E)
ALLEGATO ALLA DELIBERA G.C./C.C.
N. 60 DEL 25-03-2016

COMUNE DI SESTO ED UNITI

CREMONA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2015

COMUNE DI SESTO ED UNITI, 25/03/2016

IL SINDACO
Vezzini Carlo Angelo

IL SEGRETARIO
Sicolo Concetta

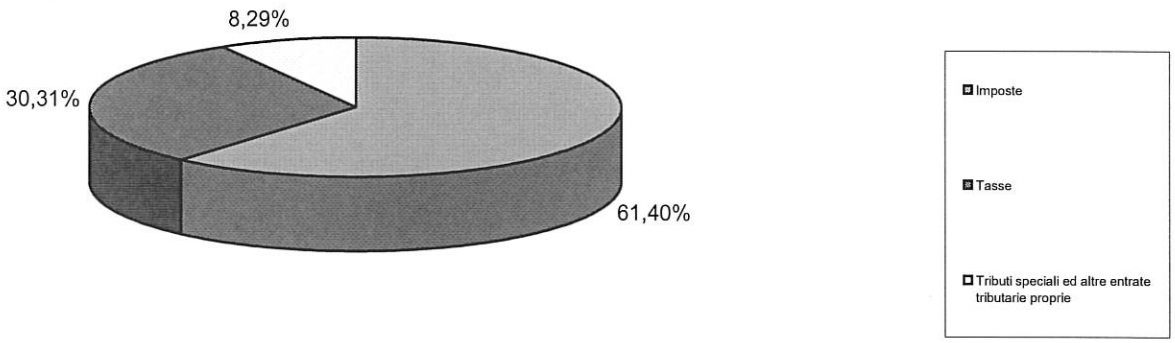
IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Ruggeri Sonia

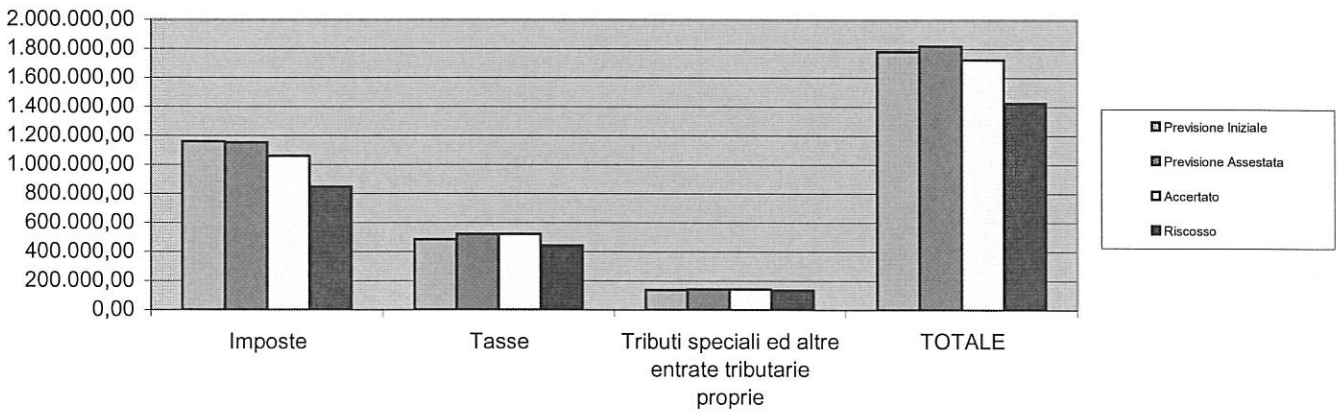
Entrate tributarie - TITOLO I

TABELLA A

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Imposte	1.158.909,00	1.153.909,00	1.059.193,94	91,79	846.288,92	79,90	212.905,02	-94.715,06
02	Tasse	484.100,00	522.158,00	522.881,66	100,14	442.466,36	84,62	80.415,30	723,66
03	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	136.738,00	143.088,00	143.088,17	100,00	134.828,01	94,23	8.260,16	0,17
	TOTALE	**1.779.747,00**	**1.819.155,00**	**1.725.163,77**	**94,83**	**1.423.583,29**	**82,52**	**301.580,48**	**-93.991,23**

Composizione percentuale degli accertamenti



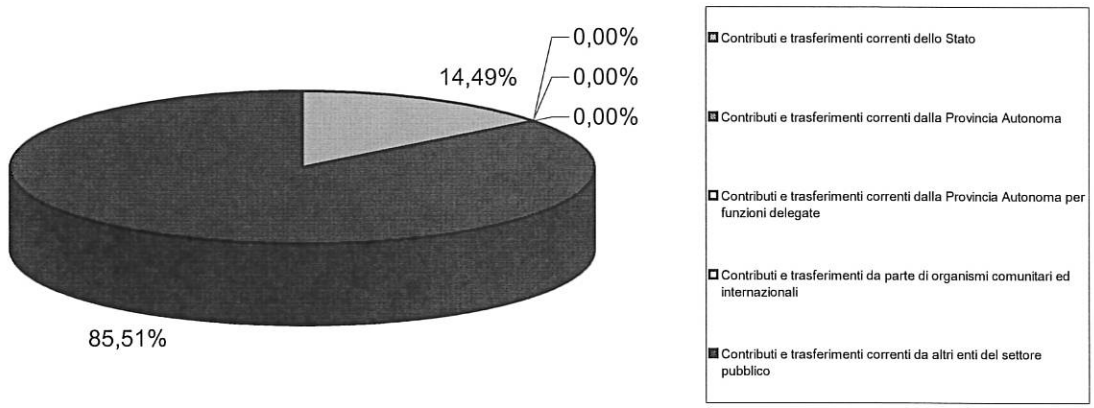


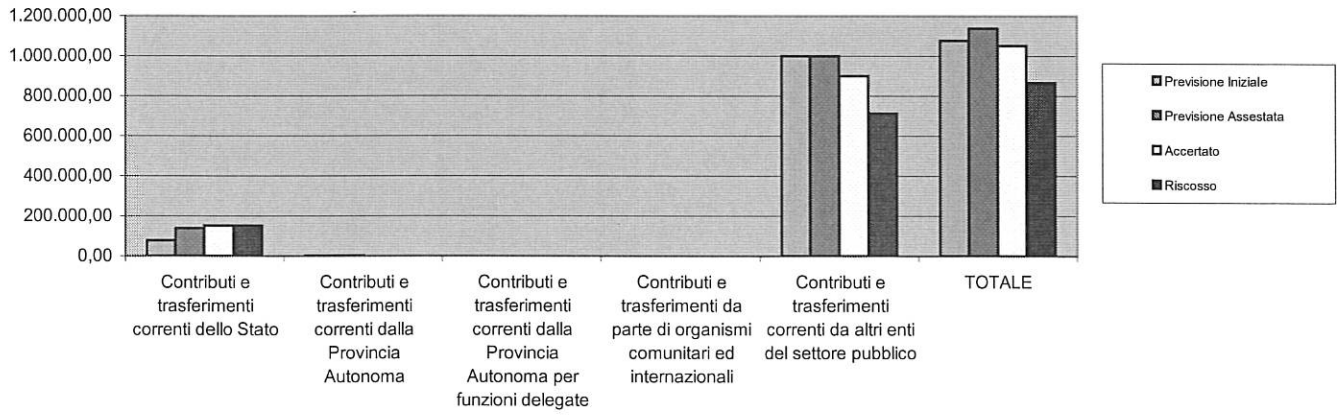
Contributi e trasferimenti correnti - TITOLO II

TABELLA B

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	76.683,00	138.214,00	152.385,71	110,25	152.385,71	100,00	0,00	14.171,71
02	Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-900,00
03	Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	1.000.000,00	1.000.000,00	899.493,46	89,95	713.338,66	79,30	186.154,80	-100.506,54
	TOTALE	**1.077.583,00**	**1.139.114,00**	**1.051.879,17**	**92,34**	**865.724,37**	**82,30**	**186.154,80**	**-87.234,83**

