

RELAZIONE
AL
RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2015

Comune di:
COMUNE DI MILITELLO VAL DI CATANIA

**RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2015**

SEZIONE 1

IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

Comune di:
COMUNE DI MILITELLO VAL DI CATANIA

La presente sezione fornisce un profilo introduttivo dell'Ente, illustrando l'ambito in cui opera l'Ente, la struttura politico-amministrativa ed organizzativa, nonché le principali politiche gestionali attuate o da attuare.

Questa sezione viene strutturata nei seguenti capitoli:

- 1.1 - il profilo istituzionale;
- 1.2 - lo scenario;
- 1.3 - il disegno strategico;
- 1.5 - le politiche fiscali;
- 1.6 - l'assetto organizzativo;
- 1.7 - le partecipazioni dell'Ente;
- 1.8 - le convenzioni con Enti.

1.1 - IL PROFILO ISTITUZIONALE

In questo capitolo si dà una breve descrizione del ruolo attribuito all'Ente da norme legislative, statuto e regolamenti interni e della struttura politico-amministrativa.

L'Ente locale secondo quanto previsto dalla Costituzione è un Ente dotato di una propria autonomia, che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi, ne promuove e ne coordina lo sviluppo.

LE FUNZIONI DELL'ENTE

Le competenze dell'Ente sono definite dalla legge nazionali o regionali che stabiliscono funzioni proprie o delegate.

GLI ORGANI ISTITUZIONALI

Sono organi di governo del comune il Consiglio, la Giunta, il Sindaco ...

Il Consiglio è l'organo di indirizzo e di controllo politico e amministrativo dell'Ente ed ha competenza sugli atti fondamentali.

La Giunta è l'organo esecutivo dell'Ente ed è composta da n. 4 Assessori in base a quanto previsto dalla legge e dallo statuto dell'Ente.

Il Sindaco esercita le funzioni che gli sono attribuite dalla legge nonché dallo statuto e dai regolamenti dell'Ente.

STATUTO ED I REGOLAMENTI INTERNI

Lo statuto dell'Ente attualmente in vigore è stato approvato con deliberazione consiliare n. 2 del 05/01/2005.

1.2 - LO SCENARIO

Nel presente capitolo si illustra sinteticamente il contesto sociale ed economico del territorio in cui opera l'Ente, fornendo dati relativi alla popolazione, al territorio e all'economia insediata.

L'evoluzione dei dati relativi alla popolazione indicano una riduzione della stessa.

Il territorio di competenza dell'Ente ha una superficie di ha 6.214 ed è caratterizzato da rilievi collinari.

Dal punto di vista economico, negli ultimi anni si è evidenziato nel territorio un'espansione del settore turistico.

1.2.1 TABELLE DI SUPPORTO PER LA DESCRIZIONE DELLO SCENARIO DELL'ENTE

DATI GENERALI AL 31/12/2015	
1	NOTIZIE VARE
1.1	Popolazione residente (ab.) 7443
1.2	Nuclci famigliari (n.) 3278
1.3	Circostrizioni (n.) 0
1.4	Frazioni geografiche (n.) 0
1.5	Superficie Comune (Km ²) 61,00
1.6	Superficie urbana (Km ²) 4,50
1.7	Lunghezza delle strade esterne (Km) 121,00
	- di cui in territorio montano (Km) 0,00
1.8	Lunghezza delle strade interne (Km) 20,00
	- di cui in territorio montano (Km) 0,00

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

1.3 - IL DISEGNO STRATEGICO

Nel presente capitolo si espongono le linee guida del programma politico dell'amministrazione dell'Ente.

Il disegno strategico è contenuto all'interno del programma amministrativo del triennio.

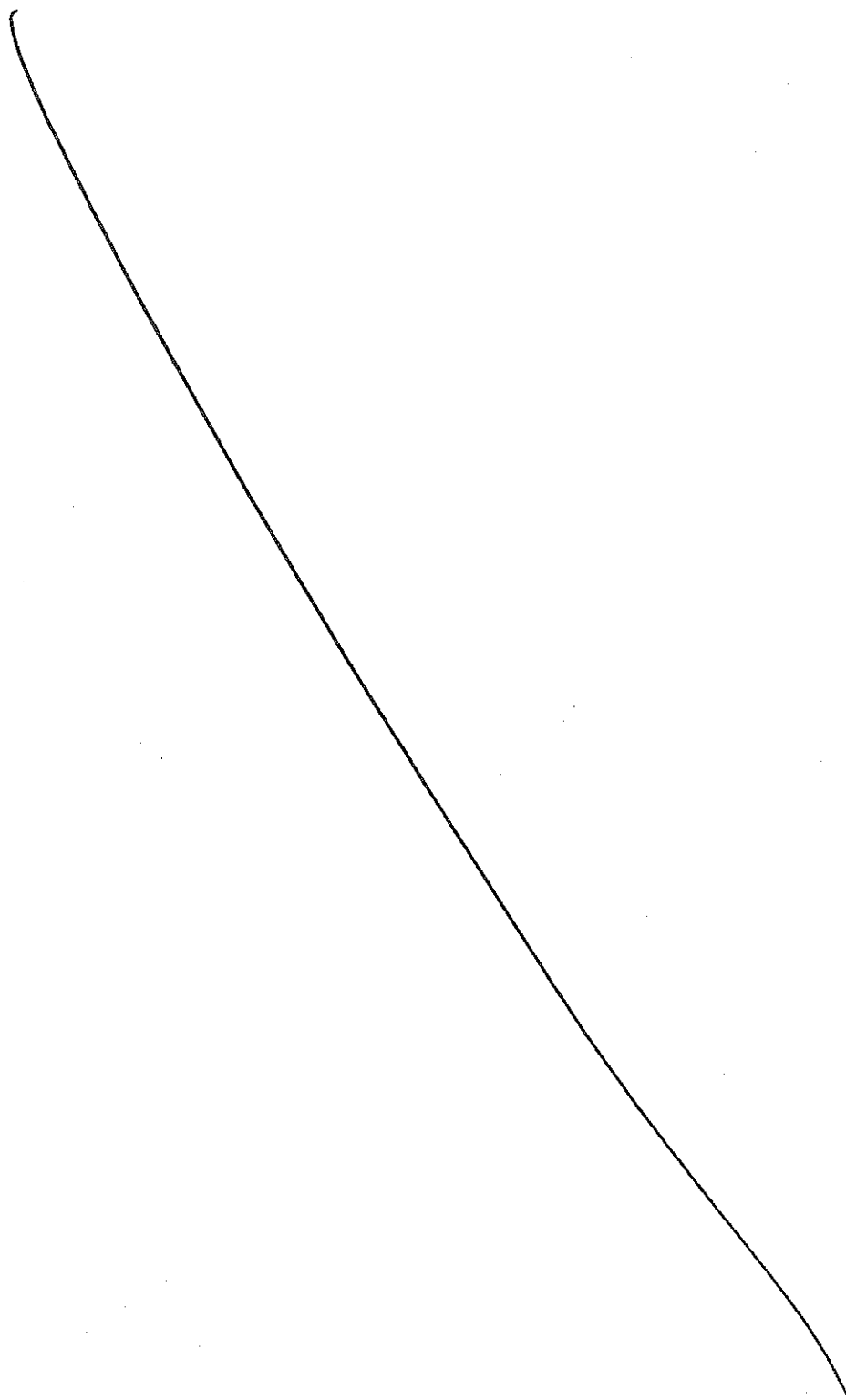
PROGRAMMA DI MANDATO

Pur nel necessario prestigio morale richiesto agli amministratori e nell'indispensabile rigore quanto mai doveroso in un periodo di crisi economica qual è quello che attraversiamo, il presente programma, vuole rappresentare un'idea di sviluppo economico e civile per la Città intervenendo nei seguenti punti:

1. Completamento delle opere pubbliche incomplete al fine di interrompere lo spreco dei finanziamenti pubblici;
2. Riassetto organizzativo della macchina comunale, per garantire un miglioramento dei servizi alla cittadinanza e la giusta valorizzazione del personale;
3. Utilizzo dei fondi europei, soprattutto sul versante delle energie alternative e sulla valorizzazione dei beni storici e ambientali;
4. Realizzazione del tratto di rete fognaria che al momento impedisce l'apertura del sito archeologico di Santa Maria la Vetere;
5. Istituzione della consulta e delle comunità giovanili al fine di avvicinare i giovani alla politica ed educarli ad un sano vivere civile;
6. restauro e consolidamento delle chiese di San Francesco di Paola, di San Leonardo, dei resti di San Pietro e del sagrato della chiesa del Calvario. Una particolare attenzione sarà data alla zona dei quartieri antichi, magari utilizzando progetti di finanza legati a nuove destinazioni d'uso del patrimonio edilizio;
7. Maggiore funzionalità degli interventi sanitari con la creazione di un collegamento diretto al Pronto Soccorso;
8. Promozione e valorizzazione degli usi e costumi locali: feste religiose, sagre e fiere;
9. Impegno per una pronta apertura del teatro comunale, mirando a una gestione che veda coinvolti i gruppi artistici locali e le realtà professionali della provincia;
10. potenziamento dei servizi sociali, con istituzione di nuovi servizi;
11. potenziamento di un turismo di qualità favorendo la convegnistica resa possibile dal già restaurato auditorium San Domenico e la realizzazione di percorsi didattici legati al sistema museale Sebastiano Guzzone;
12. Miglioramento dell'arredo urbano e dei servizi di accoglienza per un rilancio dell'immagine turistica;
13. Ristrutturazione dell'area destinata agli impianti sportivi;
14. Attivazione di tutti i canali normativi possibili che possano portare ad un'equa soluzione del problema dei precari.
15. Riapertura dello sportello unico per le imprese.

Seguito Tabella A

16. Riassetto della viabilità cittadina;
17. valorizzazione delle produzioni agricole locali, incentivando un miglior rapporto con i programmi regionali ed europei



1.5 - LE POLITICHE FISCALI

In questo capitolo si espone la politica che l'amministrazione ha attuato o intende attuare in materia tributaria.

Tra le politiche gestionali la politica fiscale assume particolare rilevanza per l'Ente.

Tale politica nell'ambito del programma amministrativo era così delineata: mantenimento dell'attuale pressione fiscale.

Nel corso dell'anno tale politica fiscale è stata attuata confermando le tariffe ed aliquote vigenti. In adesione a disposizioni legislative obbligatorie sono state istituite la TARI in sostituzione della TARSU e la TASI.

1.6 - L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

In questo capitolo si espone la filosofia organizzativa dell'Ente con particolare riferimento al sistema informativo ed alla struttura organizzativa.

FILOSOFIA ORGANIZZATIVA

La struttura organizzativa dell'Ente nell'anno ha subito mutamenti

La struttura organizzativa dell'Ente è stata modificata in n. 4 Aree: Area Servizi Finanziari e Risorse Umane; Area Servizi Tecnici, Tecnologici ed Ambientali; Area Servizi Generali ed Istituzionali; Area Servizi Affari Sociali e turistici. E' stata soppressa l'Area Servizi Territoriali.

SISTEMA INFORMATIVO

Il sistema informativo dell'Ente è così strutturato:

- personal computer
- monitor
- stampanti
- altre attrezzature informatiche

Tutti gli uffici dell'Ente sono collegati tramite rete. Il CED ha provveduto ha mantenere in efficienza tutto il sistema.

CENNI STATISTICI SUL PERSONALE

I dati relativi al personale dell'Ente al 31/12/2015 ed alla sua evoluzione sono sintetizzati nelle apposite tabelle.

FABBISOGNO DI RISORSE UMANE

Non è stato adottato il piano triennale di fabbisogno del personale in quanto non sono possibili assunzioni a seguito di un rapporto percentuale spesa corrente/spesa del personale superiore al 50%.

