorse impiegate nei programmi	1.177.676,84	1.087.417,81	92,34%	667.608,76	61,39%

PROGRAMMA N. 11 QUALITA' DELL'AMBIENTE

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
11.01	SERVIZI PER L' AMBIENTE					
	Tit. 1 spesa corrente	1.139.118,00	1.014.362,86	89,05%	561.034,65	55,31%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	372.182,13	363.681,51	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	1.511.300,13	1.378.044,37		561.034,65	
11.02	EDUCAZ. E RIQUALIFICAZ. AMBIENTALE					
	Tit. 1 spesa corrente	30.243,00	30.242,60	100,00%	8.860,10	29,30%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	30.243,00	30.242,60		8.860,10	
	Totale risorse impiegate nei programmi	1.541.543,13	1.408.286,97	91,36%	569.894,75	40,47%

PROGRAMMA N. 12 SICUREZZA E VIABILITA'

n.	DESCRIZIONE PROGETTO	previsione definitive	impegni	% impegni /previsioni	pagamenti	% pagamenti/impegni
12.01	VIABILITA'					
	Tit. 1 spesa corrente	267.555,93	232.362,72	86,85%	126.752,62	54,55%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	45.750,00	45.749,33	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	313.305,93	278.112,05		126.752,62	
12.02	SICUREZZA URBANA					
	Tit. 1 spesa corrente	657.610,00	616.785,29	93,79%	308.030,05	49,94%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	6.000,00	1.338,25	0,00%	0,00	0,00%
	Totale	663.610,00	618.123,54		308.030,05	
	Totale risorse impiegate nei programmi	976.915,93	896.235,59	91,74%	434.782,67	48,51%

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	48.950,00	21.877,98	44,69%	20.204,38	92,35%
	Tit. 3 rimborso prestiti	210.981,00	210.978,70	0,00%	210.978,70	0,00%
	Totale	259.931,00	232.856,68		231.183,08	
13.02	POLITICHE TRIBUTARIE					
	Tit. 1 spesa corrente	547.422,00	523.002,35	95,54%	323,00	0,06%
	Tit. 2 spesa in c/capitale	0,00	0,00		0,00	0,00%
	Tit. 3 cat. 01 Anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	141.934,54	14,19%	141.934,54	0,00%
	Totale	1.547.422,00	664.936,89	42,97%	142.257,54	0,00%
	Totale risorse impiegate nei programmi	1.807.353,00	897.793,57	49,67%	373.440,62	41,60%

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	PARZIALE
TOTALE	
Entrate tributarie (Titolo I) 2011	4.883.182,49
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo II) 2011	526.023,18
Entrate extratributarie (Titolo III) 2011	2.232.548,79
TOTALE ENTRATE CORRENTI ANNO 2011	7.641.754,46
8% DELLE ENTRATE CORRENTI 2011	<u>611.340,36</u>
Quota interessi rimborsata al 31 dicembre 2013	<u>153.204,31</u>
Quota interessi disponibile	<u>458.136,05</u>
Importo impiegabile per l'assunzione di mutui con scadenza ventennale alle condizioni previste dalla Cassa DD.PP. (tasso fisso 3,81% alla data del 11 aprile 2014)	12.024.568,30

2. QUADRO RIEPILOGATIVO

FUNZ	SPESA D'INVESTIMENTO PER FUNZIONI	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	%
1	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	90.398,86	71.937,76	79,58
2	Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	
3	Funzioni di polizia locale	6.000,00	1.338,25	22,30
4	Funzioni di istruzione pubblica	107,96	107,96	100,00
5	Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	1.000,00	597,80	59,78
6	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	61.466,00	61.465,74	100,00
7	Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	
8	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	45.750,00	45.749,33	100,00
9	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	381.657,13	363.681,51	95,29
TOTALE		597.271,99	544.878,35	91,23