Composizione percentuale degli accertamenti

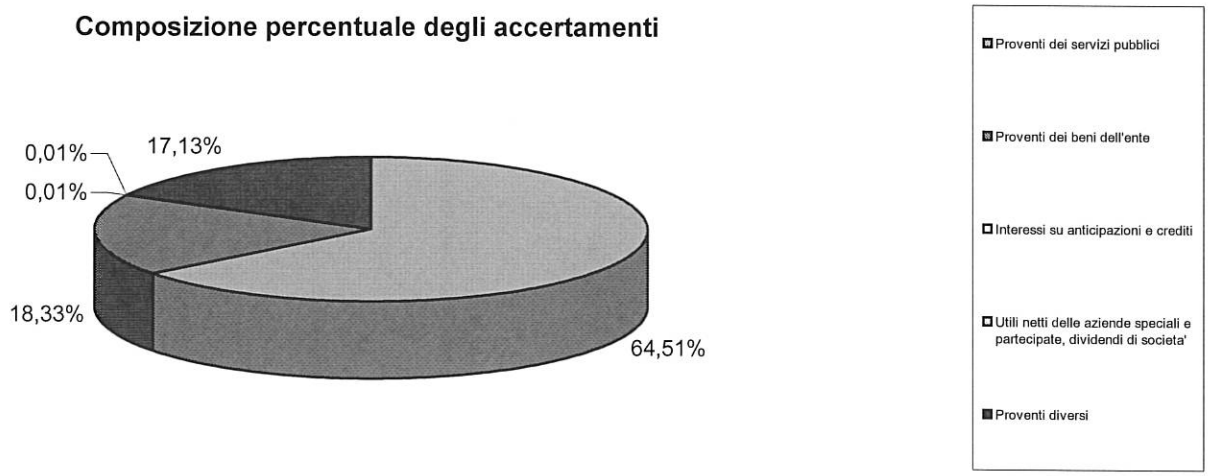


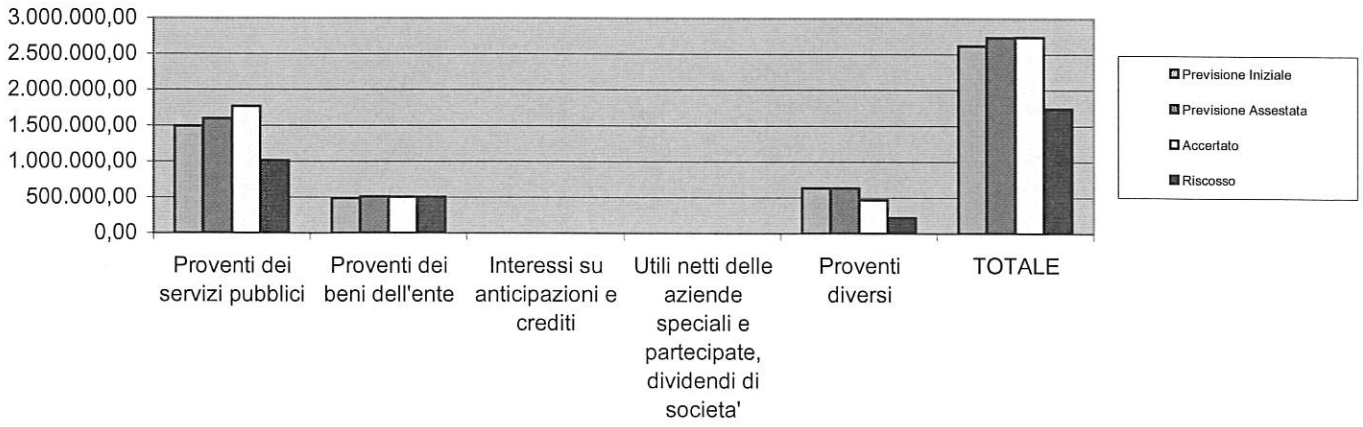


Entrate extratributarie - TITOLO III

TABELLA C

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Proventi dei servizi pubblici	1.492.376,00	1.596.144,00	1.768.059,72	110,77	1.013.902,13	57,35	754.157,59	171.915,72
02	Proventi dei beni dell'ente	487.775,00	506.375,00	502.350,11	99,21	502.275,11	99,99	75,00	-4.024,89
03	Interessi su anticipazioni e crediti	100,00	400,00	369,78	92,45	369,78	100,00	0,00	-30,22
04	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	500,00	500,00	271,40	54,28	271,40	100,00	0,00	-228,60
05	Proventi diversi	635.084,00	632.704,00	469.541,22	74,21	221.870,52	47,25	247.670,70	-163.162,78
	TOTALE	**2.615.835,00**	**2.736.123,00**	**2.740.592,23**	**100,16**	**1.738.688,94**	**63,44**	**1.001.903,29**	**4.469,23**



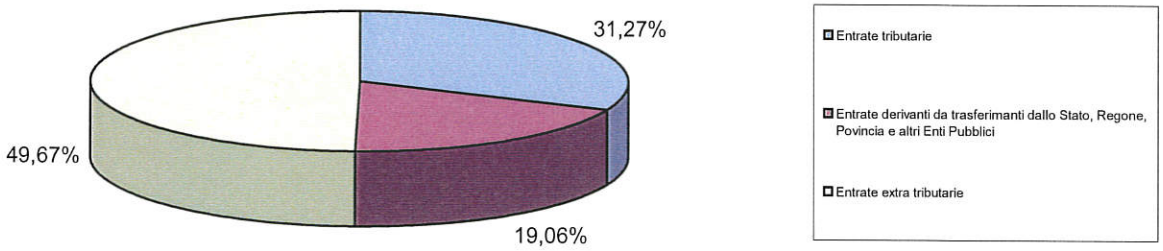


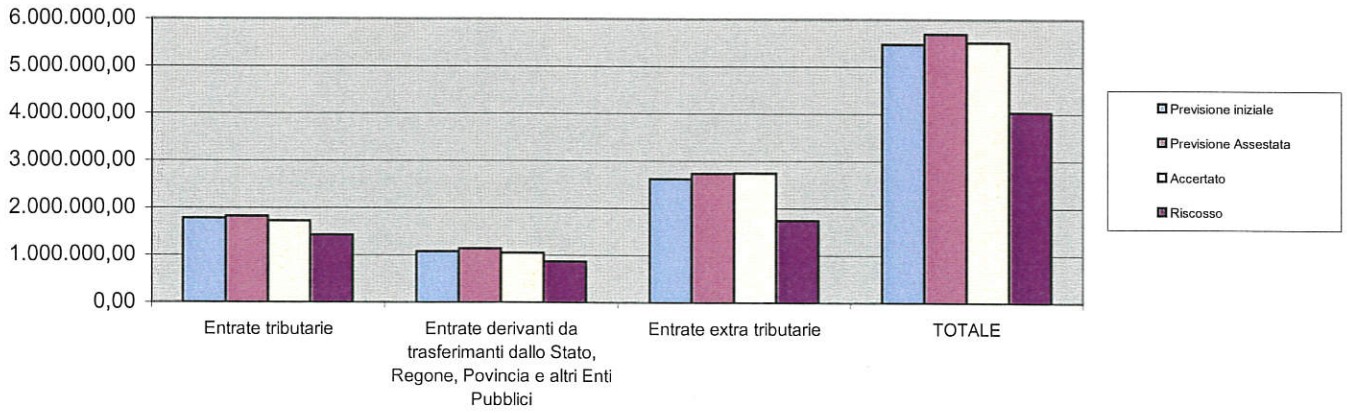
Totale entrate correnti - (TITOLO I + TITOLO II + TITOLO III)

TABELLA D

	Titolo	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	1.779.747,00	1.819.155,00	1.725.163,77	94,83	1.423.583,29	82,52	301.580,48	-93.991,23
02	Entrate derivanti da trasferimanti dallo Stato, Regone, Povincia e altri Enti Pubblici	1.077.583,00	1.139.114,00	1.051.879,17	92,34	865.724,37	82,30	186.154,80	-87.234,83
03	Entrate extra tributarie	2.615.835,00	2.736.123,00	2.740.592,23	100,16	1.738.688,94	63,44	1.001.903,29	4.469,23
	TOTALE	**5.473.165,00**	**5.694.392,00**	**5.517.635,17**	**96,90**	**4.027.996,60**	**73,00**	**1.489.638,57**	**-176.756,83**

Composizione percentuale degli accertamenti





RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate: (Vedi Tabelle A, B, C, D)

Titolo I°

Gli accertamenti delle entrate tributarie, pari ad Euro 1.725.163,77= rispetto alla previsione definitiva di bilancio (Euro 1.819.155,00=) evidenziano nel complesso una minore entrata di Euro 93.991,23 ed un riscosso di Euro 1.423.583,29= pari all' 83% dell'accertato.

Titolo II°

Gli accertamenti delle entrate per contributi e trasferimenti correnti pari ad Euro 1.051.879,17= rispetto alla previsione definitiva di bilancio (Euro 1.139.114,00=) evidenziano nel complesso una minore entrata di Euro 87.234,83= e un riscosso di Euro 865.724,37= pari all' 82% dell'accertato.

Titolo III°

Gli accertamenti relativi alle entrate extratributarie pari a totali Euro 2.740.592,23= ed evidenzia nel complesso una maggiore entrata di Euro 4.469,23=, con un riscosso di Euro 1.738.688,94= pari all' 63% dell'accertato.

Si fa rilevare che le sanzioni al codice della strada elevate con rilevatore di velocità in postazione fissa fino al 2014 sono state accertate per cassa, pertanto come previsto dai principi contabili di cui al D.lgs. 118/2011 esse continuano ad essere accertate per cassa fino al loro esaurimento.
Sulla base dei suddetti principi le sanzioni elevate dal 01/01/2015 devono essere accertate in base alla data di notifica del verbale in quanto solo da tale data, diventano esigibili per il Comune.

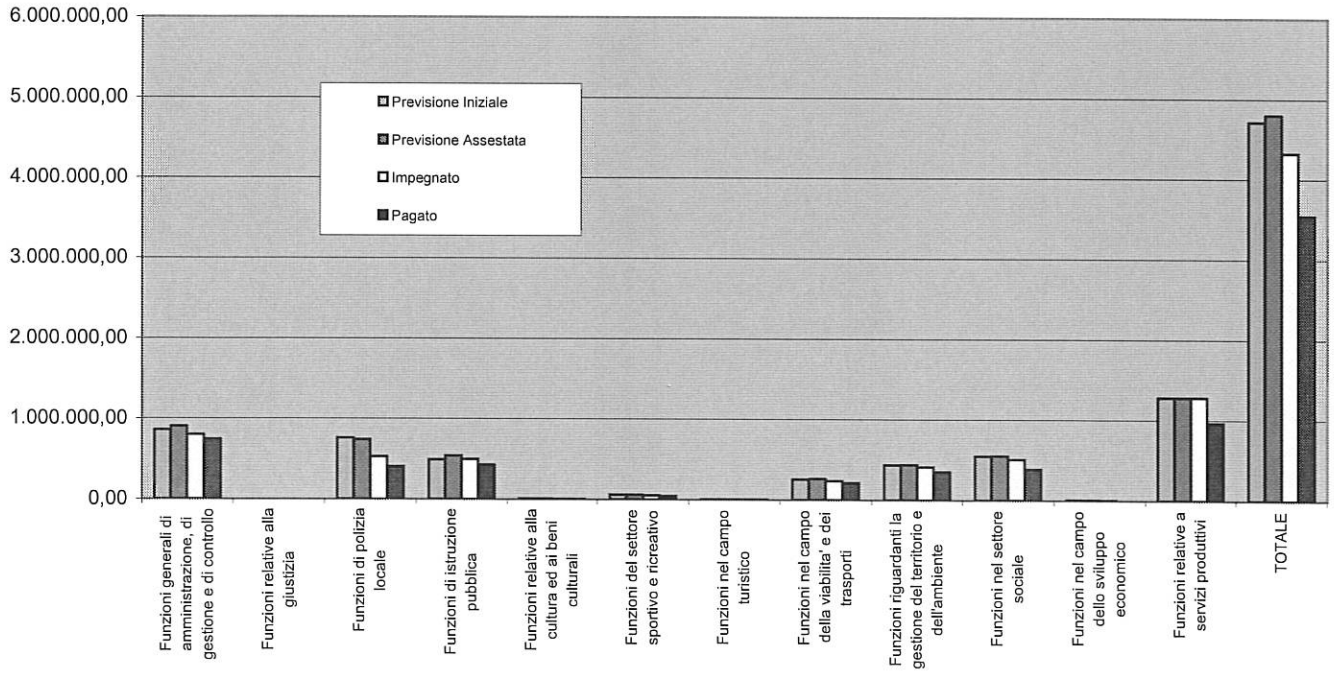
Pertanto nonostante alla relativa risorsa cod. 301305, dai dati a consuntivo risulti una maggiore entrata rispetto alla previsione, si rileva che per le sanzioni elevate nell'anno 2015 e notificate nell'anno 2015, alla data del 31/12/2015, la percentuale degli incassi rispetto alle notifiche dei verbali risulta pari al 60%.