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

DATI RELATIVI AL PERSONALE						
Descrizione	AL 31/12/2010	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013	AL 31/12/2014	AL 31/12/2015	
Posti previsti in pianta organica	188	188	188	94	94	94
Personale di ruolo in servizio	64	63	62	61	60	60
Personale non di ruolo in servizio	63	0	0	0	0	0

Descrizione	Impegni 2010	Impegni 2012	Impegni 2013	Impegni 2014	Impegni 2015	
Spesa personale (Titolo I Intervento 1)	3.339.153,69	3.259.963,77	3.191.924,08	3.098.401,80	2.991.355,46	

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2014	In servizio al 31/12/2014	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2014	In servizio al 31/12/2014
A.1	5	1	C.1	8	3
A.2	2	2	C.2	3	3
A.3	2	2	C.3	10	10
A.4	4	4	C.4	20	18
A.5	0	0	C.5	1	0
B.1	15	0	D.1	4	0
B.2	3	3	D.2	2	2
B.3	5	5	D.3	1	0
B.4	3	3	D.4	1	1
B.5	3	0	D.5	1	0
B.6	0	0	D.6	1	1
B.7	0	3	Dirigenti	0	0
TOTALE	42	23	TOTALE	52	38

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2015	In servizio al 31/12/2015	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2015	In servizio al 31/12/2015
A.1	5	1	C.1	8	3
A.2	2	1	C.2	3	3
A.3	2	2	C.3	10	10
A.4	4	3	C.4	20	18
A.5	0	1	C.5	1	0
B.1	15	0	D.1	4	0
B.2	3	3	D.2	2	2
B.3	5	5	D.3	1	0
B.4	3	3	D.4	1	1
B.5	3	0	D.5	1	0
B.6	0	0	D.6	1	1
B.7	0	3	Dirigenti	0	0
TOTALE	42	22	TOTALE	52	38

DATI AL 31/12/2014						
AREA TECNICA				AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	
A	4	4	A	0	0	0
B	3	3	B	0	0	0
C	6	6	C	5	5	5
D	2	1	D	2	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0	0
TOTALE	15	14	TOTALE	7	7	6
AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA						
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	
A	0	0	A	0	0	0
B	0	0	B	1	1	1
C	8	6	C	1	1	1
D	2	1	D	1	0	0
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0	0
TOTALE	10	7	TOTALE	3	2	2
TUTALE AL 31/12/2014						
ALTRE AREE				TUTALE AL 31/12/2014		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	
A	9	5	A	13	9	9
B	25	10	B	29	14	14
C	22	16	C	42	34	34
D	3	1	D	10	4	4
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0	0
TOTALE	59	32	TOTALE	94	61	61

DATI AL 31/12/2015						
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO FINANZIARIA			
Categoria	Previsi in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsi in dotazione organica	In servizio	
A	4	3	A	0	0	0
B	3	3	B	0	0	0
C	6	6	C	5	5	5
D	2	1	D	2	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0	0
TOTALE	15	13	TOTALE	7	6	6
AREA DEMOGRAFICA STATISTICA						
Categoria	Previsi in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsi in dotazione organica	In servizio	
A	0	0	A	0	0	0
B	0	0	B	1	1	1
C	8	6	C	1	1	1
D	2	1	D	1	0	0
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0	0
TOTALE	10	7	TOTALE	3	2	2
TUTTE LE AREE						
Categoria	Previsi in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsi in dotazione organica	In servizio	
A	9	5	A	13	8	8
B	25	10	B	29	14	14
C	22	16	C	42	34	34
D	3	1	D	10	4	4
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0	0
TOTALE	59	32	TOTALE	94	60	60

DETTAGLIO DELLA STRUTTURA DELL' ENTE DAL 2011 AL 2015					
Tipologia	Trend storico				
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Mezzi operativi (n°)	1	1	1	1	1
Veicoli (n°)	7	7	7	7	7
Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI	SI
Personal Computer (n°)	79	79	79	79	79
Monitor (n°)	79	79	79	79	79
Stampanti (n°)	41	41	41	41	41
Altre strutture					

1.7 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

In questo capitolo si espongono le partecipazioni dell'Ente acquisite o da acquisire evidenziando i settori d'intervento, le motivazioni e la rilevanza della partecipazione stessa nonché l'andamento di tali società od Enti partecipati.

Si fa presente che tali partecipazioni sono mantenute in quanto derivanti da obblighi di legge.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2015	Valore patrimonio netto al 31/12/2015	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2015	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	S.I.E. S.p.A.-Servizi Idrici Etnei	D	0,35	520.000,00	450.235,00	450.235,00	2013	1.401,00
2	KALAT AMBIENTE S.p.A. in liquidazione	D	5,17	4.500.000,00	64.868,00	64.868,00	2014	-75.480,00
3	COMUNE MILITELLO MULTISERVIZI S.r.l. IN LIQUIDAZIONE	D	100,00	10.400,00	0,00	0,00	0	0,00
4	KALAT AMBIENTE S.R.L. SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI - SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE RIFIUTI NELL'ATO CATANIA PROVINCIA SJD	D	5,21	120.000,00	0,00	0,00	2014	0,00
5	AGENZIA DI SVILUPPO INTEGRATO SpA IN LIQUIDAZIONE	D	0,90	120.000,00	63.335,00	63.335,00	2013	-88.992,00

1.8 - LE CONVENZIONI CON ENTI

In questo capitolo si illustrano le convenzioni con altri Enti del settore pubblico, evidenziando le motivazioni e l'oggetto della convenzione.

Non sono state attivate convenzioni..

**RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2015**

SEZIONE 2

TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Comune di:
COMUNE DI MILITELLO VAL DI CATANIA

Nella presente sezione si cerca di fornire una serie di informazioni sui risultati finanziari ed economico-patrimoniali, sui criteri adottati nella formazione del rendiconto e nella valutazione delle singole voci in esso contenute. Tali informazioni sono fondamentali per permettere la valutazione dell'operato dell'amministrazione.

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

L'Ente, per la rilevazione dei fatti di gestione sotto i tre aspetti, ha applicato un sistema contabile integrato che rileva sia l'aspetto finanziario, sia quello economico-patrimoniale durante la gestione;

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

CONTO DEL PATRIMONIO

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

ATTIVO

- **IMMOBILIZZAZIONI**

- immateriali: sono state valutate al costo storico di acquisizione o di produzione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.
- materiali:

- i beni demaniali acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono stati valutati al valore del residuo debito dei mutui ancora in estinzione, al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente all'entrata in vigore del predetto decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - i terreni acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale rivalutato; quelli acquisiti dopo l'entrata in vigore del decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione;
 - i fabbricati acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale, rivalutato secondo le norme fiscali al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente sono iscritti al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - i macchinari, le attrezzature e gli impianti sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le attrezzature ed i sistemi informatici, gli automezzi e i motoveicoli, i mobili e le macchine d'ufficio sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le universalità di beni sono iscritte al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le immobilizzazioni in corso sono state valutate al costo di acquisizione o di produzione del bene non ancora utilizzato per l'erogazione dei servizi dell'Ente.
- finanziarie:
- partecipazioni in imprese: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al costo di acquisto ovvero in base al metodo del patrimonio netto;
 - crediti verso partecipate sono stati valutati al valore nominale;
 - titoli: sono stati valutati al valore nominale;
 - i crediti di dubbia esigibilità sono stati valutati al netto del relativo fondo svalutazione crediti;
 - i crediti per depositi cauzionali sono stati valutati al valore nominale.

• **ATTIVO CIRCOLANTE:**

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

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

- ratei attivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;
- risconti attivi: sono stati valutati in base alla quota di costi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

PASSIVO

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

CONTO ECONOMICO

Sulla base del sistema contabile adottato indicato precedentemente, i proventi ed i costi sono stati quantificati al fine di rappresentare rispettivamente la misura monetaria delle risorse conseguite e del consumo dei fattori impiegati nel processo di erogazione dei servizi.

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2015

PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2015

ENTRATA	
Titolo 1° - TRIBUTARIE	3.513.421,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	2.896.993,00
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	786.769,00
Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	210.000,00
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	6.000.000,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	3.056.500,00
Avanzo applicato	0,00
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti	159.502,65
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	16.023.185,65
SPESA	
Titolo 1° - CORRENTI	6.994.563,65
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	510.733,00
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	6.061.389,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	3.056.500,00
Disavanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.623.185,65

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

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2015

ENTRATA		Accertamenti 2015
Titolo 1° - TRIBUTARIE		3.221.099,08
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		2.595.972,09
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE		201.379,40
Titolo 4° - ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI		52.070,65
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI		5.578.556,74
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI		1.346.213,87
TOTALE ENTRATE		12.995.291,83
SPESA		Impegni 2015
Titolo 1° - CORRENTI		5.588.279,70
Titolo 2° - CONTO CAPITALE		21.539,59
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI		5.639.945,09
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI		1.346.213,87
TOTALE SPESE		12.595.977,25
Avanzo di amministrazione 2014 applicato al 2015		0,00
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti		159.502,65
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale		0,00

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2015			
Fondo di cassa al 01/01/2015		0,00	
Impossibilit� di pagamento			
in conto residui	2.418.996,36		
in conto competenza	9.839.003,80	12.258.000,16	
Impossibilit� di recupero			
in conto residui	1.942.038,80		
in conto competenza	10.270.467,86	12.212.506,66	
Spese di gestione		0,00	
Fondo di cassa al 31/12/2015			45.493,50
± somme rimaste da risolvere			
in conto competenza	3.156.288,03		
in conto residui	3.585.292,57		6.741.580,60
Somme di cui al capitolo 10			
in conto competenza	2.325.510,39		
in conto residui	268.546,54		2.594.056,93
Spese di gestione			
Fondo pluriennale vincolato spese correnti			183.839,15
Fondo pluriennale vincolato spese conto capitale			0,00
			4.009.178,02
		Avanzo di amministrazione al 31/12/2015	

GESTIONE RESIDUI

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (Avanzo + Disavanzo -)	3.763.126,76
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELLE ENTRATE TOTALE (-) Solo se nell'esercizio è stato effettuato il riaccertamento straordinario (perchè FPV da detrarre dal risultato di amministrazione dell'esercizio precedente)	159.502,65
MAGGIORI (+) O MINORI (-) RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	-1.033.849,43
MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI (+)	1.064.426,26
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	3.634.200,94

GESTIONE DI COMPETENZA

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELLE ENTRATE TOTALE (+)	159.502,65
ACCERTAMENTI A COMPETENZA (+)	12.995.291,83
IMPEGNI A COMPETENZA (-)	12.595.978,25
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI (-)	183.839,15
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CONTO CAPITALE (-)	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	374.977,08

GESTIONE DI COMPETENZA	
1) LA GESTIONE CORRENTE	
Entrate correnti (Titolo I II e III)	6.018.450,57 +
Spese correnti + Spese Titolo III (Interventi 2-3-4-5)	5.649.668,05 -
AVANZO REALE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	368.782,52
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata a spese correnti	0,00 +
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	3.281,80 -
Avanzo 2014 applicato a spese correnti (previsione definitiva)	0,00 +
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti (previsione definitiva)	159.502,65 +
Spese per rimborso quote capitale dei mutui da non considerare nell'equilibrio corrente	0,00 +
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	183.839,15 -
AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE CORRENTE	341.164,22 =
2) LA GESTIONE C/CAPITALE	
Entrate Titolo IV e Titolo V (Categorie 2-3-4)	52.070,65 +
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata a spese correnti	0,00 -
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	3.281,80 +
Avanzo 2014 applicato a investimenti (previsione definitiva)	0,00 +
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale (previsione definitiva)	0,00 +
Spese Titolo II	21.539,59 -
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00 -
AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE C/CAPITALE	33.812,86 =
2) LA GESTIONE MOVIMENTO FONDI	
Entrate Titolo V (Categoria 1)	5.578.556,74 +
Spese Titolo III (Intervento 1)	5.578.556,74 -
DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE MOVIMENTO FONDI	0,00 =

GESTIONE RESIDUI		
Miglioramenti per maggiori accertamenti di residui attivi per economie di residui passivi	0,00 + <u>1.064.426,26</u> +	1.064.426,26 +
Peggioramenti per eliminazione di residui attivi	<u>855.524,07</u> -	855.524,07 -
SALDO della gestione residui		208.902,19 =
Le economie conseguite tra i residui passivi sono state realizzate nei seguenti titoli di spesa:		
Titolo 1° - CORRENTI		236.004,20
Titolo 2° - CONTO CAPITALE		827.875,23
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI		0,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI		546,83
Totale economie sui residui passivi		1.064.426,26

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

Fondi vincolati	2.435.867,03
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
Fondi di ammortamento	0,00
Fondi non vincolati	1.573.310,99

TREND STORICO DEI RISULTATI FINANZIARI

DESCRIZIONE	2011	2012	2013	2014	2015
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione di competenza	547.559,92	436.734,92	506.559,51	519.974,70	374.977,08
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione residui	1.527.201,22	2.082.285,04	2.617.946,47	3.243.152,06	3.634.200,94
Risultato finanziario contabile di amministrazione complessivo	2.074.761,14	2.519.019,96	3.124.505,98	3.763.126,76	4.009.178,02
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate (in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione risultante dalla gestione finanziaria	2.074.761,14	2.519.019,96	3.124.505,98	3.763.126,76	4.009.178,02

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

In base a tale normativa in vigore è stato applicato il meccanismo dei saldi per quanto riguarda il calcolo degli obiettivi e la verifica di raggiungimento degli stessi.