3. FINANZIAMENTO

N.	FONTI DI FINANZIAMENTO	IMPORTO
1	Avanzo d'amministrazione	9.550,59
2	Altre entrate del titolo IV	218.766,60
3	Proventi concessioni edilizie destinate a spese d'investimento	123.766,95
4	Risorse da rinegoziazione di mutui	62.864,00
6	Avanzo economico	129.930,21
TOTALE ENTRATE ACCERTATE		544.878,35
TOTALE SPESE IMPEGNATE AL TITOLO II		544.878,35

ONERI DI URBANIZZAZIONE

Accertamenti/impegni	2013
Totale entrate accertate	<u>139.504,95</u>
di cui impegnate per spese in c/capitale destinate in avanzo vincolato	123.766,95 15.738,00

4. STATO AVANZAMENTO LAVORI PUBBLICI

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 correnti impegnate) diventano rispettivamente ricavi e costi d'esercizio.

Al fine della rilevazione dei componenti economici positivi, gli accertamenti di competenza sono stati rettificati rilevando gli elementi di seguito elencati.

Titolo III - Entrate Extratributarie

- Imposta sul valore aggiunto (I.V.A.) per le attività effettuate in regime d'impresa per un totale di 46.365,79 euro. Somma detratta dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi della gestione patrimoniale e dai proventi diversi, trattandosi di debito verso l'Erario.

Titolo IV - Entrate per alienazione di beni patrimoniali, trasferimento di capitali, riscossione di crediti

- La vendita dell'immobile adibito a farmacia ha generato una plusvalenza pari a 467.020,48 euro inviata al conto economico al punto E24. L'importo è composto dagli accertamenti del 2013 pari a 100.000,00 euro, dagli acconti accertati nel 2012 per 250.000,00 euro e nel 2011 per 300.000,00 detratto il valore residuo da ammortizzare iscritto in inventario pari a 182.979,52 euro.
- La vendita del terreno al sig. Broggin Giovanni ha generato una plusvalenza pari a 7.300,00 euro inviata al conto economico al punto E24. L'importo è composto dagli acconti accertati nel 2012.
- La vendita dell'area ad IPI ha generato una plusvalenza pari a 89.735,00 euro inviata al conto economico al punto E24. L'importo è composto dagli acconti accertati nel 2012.

N.B. Gli acconti accertati negli anni precedenti erano stati accantonati alla voce C7-altri debiti del conto del patrimonio passivo in attesa del perfezionamento degli atti di cessione degli immobili oggetto della vendita.

- Le entrate derivanti dalle concessioni cimiteriali pari a 75.900,00 euro e la concessione di diritti di superficie pari a 250,00 sono confluite alla voce B1 del conto del patrimonio passivo.
- I trasferimenti della regione sono confluiti alla voce B1 del conto del patrimonio passivo.
- I proventi da concessione di edificare pari a 139.504,95 euro sono confluiti alla voce B2 del conto del patrimonio passivo.
- Le entrate derivanti dalla monetizzazione aree ed altro pari a 179.546,91 sono confluite alla voce B1 del conto del patrimonio passivo.

Al fine della rilevazione dei componenti economici negativi, gli impegni di competenza sono stati rettificati rilevando gli elementi di seguito elencati.

Titolo I - Spese correnti

- Imposta sul valore aggiunto (I.V.A.) per le attività effettuate in regime d'impresa per un totale di 20.073,78 euro. Somma detratta dalle spese per i servizi trattandosi di credito verso l'Erario.

Titolo II - Spese di investimento

Le rettifiche sono state effettuate in relazione alle somme pagate (competenza e residui)

- Imposta sul valore aggiunto (I.V.A.) per le attività effettuate in regime d'impresa per un totale di 42.446,12 euro trattandosi di credito verso l'Erario.
- trasferimenti di capitale, pari a 8.502,04 euro per restituzione oneri di urbanizzazione e 4.567,73 euro per realizzazione edifici di culto ed attrezzature destinate a servizi religiosi, sono confluiti alla voce B2 del conto del patrimonio passivo tra le variazioni in diminuzione.

2. PROSPETTO DI CONCILIAZIONE

2.1 ENTRATA

2.2 SPESA