E' stato pertanto calcolata con rilevazioni extracontabili, con le modalità previste dai nuovi principi D.Lgs. n.118/201 – allegato n.4/2 punto 3.3, la quota del fondo crediti di dubbia esigibilità derivante dalle sanzioni per violazioni al CDS che a consuntivo, risulta pari ad Euro 138.248,00= importo che viene accantonato quale quota vincolata dell'Avanzo di Amministrazione 2015.

Spese correnti - TITOLO I

TABELLA E

	Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	862.153,05	904.108,05	799.632,97	88,44	746.443,80	93,35	53.189,17	-104.475,08
02	Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Funzioni di polizia locale	759.597,97	742.667,97	528.030,31	71,10	402.755,07	76,27	125.275,24	-214.637,66
04	Funzioni di istruzione pubblica	494.356,00	542.445,00	497.535,08	91,72	427.404,68	85,90	70.130,40	-44.909,92
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	7.000,00	7.000,00	2.907,44	41,53	2.862,89	98,47	44,55	-4.092,56
06	Funzioni del settore sportivo e ricreativo	60.085,00	60.085,00	51.744,70	86,12	46.041,55	88,98	5.703,15	-8.340,30
07	Funzioni nel campo turistico	2.500,00	3.000,00	2.500,00	83,33	2.500,00	100,00	0,00	-500,00
08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	255.060,00	263.060,00	236.641,21	89,96	213.287,59	90,13	23.353,62	-26.418,79
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	437.733,55	440.762,55	414.543,38	94,05	352.203,67	84,96	62.339,71	-26.219,17
10	Funzioni nel settore sociale	549.562,00	552.372,00	508.799,02	92,11	387.848,57	76,23	120.950,45	-43.572,98
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	6.250,00	6.250,00	4.145,32	66,33	178,85	4,31	3.966,47	-2.104,68
12	Funzioni relative a servizi produttivi	1.279.880,00	1.279.880,00	1.279.862,16	100,00	965.734,12	75,46	314.128,04	-17,84
	TOTALE	**4.714.177,57**	**4.801.630,57**	**4.326.341,59**	**90,10**	**3.547.260,79**	**81,99**	**779.080,80**	**-475.288,98**



Spese per rimborso di prestiti - TITOLO III

TABELLA F

	Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	544.220,00	544.220,00	244.220,00	44,88	244.220,00	100,00	0,00	-300.000,00
02	Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Funzioni di istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Funzioni del settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**544.220,00**	**544.220,00**	**244.220,00**	**44,88**	**244.220,00**	**100,00**	**0,00**	**-300.000,00**

Totale spese correnti - (TITOLO I + Rimborso quote capitale mutui del TITOLO III)

TABELLA G

	Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	4.714.177,57	4.801.630,57	4.326.341,59	90,10	3.547.260,79	81,99	779.080,80	-475.288,98
03	Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	544.220,00	544.220,00	244.220,00	44,88	244.220,00	100,00	0,00	-300.000,00
	TOTALE	**5.258.397,57**	**5.345.850,57**	**4.570.561,59**	**85,50**	**3.791.480,79**	**82,95**	**779.080,80**	**-775.288,98**

ELENCO SPESE CORRENTI UNA TANTUM

			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

prog.	codice di bilancio	descrizione	stanziamento iniziale	stanziamento definitivo	impegnato	pagato	a residuo

NON VI SONO ENTRATE CORRENTI UNA TANTUM

			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese: (Vedi Tabelle E, F, G ed ELENCO UNA TANTUM)

Per le spese correnti gli impegni ammontano ad Euro 4.326.341,59= per il titolo 1° oltre ad Euro 224.220,00= per il titolo 3° relativo al rimborso quote capitale dei mutui per totali Euro

In totale per le spese suddette si evidenziano economie di spesa pari ad Euro 475.288,98= principalmente per acquisti di beni e servizi al netto di Euro 300.000,00= per anticipazioni di cassa non utilizzate.

Titolo I°

Gli impegni ammontano ad euro 4.326.341,59=, pari al 90% degli stanziamenti definitivi di bilancio (Euro 4.801.630,57,00=).
I pagamenti pari ad Euro 3.547.260,79= rappresentano l' 82% degli impegni.

Titolo III°

Si rilevano impegni e pagamenti pari ad euro 244.220,00= corrispondenti alle quote capitale dei mutui in ammortamento.

Conclusione

Si puo' concludere affermando che per la parte corrente gli impegni indicano come le risorse destinate al finanziamento delle spese correnti siano state utilizzate nella misura del 91% dimostrando la piena realizzazione dei programmi e progetti di previsione. I pagamenti pari ad Euro 3.791.480,79 rappresentano l' 83% delle spese impegnate.

Si fa rilevare che la tempestività dei pagamenti dell'anno 2015 secondo quanto indicato dal DPCM del 22/09/2014 risulta pari a 11 giorni.

In sintesi l'analisi delle diverse funzioni e servizi in relazione ai documenti di programmazione ed alle risorse assegnate per il raggiungimento degli obiettivi nell'ambito di tutti i servizi, dimostrano che le finalità sono state soddisfatte nella loro integrità.
Pur rilevando per alcuni interventi un'economia di spesa, si puo' affermare che non sono state apportate limitazioni quantitative e qualitative ai servizi erogati.

Quadro generale riassuntivo della gestione corrente della competenza

Gestione corrente

TABELLA H

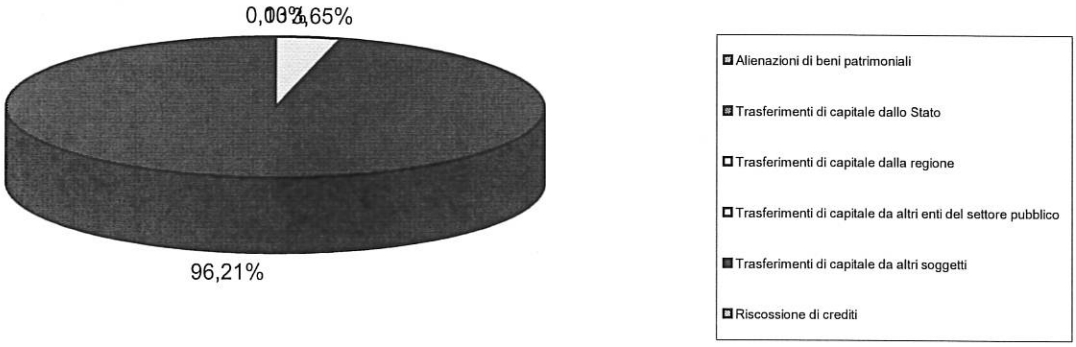
		Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)
01	Entrate tributarie	1.779.747,00	1.819.155,00	1.725.163,77	94,83	1.423.583,29	82,52	301.580,48	-93.991,23
02	Entrate derivanti da trasferimanti dallo Stato, Regone, Povincia e altri Enti Pubblici	1.077.583,00	1.139.114,00	1.051.879,17	92,34	865.724,37	82,30	186.154,80	-87.234,83
03	Entrate extra tributarie	2.615.835,00	2.736.123,00	2.740.592,23	100,16	1.738.688,94	63,44	1.001.903,29	4.469,23
	Quote contributi di concessione a finanziamento di spese correnti				0,00		0,00		
	Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti (escose UNA TANTUM)				0,00		0,00		
	Entrate UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	**5.473.165,00**	**5.694.392,00**	**5.517.635,17**	**96,90**	**4.027.996,60**	**73,00**	**1.489.638,57**	**-176.756,83**
01	Spese correnti	4.714.177,57	4.801.630,57	4.326.341,59	90,10	3.547.260,79	81,99	779.080,80	-475.288,98
03	Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	544.220,00	544.220,00	244.220,00	44,88	244.220,00	100,00	0,00	-300.000,00
	Spese UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE SPESE CORRENTI	**5.258.397,57**	**5.345.850,57**	**4.570.561,59**	**85,50**	**3.791.480,79**	**82,95**	**779.080,80**	**-775.288,98**
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	214.767,43	348.541,43	947.073,58		236.515,81	24,97	710.557,77	-952.045,81
	Avanzo economico			**947.073,58**					

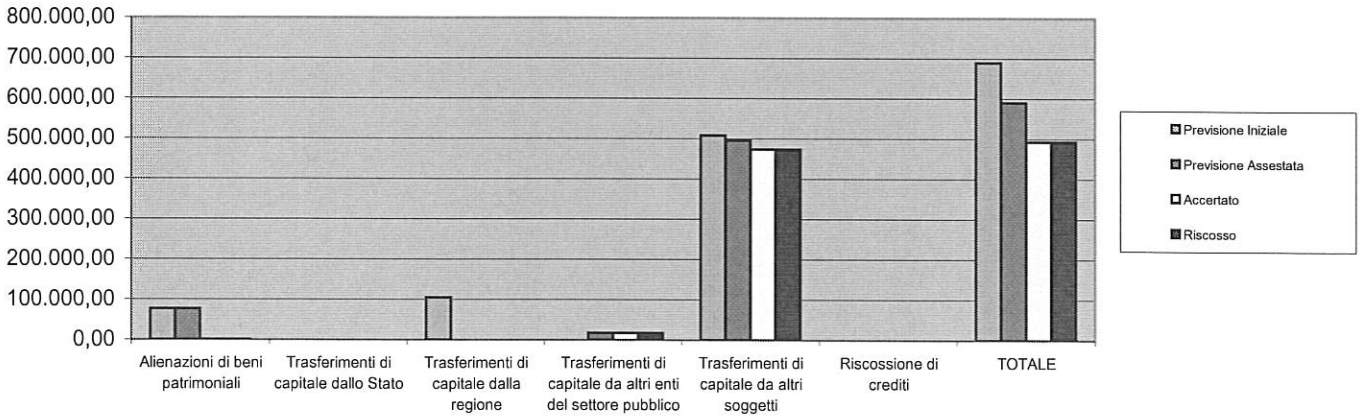
Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti - TITOLO IV