E' stato definito un unico limite in termini di saldo di competenza mista dato dalla combinazione degli accertamenti d'entrata e impegni di spesa della parte corrente e dalle riscossioni e pagamenti a competenza e a residui della parte in conto capitale.

L'obiettivo relativo al patto di stabilità nonché i risultati conclusivi dell'ente sono sintetizzati nella tabella che segue.

PATTO DI STABILITÀ 2015	
Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA	73.000,00
Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA	103.000,00
OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2015 RAGGIUNTO	

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

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

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

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

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

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

CONTO DEL BILANCIO				
GESTIONE DI COMPETENZA	Accantonamenti 2015	Impieghi 2015	Differenza tra accantonamenti e impieghi	
Correnti	6.015.168,77	5.649.668,05	365.500,72	
Conto Capitale	55.352,45	21.539,59	33.812,86	
Movimento fondi	5.578.556,74	5.578.556,74	0,00	
Servizi conto terzi	1.346.213,87	1.346.213,87	0,00	
TOTALE	12.995.291,83	12.595.978,25	399.313,58	

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI					
TITOLO	DESCRIZIONE	Storamento iniziale	Storamento definitivo	Differenza tra storamenti definitivi e storamenti iniziali	Storamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.513.421,00	0,00	0,00 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	2.896.993,00	2.896.993,00	0,00	0,00 %
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	786.769,00	0,00	0,00 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	3.056.500,00	0,00	0,00 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	159.502,65	159.502,65	0,00	0,00 %
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	16.623.185,65	16.623.185,65	0,00	0,00 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
I	Spese correnti	6.994.563,65	6.994.563,65	0,00	0,00 %
II	Spese in conto capitale	510.733,00	510.733,00	0,00	0,00 %
III	Spese per rimborso di prestiti	6.061.389,00	6.061.389,00	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	3.056.500,00	3.056.500,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	16.623.185,65	16.623.185,65	0,00	0,00 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI/IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI					
TITOLO	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.221.099,08	-292.321,92	-8,32 %
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	2.896.993,00	2.595.972,09	-301.020,91	-10,39 %
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	201.379,40	-585.389,60	-74,40 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	52.070,65	-157.929,35	-75,20 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	5.578.556,74	-421.443,26	-7,02 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
	TOTALE	16.463.683,00	12.995.291,83	-3.468.391,17	-21,07 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTE	159.502,65			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00			
	TOTALE	16.623.185,65			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
I	Spese correnti	6.994.563,65	5.588.279,70	-1.406.283,95	-20,11 %
II	Spese in conto capitale	510.733,00	21.539,59	-489.193,41	-95,78 %
III	Spese per rimborso di prestiti	6.061.389,00	5.639.945,09	-421.443,91	-6,95 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
	TOTALE	16.623.185,65	12.595.978,25	-4.027.207,40	-24,23 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	TOTALE	16.623.185,65			

(*) Maggiori o minori entrate e minori spese

CONFRONTO ACCERTAMENTI/IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti definitivi	Accertamenti/Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.221.099,08	-292.321,92	-8,32 %
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	2.896.993,00	2.595.972,09	-301.020,91	-10,39 %
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	201.379,40	-585.389,60	-74,40 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	52.070,65	-157.929,35	-75,20 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	5.578.556,74	-421.443,26	-7,02 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
	TOTALE	16.463.683,00	12.995.291,83	-3.468.391,17	-21,07 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	159.502,65			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00			
	TOTALE	16.623.185,65			
I	Spese correnti	6.994.563,65	5.588.279,70	-1.406.283,95	-20,11 %
II	Spese in conto capitale	510.733,00	21.539,59	-489.193,41	-95,78 %
III	Spese per rimborso di prestiti	6.061.389,00	5.639.945,09	-421.443,91	-6,95 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
	TOTALE	16.623.185,65	12.595.978,25	-4.027.207,40	-24,23 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	TOTALE	16.623.185,65			

(*) Maggiori o minori entrate e minori spese

**CONTO DEL BILANCIO 2015
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI**

				TOTALE MAGGIORI RESIDUI ATTIVI	59.532,37
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accantonamento	Descrizione residuo	Motivazione maggiore residuo attivo	Importo aumentato
51	2014	60	MINISTERO INTERNO FONDO SOLIDARIETA 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	59.530,32
6054	2014	30	PREFETTURA DI CATANIA RIMBORSO SPESE ELEZIONI DEL ADEGUAMENTO PER MAGGIORI PARLAMENTO EUROPEO	INCASSI	2,05

**CONTO DEL BILANCIO 2015
VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE DEI RESIDUI ATTIVI**

		TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI		-855.524,07	
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accantonamento	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo attivo	Importo eliminato o eliminato
90	2014	88	ASSESSORATO AUTONOMIE LOCALI ASSEGNAZIONE FONDO REGIONALE PER I COMUNI ART. 6 L.R. 5/2014	minore erogazione	-46,28
94	2014	85	ASS AUTONOMIE LOCALI REINTEGRO GETTITO ADDIZIONALE PER ENEL	ERRATA CONTABILIZZAZIONE	-26.333,61
121/01	2014	101	ASSESSORATO REGIONALE ALLA FAMIGLIA FINANZIAMENTO CANTIERE DI SERVIZIO N. 097 CT PULIZIA DELLE STRADE MARCIAPIEDI ARREDI MENTENIMENTO DEL DCORO UERBANO CENTRO STORICO E PERIFERIE	ECONOMIA DI SPESA	-2.560,71
121/01	2014	102	ASSESSORATO ALLA FAMIGLIA FINANZIAMENTO CANTIERE SERVIZI 098 CT PULIZIA E CUSTODIA IMPIANTI SPORTIVI	ECONOMIA DI SPESA	-2.627,02
121/01	2014	103	ASSESSORATO REGIONALE ALLA FAMIGLIA FINANZIAMENTO CANTIERE SERVIZI 099 CT PULIZIA E CUSTODIA ARERA ECONOMIA DI SPESA CIMITERIALE	ECONOMIA DI SPESA	-2.426,98
140/02	2014	98	PROVINCIA REGIONALE DI CATANIA RIMBORSO SPESE MINORE CONTRIBUTO GESTIONE TEATRO TEMPIO NOTA 67250 DEL 03 11 2014		-90,01
433	2004	316	CASSA DDPP-PROGETTO SISTE STRADA PENETRA VIAGRANDE, POS023501064		-48.289,02
434	2012	80	MINISTERO DELL'INTERNO-FINANZIAMENTO PROGETTO "IDENTITA' COLORATE-CENTRO POLIFUNZIONALE PER L'INSERIMENTO SOCIALE E LAVORATIVO DEGLI IMMIGRATI REGOLARI(DECRETO 21/06/2011)		-734.735,81
609	2003	61	CASSA DD.PP.-Mutuo per pavimentata artistica centro storico 4345527 PER FINE LAVORI		-38.414,63

**CONTO DEL BILANCIO 2015
VARIAZIONE IN DIMINUIZIONE DEI RESIDUI PASSIVI**

				TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	
Capitolo	Esercizio prevallutata	N. Impugnato	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo	Importo diminuito o eliminato
1030/03	2013	20	DIVERSI-RETRIBUZIONE RISULTATO	ECONOMIA DI SPESA	-2.254,50
1031	2013	21	INPDAP-CONTRIBUTI SU RETRIBUZIONE DI RISULTATO	ECONOMIA DI SPESA	-537,16
1034	2014	758	ANNO 2014 FONDO RISORSE DECENTRATE	ECONOMIA	-2.294,51
1034/02	2014	761	ANNO 2014 FONDO EFFICIENZA SERVIZI IEEL	ECONOMIA	-541,72
1035	2014	760	INPS CONTRIBUTI SU FONDO RISORSE DECENTRATE E LAVORO STRAORDINARIO	ECONOMIA	-5,42
1035/01	2014	762	INPS CONTRIBUTI SU FONDO EFFICIENZA SERVIZI IEEL	ECONOMIA	-34,84
1055	2013	22	REGIONE SICILIA-IRAP SU RETRIBUZIONE DI RISULTATO	ECONOMIA DI SPESA	-107,20
1055/02	2014	763	REGIONE SICILIA IRAP SU FONDO RISORSE DECENTRATE E LAVORO STRAORDINARIO	ECONOMIA	-0,86
1055/03	2014	764	REGIONE SICILIA IRAP SU FONDO EFFICIENZA SERVIZI IEEL	ECONOMIA	-46,05
1083	2014	765	FONDO INCENTIVO UFFICIO TRIBUTI	OGGETTO: Attribuzione compenso incentivante al personale addetto al servizio tributi per riscossioni	-11,36
1095	2011	869	REGIONE SICILIA-IRAP SU INCENTIVO PERSONALE UFFICIO TRIBUTI	ECONOMIA	-31,57
1129	2014	727	DIVERSI Liquidazione indennità e rimborso spese sostenute per missioni dai dipendenti comunali	ECONOMIA	-115,72
1190/02	2010	332	OPPOSIZIONE AL RICORSO PER DECRETO INGIUNTIVO PROPOSTO DALLA DITTA INDIVIDUALE PIRRELLO SALVATORE DINNANZI IL TRIBUNALE DI CALTAGIRONE SEZIONE DISTACCATA DI GRAMMICHELE AFFIDAMENTO DEL PATROCINIO DEGLI INTERESSI DI QUESTO COMUNE ALL'AVV. AGATA BURTO	ECONOMIA DI SPESA	-21,40
1190/02	2012	766	DEBITO FUORI BILANCIO IN FAVORE DELLA DITTA METANSICULA SPA RAPPRES. E DIFESA DALL'AVV. MASSIMO GIUFFRIDA PER EFFETTO DELLA SENTENZA DEL GIUDICE DI PACE N. 51/2011		-2.081,98
1190/02	2014	44	RIZZO ANNA MARIA Costituzione in giudizio avverso atto di citazione proposto dal Vincenzino Gregorio Giuseppe	Liquidazione fattura n. 01 del 07/05/2015 dell'avv. Anna Maria Rizzo, per la costituzione in giudizio	-0,96
1192/01	2014	675	Servizio di manutenzione e trasformazione a metano delle centrali termiche degli edifici di competenza Comunale - Approvazione Capitolato, schema di disciplinare di gara e prenotazione somme competenz	Servizio di manutenzione e trasformazione a metano delle centrali termiche degli edifici di competenza	-1.648,00
1221/01	2010	32	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-360,00
1221/01	2011	11	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-360,00
1310/01	2010	27	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	economia di spesa	-1.254,55
1310/01	2011	6	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	economia di spesa	-1.206,52
1330/01	2010	28	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-774,00