TABELLA I

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Alienazioni di beni patrimoniali	76.578,00	76.578,00	651,00	0,85	651,00	100,00	0,00	-75.927,00
02	Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasferimenti di capitale dalla regione	104.427,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	18.000,00	18.000,00	100,00	18.000,00	100,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	508.203,00	495.768,00	473.944,51	95,60	473.944,51	100,00	0,00	-21.823,49
06	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**689.208,00**	**590.346,00**	**492.595,51**	**83,44**	**492.595,51**	**100,00**	**0,00**	**-97.750,49**

Composizione percentuale degli accertamenti

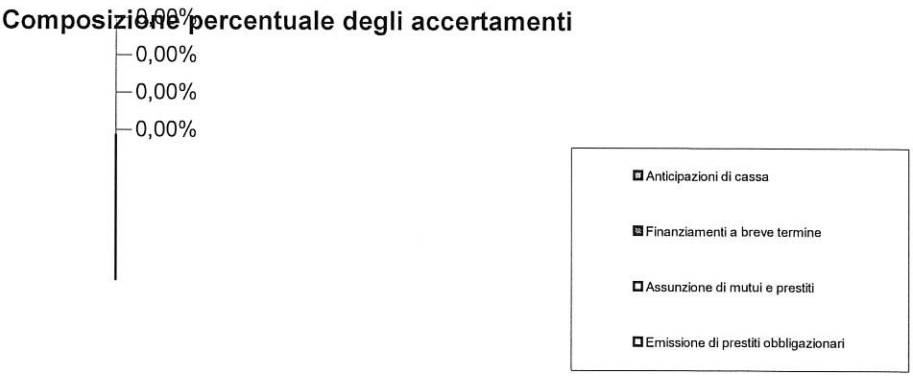


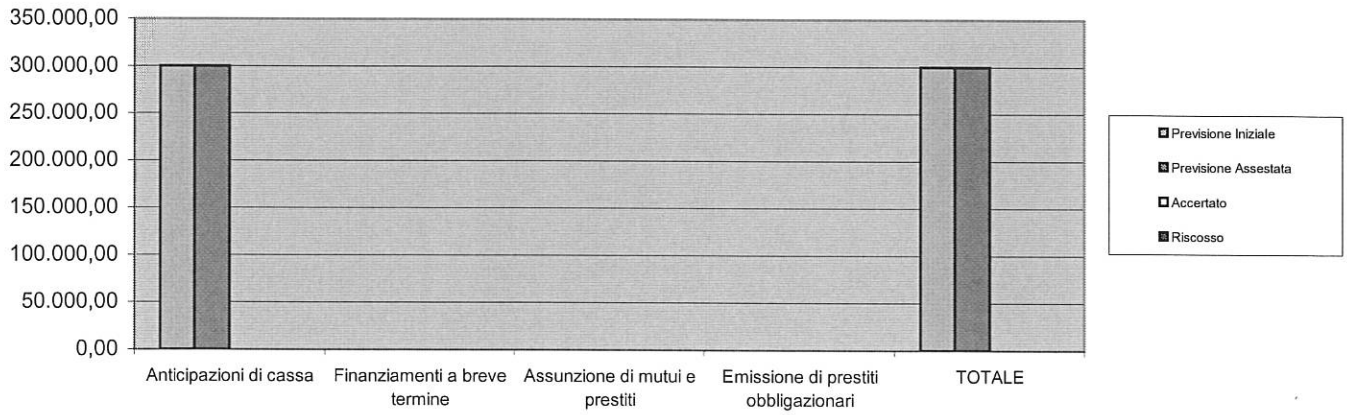


Accensione di prestiti - TITOLO V

TABELLA L

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Anticipazioni di cassa	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
02	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**300.000,00**	**300.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-300.000,00**

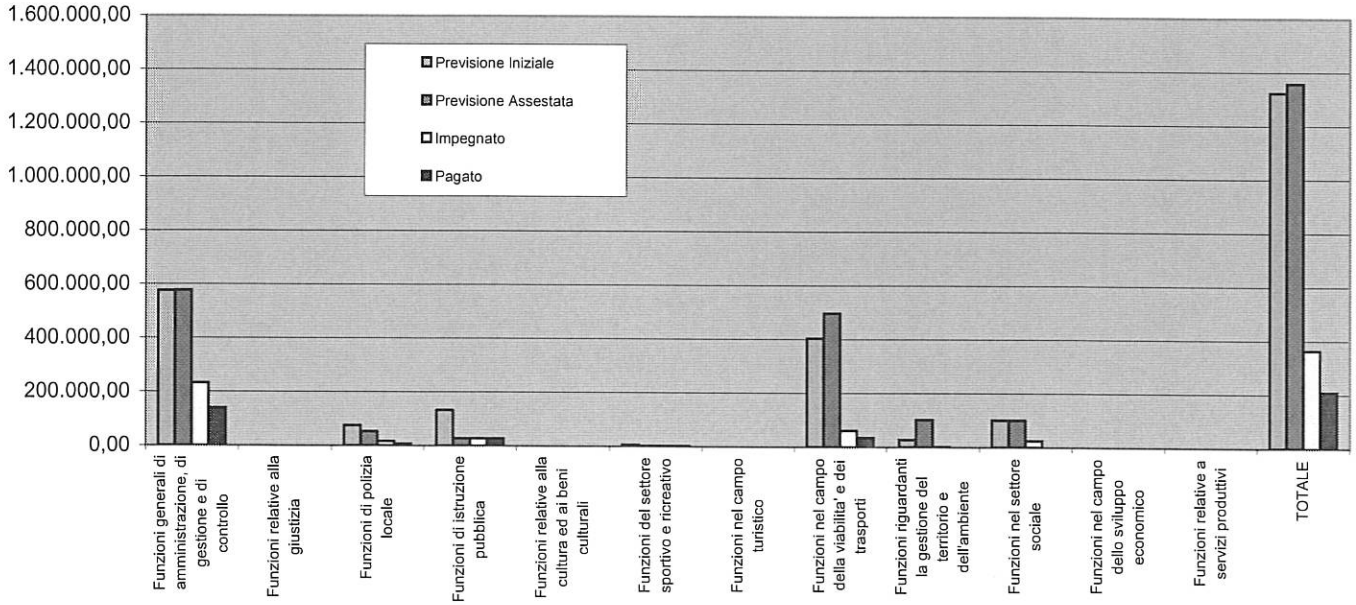




Spese in conto capitale - TITOLO II

TABELLA M

	Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	575.971,95	576.711,95	231.805,40	40,19	138.913,67	59,93	92.891,73	-344.906,55
02	Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Funzioni di polizia locale	75.640,00	52.875,00	16.257,40	30,75	7.442,90	45,78	8.814,50	-36.617,60
04	Funzioni di istruzione pubblica	132.427,00	27.300,00	27.209,80	99,67	27.209,80	100,00	0,00	-90,20
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Funzioni del settore sportivo e ricreativo	6.500,00	1.900,00	1.859,75	97,88	1.859,75	100,00	0,00	-40,25
07	Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	403.226,00	496.741,00	61.467,47	12,37	34.160,00	55,57	27.307,47	-435.273,53
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	28.068,08	101.217,08	1.722,35	1,70	161,04	9,35	1.561,31	-99.494,73
10	Funzioni nel settore sociale	101.142,06	101.142,06	23.778,06	23,51	247,86	1,04	23.530,20	-77.364,00
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	**1.322.975,09**	**1.357.887,09**	**364.100,23**	**26,81**	**209.995,02**	**57,68**	**154.105,21**	**-993.786,86**



Quadro generale riassuntivo della gestione straordinaria della competenza

Gestione straordinaria

TABELLA N

		Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasaferimenti di capitale e da riscossione di crediti	689.208,00	590.346,00	492.595,51	83,44	492.595,51	100,00	0,00	-97.750,49
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
	Avanzo di amministrazione destinato al funzionamento di spese straordinarie(c/capitale e spesa una tantum)				0,00		0,00		
	Entrate una tantum (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate straordinarie	**989.208,00**	**890.346,00**	**492.595,51**	**55,33**	**492.595,51**	**100,00**	**0,00**	**-397.750,49**
02	Spese in conto capitale	1.322.975,09	1.357.887,09	364.100,23	26,81	209.995,02	57,68	154.105,21	-993.786,86
03	Anticipazioni di cassa	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
	Spese UNA TANTUM (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale spese gestione straordinaria	**1.622.975,09**	**1.657.887,09**	**364.100,23**	**21,96**	**209.995,02**	**57,68**	**154.105,21**	**-1.293.786,86**
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-633.767,09	-767.541,09	128.495,28	-16,74	282.600,49	219,93	-154.105,21	896.036,37
	Avanzo della gestione straordinaria			**128.495,28**					

Risultato: (Vedi Tabella H)

La gestione corrente per la parte di competenza ha originato un avanzo economico (differenza tra accertamenti ed impegni di parte corrente) pari ad Euro 947.073,58=.

- Accertamenti € 5.517.635,17=
- Impegni € 4.570.561,59=

Entrate:

Gli accertamenti dimostrano una realizzazione pari al 96,90% delle entrate correnti rispetto alla previsione assestata (Euro 5.694.392=) con un totale riscossioni di Euro 4.027.996,60 pari al 73 % del totale accertato.

Spese:

Le spese sono state impegnate nella percentuale dell'85,50% rispetto alle previsioni assestate in Euro 5.345.850,57=. Il totale dei pagamenti pari ad Euro 3.791.480,79= è pari all' 82,95% del totale impegnato.

Si evidenzia pertanto che la gestione corrente si conclude con un risultato positivo.

Si sottolinea che quote di entrate correnti che per la loro natura finanziano la parte corrente della spesa e quote di entrate correnti vincolate per legge, sono state utilizzate per finanziare spese di investimento per un totale di euro 191.476,77= e precisamente:

Euro 77.724,87= proventi sanzioni violazioni al codice della strada (€ 19.217,40= per acquisto attrezzature + € 34.160,00= per nuovo impianto videosorveglianza + € 24.347,47= per segnaletica), nel rispetto delgli articoli 142 e.208 del CDS;

Euro 113.751,90= altre entrate per finalità diverse.

Risultato:

(Vedi Tabelle I/L/N/MN)

La gestione straordinaria della competenza (investimenti) ha originato un avanzo economico per differenza tra accertamenti ed impegni, pari ad euro 89.048,56= così determinato:

- Accertamenti: € 492.595,51=
- Impegni: € 364.100,23=

Differenza € 128.495,28=

Entrate Titoli 4° e 5°

Gli accertamenti al 31/12/2015 costituiscono il 55,33% delle previsioni definitive (Euro 890.346,00=).

Le riscossioni pari ad Euro 492.595,51= rappresentano invece il 100 % degli accertamenti.

Spese Titolo 2°

Le spese sono state impegnate nella percentuale del 21,96% della previsione definitiva (Euro 1.657.887,09=).

I pagamenti pari ad Euro 209.995,02= rappresentano invece il 52,04% degli impegni.

Si ricorda che non sono state impiegate per spese correnti risorse del titolo 4° che per loro natura finanziano le spese di investimento

Per quanto riguarda il titolo 5° dell'entrata (Accensione di prestiti) si rileva che non sono stati assunti mutui e prestiti.

Non è stata utilizzata l'anticipazione di cassa richiesta e autorizzata dal Tesoriere nell'importo di Euro 300.000,00=. Si rileva pertanto una corrispondente economia di spesa sia nelle Entrate che nelle Spese al titolo 3°.

Quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese della gestione di competenza

Entrate

TABELLA O

	Titolo	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	1.779.747,00	1.819.155,00	1.725.163,77	94,83	1.423.583,29	82,52	301.580,48	-93.991,23
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	1.077.583,00	1.139.114,00	1.051.879,17	92,34	865.724,37	82,30	186.154,80	-87.234,83
03	Entrate extra tributarie	2.615.835,00	2.736.123,00	2.740.592,23	100,16	1.738.688,94	63,44	1.001.903,29	4.469,23
	Totale entrate correnti	**5.473.165,00**	**5.694.392,00**	**5.517.635,17**	**96,90**	**4.027.996,60**	**73,00**	**1.489.638,57**	**-176.756,83**
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	689.208,00	590.346,00	492.595,51	83,44	492.595,51	100,00	0,00	-97.750,49
	Totale entrate finali	**6.162.373,00**	**6.284.738,00**	**6.010.230,68**	**95,63**	**4.520.592,11**	**75,21**	**1.489.638,57**	**-274.507,32**
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	372.500,00	692.500,00	553.747,35	79,96	550.983,31	99,50	2.764,04	-138.752,65
	Totale	**6.834.873,00**	**7.277.238,00**	**6.563.978,03**	**90,20**	**5.071.575,42**	**77,26**	**1.492.402,61**	**-713.259,97**
	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00						
	Fondo di cassa al 1° gennaio	776.375,74	776.375,74						
	Totale complessivo entrate	**6.834.873,00**	**7.277.238,00**	**6.563.978,03**	**90,20**	**5.071.575,42**	**77,26**	**1.492.402,61**	**-713.259,97**

Spese

	Titolo	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	4.714.177,57	4.801.630,57	4.326.341,59	90,10	3.547.260,79	81,99	779.080,80	-475.288,98
02	Spese in conto capitale	1.322.975,09	1.357.887,09	364.100,23	26,81	209.995,02	57,68	154.105,21	-993.786,86
	Totale spese finali	**6.037.152,66**	**6.159.517,66**	**4.690.441,82**	**76,15**	**3.757.255,81**	**80,10**	**933.186,01**	**-1.469.075,84**
03	Spese per rimborso prestiti	544.220,00	544.220,00	244.220,00	44,88	244.220,00	100,00	0,00	-300.000,00
04	Spese per servizi per conto terzi	372.500,00	692.500,00	553.747,35	79,96	324.851,33	58,66	228.896,02	-138.752,65
	Totale complessivo spese	**6.953.872,66**	**7.396.237,66**	**5.488.409,17**	**74,21**	**4.326.327,14**	**78,83**	**1.162.082,03**	**-1.907.828,49**
	DIFFERENZA	-118.999,66	-118.999,66	1.075.568,86		745.248,28		330.320,58	-2.621.088,46

Avanzo determinato dalla gestione di competenza **1.075.568,86**

La differenza nei dati delle previsioni iniziali e assestate è dovuta al FPV non compreso nei totali della parte entrata, che si è creato a copertura degli impegni reimputati al 2015 e 2016 per effetto del riaccertamento straordinario dei residui previsto dal nuovo ordinamento contabile D.Lgs. 118/2011.

CONTO DEL BILANCIO

Quadro riassuntivo della gestione di competenza

TABELLA P

RISCOSSIONI in conto competenza	(+)	5.071.575,42
PAGAMENTI in conto competenza	(-)	4.326.327,14
DIFFERENZA		745.248,28
RESIDUI ATTIVI della competenza	(+)	1.492.402,61
RESIDUI PASSIVI della competenza	(-)	1.162.082,03
DIFFERENZA		330.320,58
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		**1.075.568,86**

RISULTATO DI GESTIONE	di cui:	
	Fondi vincolati	974.806,20
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	161.205,00
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	-60.442,34
		1.075.568,86

oppure:

TOTALE ACCERTAMENTI	6.563.978,03
TOTALE IMPEGNI	5.488.409,17
	1.075.568,86

Quadro generale riassuntivo della gestione dei residui

Entrate

TABELLA Q

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Riscosso	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Entrate tributarie	555.559,36	493.411,74	88,81	341.583,04	69,23	151.828,70	62.147,62
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	442.364,85	180.762,93	40,86	180.762,93	100,00	0,00	261.601,92
03	Entrate extra tributarie	789.835,78	779.553,91	98,70	588.267,89	75,46	191.286,02	10.281,87
	Totale entrate correnti	**1.787.759,99**	**1.453.728,58**	**81,32**	**1.110.613,86**	**76,40**	**343.114,72**	**334.031,41**
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	450.844,96	128.773,04	28,56	2.714,05	2,11	126.058,99	322.071,92
	Totale entrate finali	**2.238.604,95**	**1.582.501,62**	**70,69**	**1.113.327,91**	**70,35**	**469.173,71**	**656.103,33**
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	86.036,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.036,99
06	Entrate da servizi per conto terzi	34.051,16	19.567,55	57,47	8.750,27	44,72	10.817,28	14.483,61
	Totale	**2.358.693,10**	**1.602.069,17**	**67,92**	**1.122.078,18**	**70,04**	**479.990,99**	**756.623,93**

Spese

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Pagato	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Spese correnti	1.094.799,48	979.132,94	89,43	959.258,05	97,97	19.874,89	115.666,54
02	Spese in conto capitale	1.469.538,84	115.559,27	7,86	102.225,73	88,46	13.333,54	1.353.979,57
	Totale spese finali	**2.564.338,32**	**1.094.692,21**	**42,69**	**1.061.483,78**	**96,97**	**33.208,43**	**1.469.646,11**
03	Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Spese per servizi per conto terzi	59.363,14	39.006,73	65,71	26.547,74	68,06	12.458,99	20.356,41
	Totale complessivo spese	**2.623.701,46**	**1.133.698,94**	**43,21**	**1.088.031,52**	**95,97**	**45.667,42**	**1.490.002,52**

AVANZO DETERMINATO DALLA GESTIONE DEI RESIDUI **733.378,59**

RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

(Vedi Tabella Q)

Per quanto riguarda la parte entrata, le risultanze del conto dell'esercizio 2014 evidenziavano la seguente situazione dei residui attivi:

Parte prima ENTRATA:

Residui riportati dalla gestione di competenza	Euro 1.319.914,99=
Residui riportati dalla gestione dei residui	Euro 1.038.778,11=
Totale	**Euro 2.358.693,10=**

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la gestione dei residui attivi, si rilevano le seguenti risultanze:

Somme riscosse nel corso dell'esercizio 2015	Euro 1.122.078,18=
+ Somme ulteriormente riportate a residui	Euro 479.990,99=
+ Minori residui attivi	Euro 756.623,93=
Totale	**Euro 2.358.693,10**

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui effettuato il 30/04/2015, in ottemperanza ai principi contabili stabiliti dal D.Lgs. 118/2011, erano stati cancellati definitivamente residui attivi per totali Euro 796.449,13= in quanto non correlati ad obbligazioni giuridiche perfezionate.

Il totale dei residui attivi alla data del 01/01/2015 era stato quindi rideterminato in Euro 1.562.243,97.

Considerato che alla data del 31/12/2015 i residui attivi da riportare risultano pari ad Euro 1.602.069,17=, si evince che con il riaccertamento ordinario alla data del 31/12/2015, risultano accertati nel complesso maggiori residui per Euro 39.825,20= per differenza tra maggiori e minori accertamenti, come risulta dalla tabella seguente.