1330/01	2011	7	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-774,00
1330/01	2014	677	Servizio di manutenzione e trasformazione a metano delle centrali termiche degli edifici di competenza Comunale - Approvazione Capitolo, schema di disciplinare di gara e prenotazione somme competenz	Servizio di manutenzione e trasformazione a metano delle centrali termiche degli edifici di competenza	-198,08
1418/01	2014	728	DIVERSI Liquidazione indennità e rimborso spese sostenute per missioni dai dipendenti comunali	ECONOMIA DI SPESA	-23,40
1480	2010	30	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO, L.R.6/97	ECONOMIA DI SPESA	-774,00
1480	2011	9	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO, L.R.6/97	ECONOMIA DI SPESA	-774,00
1505	2014	718	Concessione contributo annuale alle Società Sportive Anno 2014	ECONOMIA DI SPESA	-175,00
1521	2014	380	Impegno spesa quota di compartecipazione alla manifestazione "Giostra Medievale" 1-2 giugno 2014.	economia di spesa	-250,00
1669	2011	579	CONTRIBUTO STRAORDINARIO REGIONE SICILIANA PER EVENTI CALAMITOSI(SOTT.TES.REG)	ECONOMIA DI SPESA, COMUNICAZIONE DEL 06/07/2015	-5.445,00
1696	2010	31	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-360,00
1696	2011	10	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-360,00
1811	2010	29	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-700,00
1811	2011	8	LAMONICA SALVATORE-MANUTENZIONE E REVISIONE IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E CONDIZIONAMENTO	ECONOMIA DI SPESA	-700,00
1862/01	2014	266	COOP SOC AZZURRA Affidamento ricovero del Signor SCG dal 18/03/2014 al 31/12/2014	ECONOMIA DI SPESA	-850,00
1863	2014	707	FINANZIAMENTO CANTIERE SERVIZI N. 097 CT PULIZIA DELLE STRADE MARCIAPIEDI ARREDI MENTENIMENTO DEL DECORO URBANO CENTRO STORICO E PERIFERIA	ECONOMIA DI SPESA	-4.419,40
1863	2014	708	FINANZIAMENTO CANTIERE SERVIZI N. 098CT PULIZIA E CUSTODIA IMPIANTI SPORTIVI	ECONOMIA DI SPESA	-0,01
1863	2014	709	FINANZIAMENTO CANTIERE SERVIZI N. 099CT PULIZIA E CUSTODIA AREA CIMITERIALE	ECONOMIA DI SPESA	-1.078,13
1955	2014	663	LARDIZZONE GIUSEPPE Affidamento lavori di inumazione tumulazione esumazione e trasferimento feretri	Liquidazione a saldo fattura n 01 del 23 Luglio 2015 per il servizio di inumazione, tumulazione, esum	-573,40
3474	2004	1413	PROGETTO SISTEMAZ STRADA PENETRA AGRI VIAGRANDE, POS 023501064		-49.549,05
3480	2003	426	Progetto lavori pavimentaz arti stica centro storico-M U T U O	PER FINE LAVORI	-43.590,37
3800	2012	515	PROGETTO "IDENTITA' COLORATE-CENTRO POLIFUNZIONALE PER L'INSERIMENTO SOCIALE E LAVORAIVO DEGLI IMMIGRATI REGOLARI" (DECRETO MINISTERO INTERNO 21/06/2011)(RISOR 434)		-734.735,81
6052	2014	768	PROVINCIA REGIONALE RIVERSAMENTO QUOTA TARSU ISTITUZIONI SCOLASTICHE	ERRATA QUANTIFICAZIONE	-23,43
6053	2011	833	TERORERIA PROV.LE DELLO STATO (SCUOLA) PAG.TO TRSU 2011		-257,82
6070	2002	610	LENA ROSSANA-CONCES LOCULO CIMI CCP500/13-12-2001	insussistente	-178,95
6070	2008	2236	BLANCO MALERBA NICOLINA-DEPOSITO	insussistenza	-33,55
6070	2014	377	CONTRATT.CONC.LOCULI CIMIT. SORTINO NICOLINA- SPESE CONTRATTUALI	insussistenza	-36,77

6070	2014	378	FERRANTI PAOLO VERSAMENTO SPESE CONTRATTUALI	insussistenza	-16,31
------	------	-----	--	---------------	--------

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

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

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

GESTIONE		
RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
		0,00
2.418.996,36	9.839.003,80	12.258.000,16
1.942.038,80	10.270.467,86	12.212.506,66
		45.493,50
		0,00
		45.493,50

FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2015

Riscossioni +
Pagamenti -

FONDO DI CASSA risultante

Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -

FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2015

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ		
---------------------------	--	--

FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015				
TITOLO	ENTRATE	Riscossioni/residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni
I	Tributarie	551.869,91	1.927.427,92	2.479.297,83
II	Contributi e trasferimenti	1.774.850,83	790.830,80	2.565.681,63
III	Extratributarie	48.536,62	164.359,82	212.896,44
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	2.247,26	51.614,65	53.861,91
V	Accensione di prestiti	0,00	5.578.556,74	5.578.556,74
VI	Da servizi per conto di terzi	41.491,74	1.326.213,87	1.367.705,61
	TOTALE	2.418.996,36	9.839.003,80	12.258.000,16
				0,00

TITOLO	ESSE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti
I	Correnti	793.411,88	4.713.909,28	5.507.321,16
II	In conto capitale	5.056,90	0,00	5.056,90
III	Rimborso di prestiti	1.136.330,64	4.251.107,66	5.387.438,30
IV	Per servizi per conto di terzi	7.239,38	1.305.450,92	1.312.690,30
	TOTALE	1.942.038,80	10.270.467,86	12.212.506,66
				45.493,50
				FONDO DI CASSA risultante
				45.493,50
				Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate
				0,00
				FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015
				45.493,50

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

La politica fiscale rappresenta una delle più importanti politiche di bilancio di reperimento risorse per l'attuazione dei programmi dell'amministrazione.

All'interno delle entrate tributarie, l'evoluzione nel corso dell'anno, che si è avuta, per le singole voci di entrata, che compongono tale categoria, è rappresentata dalla una specifica tabella, che mette a confronto le risultanze finali con la previsione iniziale.

Particolarmente significativo, per comprendere l'evoluzione della politica fiscale dell'Ente, è infine confrontare, per ogni tipologia di entrata tributaria, i dati dell'ultimo quinquennio.

ALIQUOTE IMUTASI	ANNO 2015
Aliquota IMU/TASI 1 ^a casa (x mille)	0,000
Aliquota IMU/TASI 2 ^a casa (x mille)	10,600
Aliquota IMU/TASI fabbricati produttivi (x mille)	10,600
Aliquota IMU/TASI altro (x mille)	10,600

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI				
ENTRATE TRIBUTARIE	Previsioni iniziali	Accertamenti 2015	Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali	Scostamento in percentuale
IMU/TASI	1.572.016,00	1.269.320,99	-302.695,01	-19,26%
Addizionale comunale IRPEF	290.000,00	289.538,72	-461,28	-0,16%
Addizionale energia elettrica	91,00	36,60	-54,40	-59,78%
TARES/TARI	1.000.000,00	1.020.525,72	20.525,72	2,05%
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00%
COSAP	26.000,00	24.963,51	-1.036,49	-3,99%

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE					
DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2015
	2011 (Accertamenti)	2012 (Accertamenti)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Accertamenti)
ICI/IMU/TASI	252.366,44	623.209,09	1.072.278,80	1.183.021,76	1.269.320,99
Addizionale comunale IRPEF	75.947,61	172.000,00	290.000,00	290.000,00	289.538,72
Addizionale energia elettrica	109.070,01	25.598,63	21.233,90	82,26	36,60
TARSU/TARES/TARI	958.423,97	987.647,96	1.047.802,37	1.047.873,33	1.020.525,72
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COSAP	21.123,68	27.235,03	22.373,95	23.260,94	24.963,51

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione, determinati secondo criteri di competenza economica in base alle disposizioni dell'art. 229 del T.U.E.L.

La struttura del conto economico permette di evidenziare, oltre al risultato economico complessivo, significativi risultati economici parziali, relativi a quattro gestioni fondamentali:

- gestione operativa "interna";
- gestione derivante da aziende e società partecipate;
- gestione finanziaria;
- gestione straordinaria.

Il passo successivo nell'analisi economica è rappresentato dall'approfondire la composizione ed il significato dei vari risultati intermedi.

Il risultato della gestione è dato dalla differenza tra i proventi della gestione ed i costi della gestione ed indica il cosiddetto risultato della gestione caratteristica dell'Ente, sia quella prettamente istituzionale che quella relativa ai servizi attivati per iniziativa dell'amministrazione dell'Ente.

Il secondo aggregato, di cui si compone il risultato economico complessivo, è rappresentato dalla differenza tra i proventi e costi derivanti dalla gestione di aziende speciali e società partecipate dall'Ente. Questo risultato, sommato a quello della gestione operativa, evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Ente svolta, sia direttamente che indirettamente tramite tali soggetti esterni.

Il terzo risultato intermedio è quello in cui trovano collocazione tutti i proventi e costi derivanti dalla gestione finanziaria dell'Ente.

Il quarto risultato intermedio è particolarmente importante per poter comprendere la significatività del risultato economico

complessivo, in questo aggregato confluiscono i proventi e costi straordinari.

Infine si presenta un'ulteriore analisi della composizione economica evidenziando, per ogni singola tipologia di provento e costo, l'incidenza percentuale sul relativo totale complessivo.

RISULTATI ECONOMICI 2015	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	-392.907,12
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-53.453,24
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-254.702,27
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-701.062,63

Un eventuale risultato economico dell'esercizio negativo, indica di una situazione di squilibrio economico, che deve essere analizzata, al fine di verificare a causa di quali componenti è dovuta.

Occorre inoltre stabilire se la situazione impone l'attuazione immediata di provvedimenti, per ripristinare l'equilibrio economico, nel breve periodo.