Le somme ulteriormente riportate a residui, dopo il riaccertamento straordinario risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Importo INIZIALE al 1/01/2015	Importi RISCOSSI nel 2015	Variazioni in meno	Variazioni In piu'	Determinazione RESIDUI
2001	5.030,90	0	0	0	5.030,90
2004	90.487,24	0	0	0	90.487,24
2005	3.956,00	0	0	0	3.956,00
2006	36.068,75	0	0	0	36.068,75
2007	6.075,11	1.309,85	0	0	4.765,26
2008	8.799,16	290,32	0	44,26	8.553,10
2009	3.662,00	0	0	0	3.662,00
2010	4.373,05	2.906,09	825,67	0	641,29
2011	50.885,91	11.544,63	1.630,95	4.122,04	41.832,37
2012	99.891,56	66.150,76	1.238,89	3.647,08	36.148,99
2013	173.210,84	135.194,42	1.437,63	7.375,26	43.954,05
2014	1.079.803,45	904.682,11	3.315,45	33.085,15	204.891,04
TOTALI	**1.562.243,97**	**-1.122.078,18**	**-8.448,59**	**+48.273,79**	**479.990,99**

Note sui principali **residui attivi eliminati:**

I residui attivi eliminati pari ad Euro 8.448,51 riguardano esclusivamente la parte corrente. Si tratta di residui insussistenti a seguito dell'analisi e rideterminazione di imposte, tasse, diritti, tariffe e contribuzioni effettivamente dovute dallo Stato e dalla Regione per funzioni trasferite e per servizi istituzionali e/o a domanda individuale erogati ai singoli utenti.

E' stato inoltre eliminato un residuo di Euro 0,08 al titolo 6° per arrotondamento rispetto all' accertamento originario.

Note **sui principali residui** derivanti dalla gestione dei residui, **conservati e da riportare nell'esercizio 2016:**

Titolo 1°:

TARSU e relative addizionali per gli anni dal 2007 al 2012 per totali Euro 70.667,06= da ruoli in carico ad Equitalia Nord spa;

TARES anno 2013 mediante riscossione diretta per totali Euro 33.981,88=
TARI anno 2014 mediante riscossione diretta per totali Euro 47.179,76=

Titolo 2°: nessun residuo è stato conservato

Titolo 3° :

Proventi per rette degenza ospiti relativi alla gestione diretta della RSA per gli anni dal 2005 al 2013
Euro 26.478,50= per le quali negli anni scorsi sono state intraprese attività volte al recupero dei crediti e per i quali verrà effettuato il servizio di riscossione coattiva da parte dei Areariscossioni srl a seguito di gara espletata nel corso del 2015;

Rimborsi e recuperi vari di cui:
Euro 14.873,07= per recupero quota spese dalle famiglie per servizi sociali
Euro 1.055,78= per recupero quota spese dalle famiglie per servizi scolastici accessori (mensa e accoglienza anticipata/posticipata);
Euro 7.690,00= per recuperi da altri Enti del settore pubblico ;
Euro 105.000,00= per recupero spese sostenute nel 2014 da Padania Acque spa a seguito del passaggio del S.I.I. a far tempo dal 01/01/2014;

Titolo 4°:
Euro 66.120,63= per contributi Regionali riguardanti il collegamento al collettore di Cremona dei Comuni di Acquanegra, Grumello e Sesto.
Euro 51.358,62= per compartecipazione dei Comuni di Acquanegra e Grumello alla spesa del suddetto collegamento al collettore di Cremona;

Sono stati conservati inoltre i residui attivi relativi al contributo Provinciale in conto spese per gara affidamento servizio distribuzione gas (Euro 4.190,00=)

Titolo 5°: non risultano residui conservati dopo il riaccertamento straordinario del 30/04/2015.

Parte seconda SPESA:

Per quanto riguarda la parte spesa, la gestione dei residui del conto 2014 evidenziava la seguente situazione:

Residui riportati dalla gestione di competenza	Euro 1.451.759,84 =
Residui riportati dalla gestione dei residui	Euro 1.171.941,62=
Totale	**Euro 2.623.701,46=**

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la gestione dei residui attivi, si rilevano le seguenti risultanze:

Somme pagate nel corso dell'esercizio 2015	Euro 1.088.031,52=
+ Somme ulteriormente riportate a residui	Euro 45.667,42=
+ Minori residui passivi	Euro 1.490.002,52=
Totale	**Euro 2.623.701,46=**

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui effettuato il 30/04/2015, previsto dal D.Lgs. 118/2011, erano stati cancellati definitivamente residui passivi per totali Euro 1.280.637,42= in quanto non correlati ad obbligazioni giuridiche perfezionate, di cui Euro 118.999,66= reimputati agli esercizi 2015 (Euro 92.655,79=) e 2016 (Euro 26.343,87=), sulla base dei nuovi principi contabili della competenza finanziaria potenziata di cui al predetto decreto.

Il totale dei residui passivi alla data del 01/01/2015 era stato quindi rideterminato in Euro 1.224.064,38.

Considerato che alla data del 31/12/2015 i residui passivi risultano pari ad Euro 1.133.698,94.= si evince che i minori residui passivi effettivamente cancellati dal conto 2015 con il riaccertamento ordinario al, sono pari ad Euro 90.365,44=.

Le somme ulteriormente riportate a residui dopo il riaccertarmento straordinario, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Importo INIZIALE al 1/01/20145	Importi PAGATI nel 2015	Variazioni in meno	Variazioni In piu'	Determinazione RESIDUI
1999	5.321,97	3.689,66	0	0	1.632,31
2001	7.187,49	516,46	0	0	6.671,03
2002	3.868,20	600,00	0	0	3.268,20
2004	50.447,38	43.884,28	6.140,00	0	423,10
2005	1.485,00	0	1.485,00	0	0,00
2006	7.244,,40	5.371,40	1.643,00	0	230,00
2007	3.195,44	138,36	0	0	3.057,08
2008	3.963,06	100,00	0	0	3.863,06
2009	422,08	100,00	0	0	322,08
2010	4.164,98	0	1.164,98	0	3.000,00
2011	11.281,26	6.761,64	3.025,00	0	1.494,62
2012	10.204,44	8.371,64	1.082,80	0	750,00
2013	103.230,31	67.639,52	28.381,09	0	7.209,70
2014	1.012.048,37	950.858,56	47.443,57		13.746,24
TOTALI	**1.224.064,38**	**1.088.031,52**	**90.365,44**	**0**	**45.667,42**

Note sui principali residui passivi eliminati:

Al **Titolo 1°**, spesa corrente, i residui eliminati pari ad Euro 54.978,84= riguardano principalmente risparmi di spesa per acquisti di beni e prestazioni di servizi.
Tra i residui eliminati si evidenzia il residuo relativo al trasferimento della quota spettante alla Provincia di Cremona per le sanzioni violazioni all'art. 142 del CDS da riversare all' Ente proprietario della strada sulla quale è stato installato il misuratore di velocità in postazione fissa, funzionante dal giugno 2014.
Tale impegno, disponibile nell'importo di Euro 52.504,11=, è stato diminuito di Euro 42.099,82= in quanto come previsto dalla convenzione sottoscritta con l'Ente proprietario della strada, sulla base delle effettive riscossioni delle sanzioni relative al 2014, alla Provincia di Cremona deve essere pagato un saldo pari ad euro 10.404,29=.

Al **Titolo 2°** , spese di investimento, i residui eliminati per totali Euro 35.386,60= riguardano impegni giuridicamente non perfezionati entro il 31/12/2015.
Tra questi si rilevano principalmente:
Euro 23.529,40= per reimpiego Oneri urbanizzazione destinati a quota spesa per rifacimento del tetto della locale scuola primaria;

Per il titolo 3° alla data del 01/01/2015 non risultavano impegni a residui.

Al titolo 4° non sono stati eliminati residui

Note sui principali residui conservati:

I residui conservati da riportare ulteriormente nell'esercizio 2015 riguardano:

Titolo 1°, spese correnti:

Gli impegni conservati in totali Euro 17.724,89= riguardano acquisti di beni e prestazioni di servizi per la gestione ordinaria giuridicamente perfezionati.

Titolo 2°, spese investimento:

I residui conservati pari ad Euro 13.333,54= riguardano principalmente cessioni bonarie di aree utilizzate per realizzare opere pubbliche e per le quali deve essere liquidato il saldo delle relative indennità e perfezionata la cessione con atto notarile nonché importi relativi a lavori pubblici per i quali deve essere liquidato l'incentivo previsto dalla Legge Merloni.

Titolo 3°, spese per rimborsi di prestiti non presenta impegni residui da conservare

Titolo 4°, servizi per conto terzi

Sono presenti residui passivi per Euro 12.458,99= corrispondenti a impegni giuridicamente perfezionati in corrispondenza delle relative entrate accertate negli esercizi precedenti il 2015, di cui Euro 1.989,62= depositi cauzionali.

CONTO DEL BILANCIO

Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

TABELLA R

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO			776.375,74
RISCOSSIONI	1.122.078,18	5.071.575,42	6.193.653,60
PAGAMENTI	1.088.031,52	4.326.327,14	5.414.358,66
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.555.670,68
RESIDUI ATTIVI	479.990,99	1.492.402,61	1.972.393,60
SOMMA			3.528.064,28
RESIDUI PASSIVI	45.667,42	1.162.082,03	1.207.749,45
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE			**2.320.314,83**
di cui:			
Fondi vincolati			1.749.162,38
Fondi per finanziamento spese in conto capitale			511.787,20
Fondi di ammortamento			0,00
Fondi non vincolati			59.365,25
			2.320.314,83

Composizione dell'avanzo di amministrazione

Avanzo economico (gestione corrente)	947.073,58	+
Avanzo della gestione straordinaria (c/capitale e spese UNA TANTUM)	128.495,28	=
Totale avanzo della gestione di competenza al 31 DICEMBRE	**1.075.568,86**	+
Quota dell'avanzo di amministrazione applicato in bilancio	0,00	+
Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente non applicato al bilancio	511.367,38	+
Avanzo determinato dalla gestione dei residui	733.378,59	=
Avanzo di Amministrazione complessivo	**2.320.314,83**	

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANANZIARIA

(vedi Tabella R)

La gestione finanziaria si rappresenta positiva con un avanzo di amministrazione pari ad **Euro 2.439.314,49=** **al lordo del FPV pari ad Euro 118.999,66= risultante a seguito del riaccertamento straordinario dei residui al 01/01/2015.**

Tutti i dati di seguito riportati comprendono le operazioni effettuate in sede di riaccertamento straordinario dei residui approvate in data 30/04/2015.

ENTRATE

Di seguito si riassume la situazione finanziaria delle risorse per le quali si sono verificati minori/maggiori entrate che ha determinato il predetto risultato.

Titolo 1°	Descrizione	Maggiori RA	Minori RA	Maggiori E.C.	Minori E.C.
1011	I.C.I. violazioni anni precedenti	4.866,56	0	0,00	-2.590,07
1015	I.M.U.	2.035,22	0,00	0,00	-130.716,72
1057	TASI	0,00	-51.239,80	38.591,73	0,00
1085	TARSU violazioni	0,00	-17.809,60	722,71	0,00
1087	Addizionale Prov.le TEFA	0,00	0,00	0,95	0,00
1130	Fondo solidarietà comunale	0,00	0,00	0,17	0,00
Sommano		**+6.901,78**	**-69.049,40**	**+39.315,56**	**-133.306,79**

Differenza: -156.138,85=

Titolo 2°	Descrizione	Maggiori RA	Minori RA	Maggiori E.C.	Minori E.C.
2040	Contributo oneri finanziari mutui	0,00	0,00	0,00	- 0,56
2050	Contributi statali finalità diverse	0,00	0,00	14.172,27	0,00
2060/2080	Contributi. Regionali	0	0,00	0,00	-900,00
2100	Tariffa incentivante impianti fotovoltaici	0	- 261.601,92	0,00	-100.506,54
Sommano		**0**	**-261.601,92**	**+14.172,27**	**-101.407,10**

Differenza: - 348.836,75=

Titolo 3°	Descrizione	Maggiori R.A.	Minori R.A.	Maggiori E.C.	Minori E.C.
3010	Diritti Segreteria	0	0	0	-3.747,49
3030	Diritti Carte Identità	0	0	0	-595,44
3045	Proventi servizio assistenza domiciliare	0	-1.334,31	0	-9.767,47
3050	Sanzioni CDS	5.303,04	0	1.421,55	0
3051	Sanzioni violazioni leggi e regolamenti	0	-92,30	0	-472,85
3055	Quota Sanzioni violazioni CDS art.142 (autovelox fisso)	0	0	207.169,36	0
3056	Sanzioni violazioni art. 126-bis	0	0	0	39.870,75
3060	Proventi trasporti funebri	0	0	650,00	0
3070	Proventi luce votiva	0	0	0	-137,48
3075	Proventi utilizzo camera mortuaria RSA	0	0	0	-400,00
3090	Refezione scolastica	0	-836,50	0	-1.719,37
3095	Proventi servizi scolastici accessori	0	0	500,00	0
3100	Proventi campi tennis	0	0	0	-297,00
3110	Proventi palestra	0	-37,82	4,14	0
3120	Proventi campo calcio	0	0	0	-277,96
3130	Canoni fognatura/depurazione	0	-14.364,30	0	0
3140	Proventi gestione gas	0	-6.417,55	0	0
3142	Proventi servizi cimiteriali	0	0	0	-72,10
3143	Vendita energia da impianti fotovoltaici	1.105,75	0	19.528,58	0
3150	Rette ricovero RSA	4.954,72	0	0	0
3160	Contributi regionali gestione RSA	0	0	0	0
3170	Introiti diversi gestione RSA	1.853,34	0	0	0
3180	Fitti di fabbricati	0	0	0	-600,93
3182	Canoni concessione beni patrimoniali	0	0	0	-3.600,00
3185	Concessioni cimiteriali	0	0	176,40	0
3195	Concessione gestione RSA	0	0	0	-0,36
3200	Interessi attivi	0	0	0	-30,22
3210	Dividendi società	0,67	0	0	-228,60
3220	Recupero quote o segreteria convenzionata	5.659,72	0	0	-8,17
3225	Rimborso spesa vigilanza convenzionato	44,26	0	0	0
3240	Contributo funzionamento scuola materna comunale	0	0	0	-7.476,98
3280	Contributo ministeriale mensa insegnanti	0	-1.000,00	0	-1.000,00
3288	Contributo ATO rate mutui opere fognatura/depurazione	0	0	0	-9.351,000
3290	Introiti diversi	0	-4.244,93	0	-131.134,36
3295	Rimborso interessi mutui Cassa DDPP	0	0	0	-419,08
3300	Concorso spese serv.sociali	4.626,34	0	0	0
3320	Recupero quota mensa dipendenti	0	0	0	-141,73
3345	Recupero spese partecipanti patentino proprietari cani	0	0	0	-4.800,00
3485	Recupero spese verbali sanzioni CDS da autovelox fisso (da sanzionati)	0	0	0	-1.365,50
3490	Recupero quota spese gestione collettore sovra comunale da Comuni di Acquanegra e Grumello	0	-5.502,00	0	0
3505	Recupero spese S.I.I. da Padania Acque	0	0	0	-7.465,96
Sommano		**+23.547,84**	**-33.829,71**	**+229.450,03**	**-224.980,80**

Differenza: -5.812,64=

Titolo 4°	Descrizione	Maggiori R.A.	Minori R.A.	Maggiori E.C.	Minori E.C.
4020	Alienazione aree e reliquati stradali	0	-516,46	0	0
4030	Concess. cimiteriali	0	0	0	-75.927,00
4067	Contributo Regionale per collettore sovracomunale	0	-117.621,46	0	0
4070	Proventi contributi rilascio concessioni edilizie	0	0	0	-21.822,79
4080	Prioventi sanzioni violazioni edilizie	0	0	0	-0,70
4095	Contributi ATO per lavori collegamento collettore sovracomunale	0	-90.106,18	0	0
4105 Cat. 3^	Rimborso spesa gara per affidamento servizio distribuzione gas	0	-0,95	0	0
4105 Cat. 5^	Contributo Prov.le per PLIS	0	-9.400,00	0	0
4110	Contributo Reg.le manutenzione straord. tetto scuola primaria	0	-104.426,87	0	
Sommano		**0**	**-322.071,92**	**0**	**-97.750,49**

Differenza: - 419.822,41

Titolo 5°	Descrizione	Maggiori R.A.	Minori R.A.	Maggiori E.C.	Minori E.C.
5001	Anticipazioni di cassa	0	0	0	-300.000,00
5200	Mutuo Cassa DDPP per ampliamento scuola primaria Sesto	0	-57.829,99	0	0
5205	Mutuo Cassa DDPP per riqualificazione Via Marconi-Via Turati	0	-28.707,00	0	0
Sommano		**0**	**-86.036,99**	**0**	**-300.000,00**

Differenza: - 386.036,99

Titolo 6°	Descrizione	Maggiori R.A.	Minori R.A.	Maggiori E.C.	Minori E.C.
Sommano	Servizi c/terzi	0	-14.483,61	0,00	138.752,65

Differenza: - 153.236,26

TOTALE GENERALE

Riassunto Entrata	Maggiori R.A.	Minori R.A.	Maggiori E.C.	Minori E.C.
TOTALI	+ 30.449,62	-787.073,55	+ 282.937,86	- 996.197,83

Differenza: - 1.469.883,90=

SPESE

Titolo 1°	Minori R.P.	Minori U.C.	Maggiori U.C.	TOTALE
Spese correnti	115.666,54	475.288,98	0	**590.955,52**

Titolo 2°	Minori R.P.	Minori U.C.	Maggiori U.C.	TOTALE
Spese investimento Comune	1.353.979,57	993.786,86	0	**2.347.766,43**

Titolo 3°	Minori R.P.	Minori U.C.	Maggiori U.C.	TOTALE
Spese per rimborso di prestiti	0	300.000,00	0	**300.000,00**

Titolo 4°	Minori R.P.	Minori U.C.	Maggiori U.C.	TOTALE
Servizi conto terzi	20.356,41	138.752,65	0	**159.109,06**

Riassunto spesa	Minori R.P.	Minori U.C.	Maggiori U.C.	Differenza
TOTALI	**1.490.002,52**	**1.907.828,49**	**0**	**3.397.831,01**

CONTO BILANCIO 2015 RIASSUNTO GESTIONE RESIDUI

Titolo	Gestione **RESIDUI ATTIVI** Maggiori \	Minori \	Differenza
TIT 1	+ 6.901,78	- 69.049,40	- 62.147,62
TIT 2	+ 0,00	- 261.601,92	- 261.601,92
TIT 3	+ 23.547,84	- 33.829,71	- 10.281,87
TIT 4	+ 0,00	- 322.071,92	- 322.071,92
TIT 5	+ 0,00	- 86.036,99	- 86.036,99
TIT 6	+ 0,00	- 14.483,61	- 14.483,61
Totali	**+ 30.449,62**	**- 787.073,55**	**- 756.623,93**

Titolo	Gestione **RESIDUI PASSIVI** Minori impegni		
TIT. 1	==	+ 115.666,54	+ 115.664,54
TIT. 2	==	+ 1.353.979,57	+ 1.353.979,57
TIT. 3	==	+ ==	+ ==
TIT. 4	==	+ 20.356,41	+ 20.356,41
Totali	**==**	**+ 1.490.002,52**	**+ 1.490.002,52**

RISULTATO FINALE GESTIONE DEI RESIDUI: + € 733.378,59

CONTO BILANCIO 2015 RIASSUNTO GESTIONE COMPETENZA

Titolo	Gestione **ENTRATE COMPETENZA** Maggiori \	Minori \	Differenza
TIT 1	+ 39.315,56	- 133.306,79	- 93.991,23.
TIT 2	+ 14.172,27	- 101.407,10	- 87.234,83
TIT 3	+ 229.450,03	- 224.980,80	+ 4.469,23
TIT 4	+ 0,00	- 97.750,49	- 97.750,49
TIT 5	+ 0,00	- 300.000,00	- 300.000,00
TIT 6	+ 0,00	- 138.752,65	- 138.752,65
Totali	**+ 282.937,86**	**- 996.197,83**	**- 713.259,97**

Titolo	Gestione **SPESE COMPETENZA** Maggiori \	Minori \	Differenza
TIT. 1	==	+ 475.288,98	+ 475.288,98
TIT. 2	==	+ 993.786,86	+ 993.786,86
TIT. 3	==	+ 300.000.00	+ 300.000,00
TIT .4	==	+ 138.752,65	+ 138.752,65
Totali	==	**+ 1.907.828,49**	**+ 1.907.828,49**