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

A		PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari		3.221.099,08	53,44 %
2	Proventi da trasferimenti		2.595.972,09	43,07 %
3	Proventi da servizi pubblici		103.814,81	1,72 %
4	Proventi da gestione patrimoniale		65.110,26	1,08 %
5	Proventi diversi		32.308,92	0,54 %
6	Proventi da concessioni edificare		9.448,18	0,15 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni		0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.		0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)			6.027.753,34	100,00 %

B		PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale		2.991.355,46	46,59 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		56.814,46	0,88 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo		0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi		1.836.379,81	28,60 %
13	Utilizzo beni di terzi		19.609,44	0,31 %
14	Trasferimenti		351.422,60	5,47 %
15	Imposte e tasse		202.173,77	3,15 %
16	Quote di ammortam. di esercizio		962.904,92	15,00 %
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)			6.420.660,46	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETÀ PARTECIPATE			
PROVENITI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
17	Utili	0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENITI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		0,00	0,00 %
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00 %
		0,00	0,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
PROVENTI FINANZIARI		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
20	Interessi attivi	145,41	100,00 %
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		145,41	100,00 %
		29.598,65	55,22 %
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	24.000,00	44,78 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	53.598,65	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

E	PROVENNI STRAORDINARI	ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
22	Insussistenze del passivo	1.019.575,86	94,00 %
23	Sopravvenienze attive	65.032,37	6,00 %
24	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
	TOTALE PROVENNI STRAORDINARI	1.084.608,23	100,00 %

E	ONERI STRAORDINARI	ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
25	Insussistenze dell'attivo	1.094.884,99	81,75 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	167.500,00	12,51 %
28	Oneri straordinari	76.925,51	5,74 %
	TOTALE ONERI STRAORDINARI	1.339.310,50	100,00 %

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO			
PROVENTI DA GESTIONE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
A			
1	Proventi tributari	3.221.099,08	45,29 %
2	Proventi da trasferimenti	2.595.972,09	36,50 %
3	Proventi da servizi pubblici	103.814,81	1,46 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	65.110,26	0,92 %
5	Proventi diversi	32.308,92	0,45 %
6	Proventi da concessioni edificare	9.448,18	0,13 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
C	PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
17	Utili	0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
D	PROVENTI FINANZIARI		
20	Interessi attivi	145,41	0,00 %
E	PROVENTI STRAORDINARI		
22	Insussistenze del passivo	1.019.575,86	14,33 %
23	Sopravvenienze attive	65.032,37	0,91 %
24	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
	TOTALE PROVENTI	7.112.506,98	100,00 %

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO				
B				
9	Personale	2.991.355,46		38,28 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	56.814,46		0,73 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00		0,00 %
12	Prestazioni di servizi	1.836.379,81		23,50 %
13	Utilizzo beni di terzi	19.609,44		0,25 %
14	Trasferimenti	351.422,60		4,50 %
15	Imposte e tasse	202.173,77		2,59 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	962.904,92		12,32 %
C				
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00		0,00 %
D				
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	29.598,65		0,38 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00		0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	24.000,00		0,31 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00		0,00 %
E				
25	Insussistenze dell'attivo	1.094.884,99		14,01 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00		0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	167.500,00		2,14 %
28	Oneri straordinari	76.925,51		0,98 %
		7.813.569,61		100,00 %

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio nella sua consistenza finale indica la situazione patrimoniale di fine esercizio, evidenziando i valori delle attività e passività.

La tabelle che seguono sintetizzano la situazione patrimoniale dell'Ente a fine esercizio, evidenziandone:

- la composizione per macrocategorie
- le variazioni intervenute, sia in termini assoluti che in percentuale
- le modifiche determinate nell'anno dalla gestione, nella suddivisione patrimoniale dell'Ente

CONTO DEL PATRIMONIO 2015			
ATTIVO			
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/03/2015	Percentuale sul totale	
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00 %	
Immobilizzazioni materiali	23.413.172,16	76,18 %	
Immobilizzazioni finanziarie	524.968,96	1,71 %	
Rimanenze	2.547,03	0,01 %	
Crediti	6.747.892,60	21,96 %	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	
Disponibilità liquide	45.493,50	0,14 %	
Ratei attivi	0,00	0,00 %	
Risconti attivi	0,00	0,00 %	
TOTALE ATTIVO	30.734.074,25	100,00 %	

CONTO DEL PATRIMONIO 2015			
PASSIVO			
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/03/2015	Percentuale sul totale	
Patrimonio netto	26.067.374,60	84,82 %	
Conferimenti	1.599.876,89	5,21 %	
Debiti	3.066.822,76	9,97 %	
Ratei passivi	0,00	0,00 %	
Risconti passivi	0,00	0,00 %	
TOTALE PASSIVO	30.734.074,25	100,00 %	

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2015

DESCRIZIONE	ATTIVO		VARIAZIONE %	VARIAZIONE PERCENTUALE
	VALORE AL 1/1/2015	VALORE AL 31/12/2015		
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Immobilizzazioni materiali	24.371.020,18	23.413.172,16	-957.848,02	-3,93 %
Immobilizzazioni finanziarie	692.468,96	524.968,96	-167.500,00	-24,19 %
Rimanenze	3.843,22	2.547,03	-1.296,19	-33,73 %
Crediti	7.044.657,36	6.747.892,60	-296.764,76	-4,21 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	0,00	45.493,50	45.493,50	***** %
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE ATTIVO	32.111.989,72	30.734.074,25	-1.377.915,47	-4,29 %

DESCRIZIONE	PASSIVO		VARIAZIONE %	VARIAZIONE PERCENTUALE
	VALORE AL 1/1/2015	VALORE AL 31/12/2015		
Patrimonio netto	26.768.437,23	26.067.374,60	-701.062,63	-2,62 %
Conferimenti	2.345.779,25	1.599.876,89	-745.902,36	-31,80 %
Debiti	2.997.773,24	3.066.822,76	69.049,52	2,30 %
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	32.111.989,72	30.734.074,25	-1.377.915,47	-4,29 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2015					
ATTIVO					
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2015	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2015	Percentuale sul totale	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %
Immobilizzazioni materiali	24.371.020,18	75,89 %	23.413.172,16	75,89 %	76,18 %
Immobilizzazioni finanziarie	692.468,96	2,16 %	524.968,96	2,16 %	1,71 %
Rimanenze	3.843,22	0,01 %	2.547,03	0,01 %	0,01 %
Crediti	7.044.657,36	21,94 %	6.747.892,60	21,94 %	21,96 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %
Disponibilità liquide	0,00	0,00 %	45.493,50	0,14 %	0,14 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %
Risconti attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %
TOTALE ATTIVO	32.111.989,72	100,00 %	30.734.074,25	100,00 %	100,00 %
PASSIVO					
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2015	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2015	Percentuale sul totale	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	26.768.437,23	83,36 %	26.067.374,60	84,82 %	84,82 %
Conferimenti	2.345.779,25	7,30 %	1.599.876,89	5,21 %	5,21 %
Debiti	2.997.773,24	9,34 %	3.066.822,76	9,97 %	9,97 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00 %
TOTALE PASSIVO	32.111.989,72	100,00 %	30.734.074,25	100,00 %	100,00 %

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

Nel presente capitolo si va ad evidenziare in estrema sintesi la programmazione attuata dall'Ente.

Le tabelle che seguono evidenziano i dati finanziari relativi alla programmazione iniziale e dopo le variazioni approvate nel corso dell'esercizio.

Per rendere maggiormente significativi i dati, è utile analizzarli, considerando che, in sede di programmazione di inizio esercizio, sono stati delineati suddividendoli per programmi.

Si procede quindi a disaggregare i dati finanziari contenuti negli strumenti di programmazione per singolo programma, anche al fine di permettere, nei paragrafi successivi, il confronto con i risultati finali e quindi conseguenti valutazioni sul raggiungimento degli obiettivi prefissati, per ogni singolo programma.

A tale scopo si presentano quattro tabelle in cui sono evidenziate le risorse attribuite ed impiegate per la parte corrente e conto capitale, in sede di previsione iniziale e definitiva, per ogni singolo programma.

**PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI**

Titolo	ENTRATE DI COMPETENZA	Stanziam. iniziali	Stanziam. definitivi
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.513.421,00
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	2.896.993,00	2.896.993,00
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	786.769,00
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	210.000,00
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	6.000.000,00
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	3.056.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	159.502,65	159.502,65
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00	0,00
	TOTALE	16.623.185,65	16.623.185,65

Titolo	Stanziam. definitivi
I	Spese correnti
II	Spese in conto capitale
III	Spese per rimborso di prestiti
IV	Spese per servizi per conto di terzi
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE
	16.623.185,65
	0,00
	16.623.185,65

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE				
N.	PROGRAMMA	RESPONSABILI		
		AREA	SERVIZI	GENERALI ED
1	ATTIVITA GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	ISTITUZIONALI		ED
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	AREA SERVIZI FINANZIARI	GENERALI	ED
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	AREA SERVIZI TECNICI ED AMBIENTALI		
4	ATTIVITA TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	AREA SERVIZI TERRITORIALI		
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	AREA SERVIZI ALLA PERSONA		
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA FORMATIVE	AREA SERVIZI ALLA PERSONA		
7	ATTIVITA CULTURALI	AREA SERVIZI ALLA PERSONA		
8	ATTIVITA TURISTICHE E RICREATIVE	AREA SERVIZI TECNICI ED AMBIENTALI		
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	AREA SERVIZI TECNICI ED AMBIENTALI		
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	AREA SERVIZI ALLA PERSONA		
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	AREA SERVIZI TERRITORIALI		
12	SVILUPPO ECONOMICO	AREA SERVIZI TERRITORIALI		
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	AREA SERVIZI TECNICI ED AMBIENTALI		
14	LAVORI PUBBLICI	AREA SERVIZI ALLA PERSONA		
15	ATTIVITA SPORTIVE			

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (Articoli, lire, 00)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	956.430,00	956.430,00
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	11.500,00	11.500,00
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	5.039.422,00	5.039.422,00
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	264.253,00	264.253,00
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	21.000,00	21.000,00
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	17.000,00	17.000,00
7	ATTIVITA' CULTURALI	15.264,00	15.264,00
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	35.000,00	35.000,00
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	29.500,00	29.500,00
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	272.798,00	272.798,00
12	SVILUPPO ECONOMICO	124.000,00	124.000,00
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	52.150,00	52.150,00
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00
TOTALI		6.838.317,00	6.838.317,00

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (titolo I e titolo II Interventi 2-3-4-5)

PROGRAMMA		Sanziamenti totali	Sanziamenti definitivi
N		1.498.717,79	1.413.456,43
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	281.940,00	281.940,00
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	647.073,00	597.073,00
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	536.539,11	536.539,11
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	426.833,00	426.833,00
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	341.979,00	341.979,00
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	251.473,00	264.423,00
7	ATTIVITA' CULTURALI	25.047,31	27.275,31
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	330.848,00	332.748,00
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	1.452.593,40	1.462.593,40
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	893.281,00	906.203,00
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	225.648,00	225.648,00
12	SVILUPPO ECONOMICO	67.120,04	74.120,04
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
14	LAVORI PUBBLICI	76.860,00	76.860,00
15	ATTIVITA' SPORTIVE	7.055.952,65	6.967.691,29
TOTALI			

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (Titolo IV e Titolo V categorie 2, 3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti Iniziali	Stanziamenti definitivi
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE E STATISTICO	0,00	0,00
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	30.000,00	30.000,00
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	0,00	0,00
7	ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	80.000,00	80.000,00
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
14	LAVORI PUBBLICI	100.000,00	100.000,00
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00
TOTALI		210.000,00	210.000,00

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (in milioni)

PROGRAMMA		Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
N			
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	5.500,00	5.500,00
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE E LETTORALE STATISTICO	400,00	400,00
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	2.000,00	2.000,00
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	28.838,00	28.838,00
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	1.700,00	1.700,00
7	ATTIVITA' CULTURALI	1.000,00	1.000,00
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	471.295,00	471.295,00
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00
TOTALI		510.733,00	510.733,00

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE MOVIMENTI FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanzamenti iniziali	Stanzamenti definitivi
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	0,00	0,00
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	6.000.000,00	6.000.000,00
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	0,00	0,00
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	0,00	0,00
7	ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00
TOTALI		6.000.000,00	6.000.000,00

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (Foglio di Intervento 1)

PROGRAMMA		Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
N		0,00	0,00
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE E LETTORALE, STATISTICO	6.000.000,00	6.000.000,00
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	0,00	0,00
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	0,00	0,00
7	ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00
15	ATTIVITA' SPORTIVE	6.000.000,00	6.000.000,00
TOTALI			

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

In questo capitolo ci si pone l'obiettivo di fornire informazioni riguardanti gli scostamenti dei dati finanziari indicati nel conto del bilancio, rispetto a quanto programmato negli strumenti di programmazione, al fine di evidenziare il grado di attendibilità e la capacità di realizzazione di quanto programmato.

La prima tabella individua lo scostamento tra le previsioni iniziali e le previsioni finali, in termini assoluti ed in percentuale.

La seconda tabella espone lo scostamento tra le previsioni assestate e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti, sia in percentuale.

La terza tabella indica lo scostamento tra le previsioni iniziali e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti, sia in percentuale.

Come per il precedente paragrafo, anche in questa analisi degli scostamenti, appare utile effettuare un approfondimento dettagliando gli scostamenti per singolo programma, in quanto tali informazioni rappresentano utili indicatori per evidenziare la capacità di acquisizione delle entrate attribuite ad ogni singolo programma e grado di attuazione dei programmi di spesa.

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra Stanziamenti definitivi e iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.513.421,00	0,00	0,00 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	2.896.993,00	2.896.993,00	0,00	0,00 %
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	786.769,00	0,00	0,00 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	210.000,00	0,00	0,00 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	3.056.500,00	0,00	0,00 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	159.502,65	159.502,65	0,00	0,00 %
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	16.623.185,65	16.623.185,65	0,00	0,00 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
I	Spese correnti	6.994.563,65	6.994.563,65	0,00	0,00 %
II	Spese in conto capitale	510.733,00	510.733,00	0,00	0,00 %
III	Spese per rimborso di prestiti	6.061.389,00	6.061.389,00	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	3.056.500,00	3.056.500,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	16.623.185,65	16.623.185,65	0,00	0,00 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI/ IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti definitivi	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanzamenti definitivi e imp. accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.221.099,08	-292.321,92	-8,32 %
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	2.896.993,00	2.595.972,09	-301.020,91	-10,39 %
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	201.379,40	-585.389,60	-74,40 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	52.070,65	-157.929,35	-75,20 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	5.578.556,74	-421.443,26	-7,02 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
		16.463.683,00	12.995.291,83	-3.468.391,17	-21,07 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		159.502,65			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		0,00			
TOTALE		16.623.185,65			
SPESA DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	6.994.563,65	5.588.279,70	-1.406.283,95	-20,11 %
II	Spese in conto capitale	510.733,00	21.539,59	-489.193,41	-95,78 %
III	Spese per rimborso di prestiti	6.061.389,00	5.639.945,09	-421.443,91	-6,95 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
		16.623.185,65	12.595.978,25	-4.027.207,40	-24,23 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		16.623.185,65			

CONFRONTO ACCERTAMENTI IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI					
TITOLO	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/accertamenti	Suostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.513.421,00	3.221.099,08	-292.321,92	-8,32 %
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	2.896.993,00	2.595.972,09	-301.020,91	-10,39 %
III	Entrate Extratributarie	786.769,00	201.379,40	-585.389,60	-74,40 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	210.000,00	52.070,65	-157.929,35	-75,20 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	6.000.000,00	5.578.556,74	-421.443,26	-7,02 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
	TOTALE	16.463.683,00	12.995.291,83	-3.468.391,17	-21,07 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	159.502,65			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00			
	TOTALE	16.623.185,65			
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
I	Spese correnti	6.994.563,65	5.588.279,70	-1.406.283,95	-20,11 %
II	Spese in conto capitale	510.733,00	21.539,59	-489.193,41	-95,78 %
III	Spese per rimborso di prestiti	6.061.389,00	5.639.945,09	-421.443,91	-6,95 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	3.056.500,00	1.346.213,87	-1.710.286,13	-55,96 %
	TOTALE	16.623.185,65	12.595.978,25	-4.027.207,40	-24,23 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	TOTALE	16.623.185,65			

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (in milioni di lire)

N	PROGRAMMA	Stanziam.to definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	956.430,00	931.599,34	97,40 %
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE E LETTORALE, STATISTICO	11.500,00	10.450,00	90,87 %
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	5.039.422,00	4.748.466,73	94,23 %
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	264.253,00	108.747,67	41,15 %
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	21.000,00	7.515,83	35,79 %
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	17.000,00	17.151,58	100,89 %
7	ATTIVITA' CULTURALI	15.264,00	1.200,00	7,86 %
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	35.000,00	17.889,43	51,11 %
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	29.500,00	9.427,43	31,96 %
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	272.798,00	61.505,58	22,55 %
12	SVILUPPO ECONOMICO	124.000,00	84.496,98	68,14 %
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	52.150,00	20.000,00	38,35 %
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00 %
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		6.838.317,00	6.018.450,57	88,01 %

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (titolo) e Titolo II Interventi 2.3-4-5)

N	PROGRAMMA	Stanzamento definitivo	Impegno	Percentuale di realizzazione
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	1.413.456,43	1.067.493,62	75,52 %
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	281.940,00	272.471,25	96,64 %
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	597.073,00	391.216,07	65,52 %
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	536.539,11	442.060,67	82,39 %
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	426.833,00	412.558,15	96,66 %
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	341.979,00	289.428,61	84,63 %
7	ATTIVITA' CULTURALI	264.423,00	247.952,22	93,77 %
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	27.275,31	25.990,83	95,29 %
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	332.748,00	235.354,28	70,73 %
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	1.462.593,40	1.301.386,63	88,98 %
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	906.203,00	668.785,52	73,80 %
12	SVILUPPO ECONOMICO	225.648,00	184.909,60	81,95 %
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	74.120,04	48.029,43	64,80 %
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00 %
15	ATTIVITA' SPORTIVE	76.860,00	62.031,17	80,71 %
TOTALI		6.967.691,29	5.649.668,05	81,08 %

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 [Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4]

N°	PROGRAMMA	Stanziamento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, STATISTICO	0,00	0,00	0,00 %
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00 %
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	30.000,00	0,00	0,00 %
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00	0,00 %
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	0,00	0,00	0,00 %
7	ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00 %
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00 %
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	80.000,00	46.570,65	58,21 %
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00 %
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00 %
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00 %
14	LAVORI PUBBLICI	100.000,00	5.500,00	5,50 %
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		210.000,00	52.070,65	24,80 %

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Articolo 18)

PROGRAMMA		Stanziam. definitivi	Impegni	Percentuale di realizzazione
N.				
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	5.500,00	0,00	0,00 %
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE E LETTORALE, STATISTICO	400,00	0,00	0,00 %
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	2.000,00	0,00	0,00 %
4	GESTIONE TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	28.838,00	21.539,59	74,69 %
5	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEL CITTADINO	0,00	0,00	0,00 %
6	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA	1.700,00	0,00	0,00 %
7	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	1.000,00	0,00	0,00 %
8	ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00 %
9	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
10	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00 %
11	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00 %
13	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' PRODUTTIVE	471.295,00	0,00	0,00 %
15	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00 %
16	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		510.733,00	21.539,59	4,22 %

PROGRAMMAZIONE 2016
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI
ENTRATE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N	PROGRAMMA	Stanzamento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	ATTIVITA GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	0,00	0,00	0,00 %
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	6.000.000,00	5.578.556,74	92,98 %
4	ATTIVITA TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	0,00	0,00	0,00 %
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00	0,00 %
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA FORMATIVE	0,00	0,00	0,00 %
7	ATTIVITA CULTURALI	0,00	0,00	0,00 %
8	ATTIVITA TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00 %
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00 %
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00 %
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00 %
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00 %
15	ATTIVITA SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		6.000.000,00	5.578.556,74	92,98 %

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
 (Articolo 111 Intervento 1)

PROGRAMMI		Stanziam.to definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
N				
1	ATTIVITA' GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE ELETTORALE, STATISTICO	0,00	0,00	0,00 %
3	GESTIONE DELLE RISORSE E DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	6.000.000,00	5.578.556,74	92,98 %
4	ATTIVITA' TECNICA PER IL FUNZIONAMENTO DEI SERVIZI COMUNALI	0,00	0,00	0,00 %
5	POLIZIA, DIFESA E SICUREZZA DEL CITTADINO	0,00	0,00	0,00 %
6	PUBBLICA ISTRUZIONE ED ALTRE ATTIVITA' FORMATIVE	0,00	0,00	0,00 %
7	ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00 %
8	ATTIVITA' TURISTICHE E RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
9	INFRASTRUTTURE PER LO SVILUPPO E LA RAZIONALIZZAZIONE DELLA MOBILITA'	0,00	0,00	0,00 %
10	DIFESA DELL'AMBIENTE E GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
11	INTERVENTI SOCIALI E ASSISTENZIALI	0,00	0,00	0,00 %
12	SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00 %
13	ATTIVITA' PRODUTTIVE	0,00	0,00	0,00 %
14	LAVORI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00 %
15	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		6.000.000,00	5.578.556,74	92,98 %

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

In questa parte si analizzano le politiche di investimento ed indebitamento attuate nel corso dell'anno, nonché le prospettive future.

Si sintetizzano nella prima tabella le spese in conto capitale che rappresentano l'aggregato finanziario in cui sono contabilmente allocati gli investimenti, vale a dire costruzioni di opere, acquisti di beni mobili ed immobili, manutenzioni straordinarie, acquisizioni di partecipazioni, erogazione di contributi in conto capitale a terzi, ecc.

La tabella evidenzia il totale degli impegni, suddividendoli per funzione ed individuando, per ognuna di esse, la percentuale rispetto al totale.

Rispetto alle somme impegnate tra le spese in conto capitale, si approfondisce poi l'analisi degli investimenti, indicando le relative fonti di finanziamento ed individuando la percentuale di ogni tipologia di finanziamento rispetto al totale complessivo.

Tra le fonti di finanziamento, quella da monitorare costantemente, per i suoi riflessi sugli equilibri dei bilanci futuri, è rappresentata dall'indebitamento.

Si evidenzia quindi l'evoluzione di tale fonte, individuando le variazioni intervenute nel corso dell'anno e la consistenza finale del debito per finanziamenti a fine esercizio, suddivise per istituto mutuante.

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI			
FUNZIONI		IMPEGNI 2015	Percentuale sul totale
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo		2.025,20	9,40 %
Funzione 2 - Giustizia		0,00	0,00 %
Funzione 3 - Polizia locale		0,00	0,00 %
Funzione 4 - Istruzione pubblica		0,00	0,00 %
Funzione 5 - Cultura e beni culturali		0,00	0,00 %
Funzione 6 - Sport e ricreazione		0,00	0,00 %
Funzione 7 - Turismo		0,00	0,00 %
Funzione 8 - Viabilità e trasporti		0,00	0,00 %
Funzione 9 - Territorio ed ambiente		19.514,39	90,60 %
Funzione 10 - Settore sociale		0,00	0,00 %
Funzione 11 - Sviluppo economico		0,00	0,00 %
Funzione 12 - Servizi produttivi		21.539,59	100,00 %
TOTALE			

FONDI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE			
	IPOTESI	IMPORTO ACCERTATO	PERCENTUALE
Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat. 1)		5.500,00	9,94 %
Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6)		46.570,65	84,13 %
Mutui (Titolo V Cat. 3)		0,00	0,00 %
Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4)		0,00	0,00 %
Quote Permessi a costruire applicate a spese correnti (a detrarre)		0,00	0,00 %
Entrate correnti utilizzate per finanziamento spese in conto capitale		3.281,80	5,93 %
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale (previsione definitiva)		0,00	0,00 %
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale (previsione definitiva)		0,00	0,00 %
TOTALE		55.352,45	100,00 %

EVOLUZIONE INDEBITAMENTO ANNO 2015				
ISTITUTO MUTUANTE				
	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale ammortizzate	Variazione complessiva	
TESORERIA PROV LE STATO-RATE MUTUI	0,00	61.388,37	-61.388,37	
TOTALI	0,00	61.388,37	-61.388,37	

CONSISTENZA INDEBITAMENTO					
ISTITUTO MUTUANTE					
	Consistenza del debito al 31/12/2014	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Consistenza del debito al 31/12/2015	
TESORERIA PROV./LE STATO-RATE MUTUI	665.867,25	0,00	61.388,37	604.478,88	
TOTALI	665.867,25	0,00	61.388,37	604.478,88	

2.8 - RAPPORTO SULLE PRESTAZIONI E SERVIZI OFFERTI ALLA COMUNITÀ

Il compito fondamentale dell'amministrazione è quello di garantire il soddisfacimento dei bisogni dei cittadini. Per far questo, l'amministrazione offre determinati servizi alla comunità locale.

Il problema delle amministrazioni è rappresentato dal fatto che l'Ente agisce in un regime di scarsità di risorse, rispetto a quelle previste, per poter erogare tutti i servizi che i cittadini richiedono.

L'amministrazione deve quindi puntare a raggiungere un equilibrio tra il soddisfacimento della domanda di servizi dei cittadini e le risorse impiegate per l'erogazione di tali servizi.

In questa parte si presentano una serie di indicatori relativi all'erogazione dei servizi che ne valutano l'efficacia e l'efficienza. La valutazione di tali indicatori deve tener presente che i servizi erogati possono essere di tre tipologie, ognuna caratterizzata da

una particolare forma di finanziamento:

- servizi cosiddetti "istituzionali": generalmente gratuiti e finanziati unicamente con risorse dell'Ente;
- servizi a domanda individuale: finanziati in parte da risorse dell'Ente ed in parte pagati dall'utente,
- servizi a carattere produttivo: tendenti al pareggio o alla produzione di utili.

Nella presentazione di tali indicatori si utilizza l'indicazione dei servizi prevista dalla normativa, in materia di certificazione del conto del bilancio.

INDICATORI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA DEI SERVIZI INDISPENSABILI DELL'ENTE ANNO 2015

N°	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA		PARAMETRO DI EFFICIENZA	
		numero addetti	popolazione	costo totale	popolazione
1	Servizi connessi agli organi istituzionali		0,00000		20,48
2	Amministrazione generale, compreso servizio elettorale		0,00215		189,82
3	Servizi connessi all'Ufficio tecnico comunale	domande evase	0,80165		38,61
4	Servizi di anagrafe e di stato civile	domande presentate			
		numero addetti	0,00040		35,51
5	Servizio statistico	popolazione			
		numero addetti	0,00000		0,00
6	Servizi connessi con la giustizia	popolazione			1,42
7	Polizia locale e amministrativa				
		numero addetti	0,00202		55,43
8	Servizio della leva militare	popolazione			
		numero addetti			0,00
9	Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	popolazione	0,00013		4,73
10	Istruzione primaria e secondaria inferiore				
- Scuola Materna		numero aule	0,05531		48,15
		n. studenti frequentanti			
		n. bambini iscritti	20,25000		
		n. aule disponibili			
- Istruzione elementare		n. alunni iscritti	16,88889		
		n. aule disponibili			
- Istruzione media		n. studenti iscritti	18,41667		
		n. aule disponibili			
11	Servizi necroscopici e cimiteriali				
		mc acqua erogata			17,87
12	Acquedotto	nr. abitanti serviti	0,00000		
		unità imm. ri servite			0,00
		totale unità imm.ri	0,00000		
13	Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite	0,00000		0,00
		totale unità imm.ri			
14	Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta	0,85714		35,41
		7			
		unità imm.ri servite	1,00000		
		totale unità imm.ri			
15	Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate	0,22695		9,902,83
		totale km di strade comunali			

INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELLENTE ANNO 2015		
N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
3	Asili nido	domande soddisfatte domande presentate 0,47500
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
7	Giardini zoologici e botanici	numero visitatori popolazione 0,00000
8	Impianti sportivi	numero impianti popolazione 0,00000
9	Mattatoi pubblici	q.li carne macellate popolazione 0,00000
10	Mense	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
11	Mense scolastiche	domande soddisfatte domande presentate 1,00000
12	Mercati e fiere attrezzate	
13	Pesa pubblica	
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
15	Spurgo pozzi neri	numero spettatori nr.posti disponibili x nr.Rappresentaz. 0,00000
16	Teatri	numero visitatori numero istituzioni 0,00000
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	
18	Spettacoli	
19	Trasporti di carni macellate	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte domande presentate 0,00000
22	Altri servizi	

INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE - ANNO 2015			
N	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	PROVENTI
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
3	Asili nido	costo totale n. bambini frequentanti	provento totale n. bambini frequentanti
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli previsti per legge	costo totale numero iscritti	provento totale numero iscritti
7	Giardini zoologici e botanici	costo totale totale mq. Superficie	provento totale numero visitatori
8	Impianti sportivi	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti
9	Mattatoi pubblici	costo totale q.li. carni macellate	provento totale q.li. carni macellate
10	Mense	costo totale numero pasti offerti	provento totale numero pasti offerti
11	Mense scolastiche	costo totale numero pasti offerti	provento totale numero pasti offerti
12	Mercati e fiere attrezzate	costo totale mq superf. occupata	provento totale mq superf. 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	costo totale numero interventi	provento totale numero interventi
16	Teatri	costo totale numero spettatori	provento totale numero spettatori
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	costo totale numero visitatori	provento totale numero visitatori
18	Spettacoli		provento totale numero spettacoli
19	Trasporti di carni macellate	costo totale q.li. carni macellate	provento totale q.li. carni macellate
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	costo totale nr. servizi prestati	provento totale nr. servizi resi
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	costo totale nr. giorni d'utilizzo	provento totale nr. giorni d'utilizzo
22	Altri servizi	costo totale numero utenti	provento totale numero utenti

INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE - ANNO 2015			
N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	
1	Distribuzione gas	mc gas erogato	0,00000
		popolazione servita	
		unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
2	Centrale del latte		
3	Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
4	Teleriscaldamento	unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
5	Trasporti pubblici	viaggiatori per Km	0,00000
		posti disponibili x Km percorsi	
6	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	

INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE - ANNO 2015			
N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	PROVENTI
1	Distribuzione gas	costo totale	0,00
		mc gas erogato	
		costo totale	0,00
2	Centrale del latte	litri latte prodotto	
		costo totale	0,00
3	Distribuzione energia elettrica	KWh erogati	
		costo totale	0,00
4	Teleriscaldamento	Kcal prodotte	
		costo totale	0,00
5	Trasporti pubblici	Km percorsi	
		costo totale	0,00
6	Altri servizi	Unità di misura del servizio	
		provento totale	0,00
		gas erogato	
		provento totale	0,00
		litri latte prodotto	
		provento totale	0,00
		KWh erogati	
		provento totale	0,00
		Kcal prodotte	
		provento totale	0,00
		Km percorsi	
		provento totale	0,00
		Unità di misura del servizio	

INDICATORI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA DEI SERVIZI INDISPENSABILI DELL'ENTE - ANNO 2015									
N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2013	2014	2015	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2013	2014	2015
1	Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	22,59	21,82	20,48
2	Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti popolazione	0,00209	0,00212	0,00215	costo totale popolazione	203,92	195,10	189,82
3	Servizi connessi all'Ufficio tecnico comunale	domande evase domande presentate	0,75000	0,75000	0,80165	costo totale popolazione	36,65	37,91	38,61
4	Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	0,00039	0,00040	0,00040	costo totale popolazione	36,17	30,35	35,51
5	Servizio statistico	numero addetti popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
6	Servizi connessi con la giustizia					costo totale popolazione	8,58	4,00	1,42
7	Polizia locale e amministrativa	numero addetti popolazione	0,00157	0,00159	0,00202	costo totale popolazione	54,29	54,47	55,43
8	Servizio della leva militare					costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
9	Protez. civile, pronto interv., tutela sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	0,00013	0,00013	0,00013	costo totale popolazione	4,78	4,69	4,73
10	Istruzione primaria e secondaria inferiore - Scuola Materna	numero aule n. studen. frequentanti n. bambini iscritti n. aule disponibili n. alunni iscritti n. aule disponibili n. studenti iscritti n. aule disponibili	0,05168 19,77778 18,55000 20,45455	0,05455 19,33333 17,72222 18,50000	0,05531 20,25000 16,88889 18,41667	costo totale n. studen. frequentanti	70,62	62,99	48,15
11	Servizi necroscopici e cimiteriali					costo totale popolazione	17,87	18,35	17,87
12	Acquedotto	mc acqua erogata nr. abitanti serviti unità imm.ri servite totale unità imm.ri unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000 0,00000 0,00000 0,00000	0,00000 0,00000 0,00000 0,00000	0,00000 0,00000 0,00000 0,00000	costo totale mc acqua erogata costo totale Km rete fognaria costo totale Q.li di rifiuto smaltiti	0,00 0,00 0,00 40,04 32,59	0,00 0,00 0,00 32,59	0,00 0,00 0,00 35,41
13	Fognatura e depurazione	frequenza media settimanale di raccolta unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,85714 1,00000 0,22695	0,85714 1,00000 0,22695	0,85714 1,00000 0,22695				
14	Nettezza urbana								
15	Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate tot. km strade comunali	0,22695 0,22695	0,22695 0,22695	0,22695 0,22695	costo totale Km strade illuminate	8,566,71	9,546,26	9,902,83

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE					
N°	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2013	2014	2015
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
3	Asili nido	domande soddisfatte	0,33333	0,42105	0,47500
		domande presentate			
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
7	Giardini zoologici e botanici	numero visitatori	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
8	Impianti sportivi	numero impianti	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
9	Mattatoi pubblici	q.li carne macellate	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
10	Mense	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
11	Mense scolastiche	domande soddisfatte	0,00000	1,00000	1,00000
		domande presentate			
12	Mercati e fiere attrezzate				
13	Pesa pubblica				
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
15	Spurgo pozzi neri	numero spettatori	0,00000	0,00000	0,00000
16	Teatri	nr. posti disp. x nr. Rappresent.			
		numero visitatori	0,00000	0,00000	0,00000
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero istituzioni			
18	Spettacoli				
19	Trasporti di cani macellate	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
22	Altri servizi	domande presentate			

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE										
N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2013	2014	2015	PROVENTI	2013	2014	2015	
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	
3	Asili nido	costo totale n.bambini frequentanti	11.112,74	11.080,59	6.027,57	provento totale n.bambini frequentanti	4.320,35	617,82	570,05	
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	
6	Corsi extrascolastici di arte, sport, altro, a eccezione di quelli previsti per legge	costo totale numero iscritti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero iscritti	0,00	0,00	0,00	
7	Giardini zoologici e botanici	costo totale totale mq. Superficie	0,00	0,00	0,00	provento totale n.visitatori	0,00	0,00	0,00	
8	Impianti sportivi	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	
9	Mattatoi pubblici	costo totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00	provento totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00	
10	Mense	costo totale numero pasti offerti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero pasti offerti	0,00	0,00	0,00	
11	Mense scolastiche	costo totale numero pasti offerti	0,00	5,57	295,90	provento totale numero pasti offerti	0,00	0,73	51,04	

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE											
N°	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA			2013	2014	2015	PROVENTI			2015
12	Mercati e fiere attrezzate	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		mq superf. occupata						mq superf. occupata			
13	Pesa pubblica	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		numero servizi resi						numero servizi resi			
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		popolazione						popolazione			
15	Spurgo pozzi neri	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		numero interventi						numero interventi			
16	Teatri	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		numero spettatori						numero spettatori			
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		numero visitatori						numero visitatori			
18	Spettacoli							provento totale			0,00
								numero spettacoli			
19	Trasporti di carni macellate	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		q.li carni macellate						q.li carni macellate			
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		nr. servizi prestati						nr. servizi resi			
21	Uso di locali, adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		nr. giorni d'utilizzo						nr. giorni d'utilizzo			
22	Altri servizi	costo totale			0,00	0,00	0,00	provento totale			0,00
		numero utenti						numero utenti			

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE

N. SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2012	2013	2014	2015
1 Distribuzione gas	mc gas erogato		0,00000		0,00000
	popolazione servita				
	unità imm.rti servite		0,00000		0,00000
	totale unità imm.rti				
2 Centrale del latte					
3 Distribuzione energia elettrica	unità imm.rti servite		0,00000		0,00000
	totale unità imm.rti				
4 Teleriscaldamento	unità imm.rti servite		0,00000		0,00000
	totale unità imm.rti				
5 Trasporti pubblici	viaggiatori per Km		0,00000		0,00000
	posti disponibili x Km percorsi				
6 Altri servizi	domande soddisfatte		0,00000		0,00000
	domande presentate				

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE

N. SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2012	2013	2014	2015
1 Distribuzione gas	costo totale	0,00	0,00		0,00
	gas erogato				
2 Centrale del latte	costo totale	0,00	0,00		0,00
	litri latte prodotto				
3 Distribuzione energia elettrica	costo totale	0,00	0,00		0,00
	KWh erogati				
4 Teleriscaldamento	costo totale	0,00	0,00		0,00
	Kcal prodotte				
5 Trasporti pubblici	costo totale	0,00	0,00		0,00
	Km percorsi				
6 Altri servizi	costo totale	0,00	0,00		0,00
	Unità di misura del servizio				
	provento totale		0,00		0,00
	gas erogato				
	provento totale		0,00		0,00
	litri latte prodotto				
	provento totale		0,00		0,00
	KWh erogati				
	provento totale		0,00		0,00
	Kcal prodotte				
	provento totale		0,00		0,00
	Km percorsi				
	provento totale		0,00		0,00
	Unità di misura del servizio				

2.9 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI, DEI COSTI E DEI PROVENTI

In questo paragrafo si espongono i risultati economici dell'ultimo quinquennio.

Dettagliando i risultati economici complessivi, si evidenzia anche l'andamento dei proventi e costi nel medesimo periodo quinquennale di riferimento.

TREND STORICO DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2013	ANNO 2012	ANNO 2011	ANNO 2010	ANNO 2009
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	-258.023,67	-431.131,63	-274.775,72	-289.704,38	-392.907,12
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-38.814,32	-35.571,00	-48.580,86	-54.972,76	-53.453,24
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	332.764,46	-213.730,49	-76.276,32	-119.832,71	-254.702,27
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	35.926,47	-680.433,12	-399.632,90	-464.509,85	-701.062,63

ANDAMENTO DEI PROVENTI NEL QUINQUENNIO					
	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
A PROVENTI DELLA GESTIONE					
1 Proventi tributari	1.405.666,62	1.817.578,03	3.636.905,69	3.431.278,55	3.221.099,08
2 Proventi da trasferimenti	5.204.565,40	4.037.834,32	2.767.025,05	2.858.204,68	2.595.972,09
3 Proventi da servizi pubblici	98.319,27	288.836,02	97.309,61	94.082,97	103.814,81
4 Proventi da gestione patrimoniale	115.902,49	69.306,44	67.166,29	60.356,84	65.110,26
5 Proventi diversi	205.481,66	137.648,63	120.596,40	68.960,06	32.308,92
6 Proventi da concessioni edificare	45.542,50	30.000,00	0,00	0,00	9.448,18
7 Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE					
17 Utili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D PROVENTI FINANZIARI					
20 Interessi attivi	1.984,88	3.784,44	659,07	762,72	145,41
E PROVENTI STRAORDINARI					
22 Insussistenze del passivo	328.955,38	24.332,16	995.620,72	2.833.244,87	1.019.575,86
23 Sopravvenienze attive	70.180,15	12.050,57	31.306,88	38.652,40	65.032,37
24 Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI	7.476.598,35	6.421.370,61	7.716.589,71	9.385.543,09	7.112.506,98

ANDAMENTO DEI COSTI NEL QUINQUENNIO

	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
B					
9 Personale	3.339.153,69	3.259.963,77	3.191.924,08	3.098.401,80	2.991.355,46
10 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	137.827,37	133.042,53	117.597,92	69.996,58	56.814,46
11 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	522,68	0,00	0,00
12 Prestazioni di servizi	2.272.357,66	1.941.364,02	2.069.284,99	2.005.489,74	1.836.379,81
13 Utilizzo beni di terzi	51.864,23	59.150,87	47.703,13	45.221,40	19.609,44
14 Trasferimenti	330.077,67	236.036,57	357.929,39	418.844,35	351.422,60
15 Imposte e tasse	228.601,94	220.585,17	219.345,17	214.662,88	202.173,77
16 Quote di ammortamento di esercizio	973.619,05	962.192,14	959.471,40	949.970,73	962.904,92
C					
19 Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D					
21 Interessi passivi:					
- su mutui e prestiti	40.799,20	37.347,31	34.879,70	32.298,55	29.598,65
- su obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- su anticipazioni	0,00	2.008,13	14.360,23	23.436,93	24.000,00
- per altre cause	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E					
25 Insussistenze dell'attivo	54.320,05	30.089,32	980.420,88	2.916.076,72	1.094.884,99
26 Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	147.659,00	0,00	0,00	167.500,00
28 Oneri straordinari	12.051,01	72.364,90	122.783,04	75.653,26	76.925,51
	7.440.671,88	7.101.803,73	8.116.222,61	9.850.052,94	7.813.569,61

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

Si delinea il quadro delle partecipazioni dell'Ente, dirette o indirette, evidenziando un complesso di informazioni che rilevano la possibilità di influenza dell'Ente stesso sulle decisioni delle società partecipate, i risultati raggiunti dalle stesse nonché le motivazioni del mantenimento delle stesse, in considerazione anche delle norme introdotte dalla legge finanziaria.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quotale posseduto	Capitale sociale al 31/12/2015	Valore patrimoniale netto al 31/12/2015	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2015	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	S.I.E. S.p.A.-Servizi Idrici Etnei	D	0,35	520.000,00	450.235,00	450.235,00	2013	1.401,00
2	KALAT AMBIENTE S.p.A. in liquidazione	D	5,17	4.500.000,00	64.868,00	64.868,00	2014	-75.480,00
3	COMUNE MILITELLO MULTISERVIZI S.r.l. IN LIQUIDAZIONE	D	100,00	10.400,00	0,00	0,00	0	0,00
4	KALAT AMBIENTE S.R.R. SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI - SOCIETA' PER LA REGOLAMENTAZIONE DEL SERVIZIO DI GESTIONE RIFIUTI NERL'ATO CATANIA PROVINCIA SUD	D	5,21	120.000,00	0,00	0,00	2014	0,00
5	AGENZIA DI SVILUPPO INTEGRATO SpA IN LIQUIDAZIONE	D	0,90	120.000,00	63.335,00	63.335,00	2013	-88.992,00

2.11 - ANALISI PER INDICI

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

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

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

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

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

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2015

Autonomia finanziaria	Titolo I + III	x 100	56,866
	Titolo I + II + III		
Autonomia impositiva	Titolo I	x 100	53,520
	Titolo I + II + III		
Pressione finanziaria	Titolo I + III		459,83
	Popolazione		
	Titolo I		432,77
Pressione tributaria	Popolazione		
	Trasferimenti statali		38,58
Intervento erariale	Popolazione		
	Trasferimenti regionali		310,20
Intervento regionale	Popolazione		
	Totale residui attivi	x 100	51,877
Incidenza residui attivi	Totale accertamenti di competenza		
	Totale residui passivi	x 100	20,594
Incidenza residui passivi	Totale impegni di competenza		
	Residui debiti mutui		81,66
Indebitamento locale pro capite	Popolazione		
	Riscossione Titolo I + III	x 100	61,119
Velocità riscossione entrate proprie	Accertamenti Titolo I + III		
	Spese personale + Quote amm. mutui	x 100	51,614
Rigidità spesa corrente	Totale entrate Titoli I + II + III		
	Pagamenti Titolo I competenza	x 100	84,353
Velocità gestione spese correnti	Impegni Titolo I competenza		
	Entrate patrimoniali	x 100	0,000
Redditività del patrimonio	Valore patrimoniale disponibile		
	Valore beni patrimoniali indisponibili		0,00
Patrimonio pro capite	Popolazione		
	Valore beni patrimoniali disponibili		0,00
Patrimonio pro capite	Popolazione		
	Valore beni demaniali		0,00
Patrimonio pro capite	Popolazione		
	Dipendenti	x 100	0,806
Rapporto dipendenti/popolazione	Popolazione		

INDICATORI DELL'ENTRATA ANNO 2015

Congruità dell'IMU/ICI	Proventi IMU/ICI	140,91
	n. unità immobiliari	
	Proventi IMU/ICI	380,04
	n. famiglie + n. imprese	
	Proventi IMU/ICI prima abitazione	0,09283
	Totale proventi IMU/ICI	
	Proventi IMU/ICI altri fabbricati	0,54430
	Totale proventi IMU/ICI	
	Proventi IMU/ICI terreni agricoli	0,36286
	Totale proventi IMU/ICI	
Congruità I.C.I.A.P.	Proventi IMU/ICI aree edificabili	0,00000
	Totale proventi IMU/ICI	
	Provento I.C.I.A.P.	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	Popolazione	
	T.O.S.A.P. passi carrai	0,00
	n. passi carrai	
	Tasse occupazione suolo pubblico	0,00
Congruità T.A.R.S.U.	mq. occupati	
	n. iscritti a ruolo	x 100
	n. famiglie + n. utenze commerciali + seconde case	110,90

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI				
DENOMINAZIONE INDICATORI	FORMULA	2013	2014	2015
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + II + III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	58,637	56,120	56,866
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	54,366	52,678	53,520
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + II + III}}{\text{Titolo I + II}} \times 100$	512,56	484,87	459,83
Pressione tributaria	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Titolo I}} \times 100$	475,23	455,14	432,77
Intervento erariale	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Trasferimenti statali}} \times 100$	33,11	32,65	38,58
Intervento regionale	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Trasferimenti regionali}} \times 100$	328,45	345,67	310,20
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	107,345	81,021	51,877
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	73,245	40,102	20,594
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Totale impegni di competenza}}{\text{Residui debiti mutui}} \times 100$	951,09	88,76	81,66
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Riscossione Titolo I + III}} \times 100$	57,345	59,412	61,119
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Accertamenti Titolo I + III}}{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}} \times 100$	49,289	49,325	51,614
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}}{\text{Pagamenti Titolo I competenza}} \times 100$	85,634	84,875	84,353
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Impegni Titolo I competenza}}{\text{Entrate patrimoniali}} \times 100$	5,373	4,874	0,000
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore patrimoniale disponibile}}{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}} \times 100$	1,842,24	1,792,33	0,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}} \times 100$	163,34	164,27	0,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Valore beni demaniali}} \times 100$	746,12	739,91	0,00
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$	0,810	0,809	0,806

INDICATORI DELL'ENTRATA				
DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	2013	2014	2015
Congruità dell'ICI/IMU	Proventi ICI/IMU n. unità immobiliari	115,99	143,53	140,91
	Proventi ICI/IMU n. famiglie + n. imprese	306,38	381,52	380,04
	Proventi ICI/IMU prima abitazione Totale proventi ICI/IMU	0,00000	0,10245	0,09283
	Proventi ICI/IMU altri fabbricati Totale proventi ICI/IMU	1,00000	0,61966	0,54430
	Proventi ICI/IMU terreni agricoli Totale proventi ICI/IMU	0,00000	0,27789	0,36286
	Proventi ICI/IMU aree edificabili Totale proventi ICI/IMU	0,00000	0,00000	0,00000
	Provento I.C.I.A.P. Popolazione	0,00	0,00	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	T.O.S.A.P. passi carrai n. passi carrai	0,00	0,00	0,00
	T.O.S.A.P. mq. occupati	0,00	0,00	0,00
	n. famiglie + n. utenze commerciali + secondo case	120,57	109,11	110,90
Congruità T.A.R.S.U.				

COMUNE DI MILITELLO VAL DI CATANIA

INDICATORE TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNUALE 2015

(D.P.C.M. del 22-09-2014)

Indicatore tempestività dei pagamenti annuale 2015:

-4,13

Importo annuale pagamenti posteriori alla scadenza: euro

436.753,53



IL RESPONSABILE
Area Servizi Finanziari
Dot. SANTO FUCILE