RISULTATO FINALE GESTIONE COMPETENZA: + 1.194.568,52
(comprensivo del FPV iscritto nel bilancio di previsione 2015 pari ad Euro 118.999,66=)

Totale incrementi	**1.927.946,81=**

Risultato Complessivo

COMPONENTI ATTIVI	Gestione Residui	Gestione Competenza
Maggiori Residui Attivi	+ 30.449,62	
Minori Residui Passivi	+ 1.490.002,52	
Maggiori Entrate		+ 282.937,86
Minori Spese		+ 1.907.828,49
TOTALI	**+ 1.520.452,14**	**+ 2.190.766,35**
COMPONENTI NEGATIVI	**Gestione Residui**	**Gestione Competenza**
Minori Residui Attivi	- 787.073,55	
Minori Entrate		- 996.197,83
Maggiori Uscite		- 0,00
TOTALI	- 787.073,55	**- 996.197,83**
SALDO 2015	**+ 733.378,59**	**+ 1.194.568,52**

N.B.: il saldo della gestione della competenza comprende il FPV 2015 pari ad Euro 118.999,66=

SALDO 2015	**+ €**	**1.927.947,11=**
QUOTA A.A. 2014	**+ €**	**511.367,38=**
Dedotta quota ripresa nel Bilancio 2015	**- €**	**0,00=**
Dedotto FPV bilancio previsione 2015	**- €**	**118.999,66=**
AVANZO CONTO ESERCIZIO 2015	**+ €**	**2.320.314,83=**

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2015

Descrizione componenti	Fondi NON VINCOLATI	Fondi VINCOLATI	Fondi spese INVESTIMENTO	FCDE (quota vincolata)	Importo TOTALE
Quota da Avanzo 2014 rideterminato	**449.084,14**	**34.967,69**	**12.636,55**	**14.679,00**	**511.367,38**
Quota ripresa bilancio 2014	- **0,00**	==	==	\\\\\\\\\\\\\\\	- **0,00**
Maggiori Residui Attivi	+ 27.798,10	+ 2.651,52	==	\\\\\\\\\\\\\\\	+ 30.449,62
Minori Residui Attivi	- 371.130,99	-227.550,33	- 188.392,23	\\\\\\\\\\\\\\\	- 787.073,55
Minori Residui Passivi	+ 34.155,94	+ 892.262,56	+ 563.584,02	\\\\\\\\\\\\\\\	+ 1.490.002,52
Maggiori entrate competenza	+ 50.932.72	+ 54.942,14	==	177.063,00	+ 282.937,86
Minori entrate competenza	- 878.511,96	- 41.758,87	- 75.927,00	\\\\\\\\\\\\\\\	- 996.197,83
Minori spese competenza	+ 767.136,90	+ 903.559,59	+ 237.132,00	\\\\\\\\\\\\\\\	+ 1.907.828,49
Maggiori spese competenza	==	==	==	\\\\\\\\\\\\\\\	==
Totale A.A. 2015	**+ 79.464,85**	**+ 1.619.074,30**	**+ 549.033,34**	**191.742,00**	**+ 2.439.314,49**
F.P.V. previsione 2015 da detrarre	**- 20.099,60**	**- 61.653,92**	**- 37.246,14**		**- 118.999,66**
AVANZO NETTO	**59.365,25**	**1.557.420,38**	**511.787,20**	**191.742,00**	**2.320.314,83**

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

		Anno 2013	Specifica Anno 2013	Anno 2014	Specifica Anno 2014
Autonomia finanziaria	titolo I + titolo III (e) x 100 / titolo I + II + III (e)	**76,72%**	4.967.310 / 6.474.903	**77,16%**	3.838.217,55 / 4.974.460,94
Autonomia impositiva	titolo I (e) x 100 / titolo I + II + III (e)	**22,54%**	1.459.314 / 6.474.903	**38,13%**	1.896.838,99 / 4.974.460,94
Pressione finanziaria	titolo I + titolo II (e) / popolazione	**943**	2.966.907 / 3.147	**964**	3.033.082,38 / 3.146
Pressione tributaria	titolo I (e) / popolazione	**479**	1.507.593 / 3.147	**361**	1.136.243,39 / 3.146
Intervento Regionale	trasferimenti regionali / popolazione	**0**	505 / 3.147	**0,04**	126,26 / 3.146
Intervento Regionale per funzioni delegate	trasferimenti regionali per funzioni delegate / popolazione	**16,05%**	505 / 3.147	**0,00%**	0,00 / 3.146
Incidenza residui attivi	totale residui attivi x 100 / totale accertamenti di competenza	**37,65%**	2.851.817 / 7.574.430	**43,03%**	2.358.693,10 / 5.481.777,05
Incidenza residui passivi	totale residui passivi x 100 / totale impegni di competenza	**41,80%**	3.088.877 / 7.390.489	**50,65%**	2.623.701,46 / 5.180.432,99
Indebitamento locale pro capite	residui debiti mutui / popolazione	**2.305,08**	7.254.085 / 3.147	**2.266**	7.128.703,56 / 3.146
Velocità riscossione entrate proprie	riscossioni titolo I + III / accertamenti titolo I + III	**2,48**	3.739.381 / 1.508.098	**2,50**	2.844.945,98 / 1.136.369,65
Rigidità spesa corrente	spesa personale + quota amm.to mutui x 100 / totale entrate titolo I + II + III	**0,00%**	0 / 6.474.903	**0,00%**	0,00 / 4.974.460,94
Velocità gestione spese correnti	pagamenti titolo I competenza / impegni titolo I competenza	**0,82**	5.082.082 / 6.195.481	**0,77**	3.271.715,00 / 4.258.790,47
Redditività del patrimonio	entrate patrimoniali x 100 / valore patrimoniale disponibile	-	3.832.764 / 8.701.699	-	50.283.143 / 8.845.875
Patrimonio pro capite	valori beni patrimoniali indisponibili / popolazione	-	3.337.156,21 / 3.147	-	3.390.490,34 / 3.146
Patrimonio pro capite	valori beni patrimoniali disponibili / popolazione	-	7.254.084,96 / 3.147	-	7.786.487,36 / 3.146
Patrimonio pro capite	valori beni demaniali / popolazione	-	3.337.646,95 / 3.147	-	3.652.005,28 / 3.146
Rapporto dipendenti/popolazione	dipendenti / popolazione	**0,0168**	53 / 3.147	**0,0051**	16 / 3.146

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

Anno 2015	Specifica Anno 2015
80,94%	4.465.756,00
	5.517.635,17
31,27%	1.725.163,77
	5.517.635,17
863	2.777.042,94
	3.218
327	1.051.879,17
	3.218
-	0,00
	3.218
0,00%	0,00
	3.218
30,05%	1.972.393,60
	6.563.978,03
22,01%	1.207.749,45
	5.488.409,17
#VALORE!	6.873.711,,50
	3.218
3,01	3.162.272,23
	1.051.879,17
0,00%	0,00
	5.517.635,17
0,82	3.547.260,79
	4.326.341,59
-	50.235.011
	8.854.699
-	3.492.681,12
	3.218
-	8.095.708,93
	3.218
-	3.652.005,28
	3.218
0,0050	16
	3.218

SERVIZI INDISPENSABILI PER COMUNI ED UNIONI DI COMUNI

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti / popolazione	0,00032	0,00032	0,00031	Costo totale / Popolazione	0	0	31.279 / 3.218
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti / popolazione	0,00127	0,00127	0,00124	Costo totale / Popolazione	0	0	643664,97 / 3.218
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale (autorizzazioni e concessioni edilizie)	domande evase / domande presentate	1,00000	1,00000	1,00000	Costo totale / Popolazione	0	0	56.921 / 3.218
4. Servizio di anagrafe e stato civile	numero addetti / popolazione	0,00064	0,00064	0,00062	Costo totale / Popolazione	0	0	67.768
5. Servizio statistico	numero addetti / popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	Costo totale / Popolazione	0	0	0
6. Servizi connessi con la giustizia					Costo totale / Popolazione	0	0	0
7. Polizia locale	numero addetti / popolazione	0,00032	0,00032	0,00031	Costo totale / Popolazione	0	0	528.030 / 3.218
8. Servizio della leva militare					Costo totale / Popolazione	0	0	0
9. Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti / popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	Costo totale / Popolazione	0	0	0
10. Istruzione primaria e secondaria inferiore	numero aule / n. studenti frequentanti	1,07764	1,07764	1,14521	Costo totale / n. studenti frequentanti	0	0	90.000 / 303
11. Servizi necroscopici e cimiteriali					Costo totale / Popolazione	0	0	43.012 / 3.218
12. Acquedotto	mc acqua erogata / nr. Abitanti serviti	0,00000	0,00000	0,00000	Costo totale / mc acqua erogata			
	unità imm.ri servite / totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000				
13. Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite / totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000	Costo totale / km rete fognaria	0	0	0
14. Nettezza urbana	frequenza media sett.le di raccolta / 7	0,28571	0,28571	0,28571	Costo totale / Q.li di rifiuti smaltiti	0	0	362.882
	unità imm.ri servite / totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000				
15. Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate / totale km strade	0,90909	0,90909	0,90909	Costo totale / km strade illuminate	0	0	105.073 / 30

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Specifica Anno 2014	Anno 2015	Specifica Anno 2015	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1. Alberghi, esclusi dormitori pubblici, case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / numero utenti			
2. Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / numero utenti			
3. Asili nido	domande soddisfatte / domande presentate	0,00	0 / 0	0,00	0 / 0	0,00	0 / 0	costo totale / n. bambini frequantanti			
4. Convitti, campeggni, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / numero utenti			
5. Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / numero utenti			
6. Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti dalla legge	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / numero iscritti			
7. Giardini zoologici e botanici	numero visitatori / popolazione		/		/ /		/ /	costo totale / tot. mq superficie			
8. Impianti sportivi	numero impianti / popolazione	0,0013	4 / 3.147	0,0013	4 / 3.146	0,0012	4 / 3.218	costo totale / numero utenti			
9. Mattaoi pubblici	q.li carni macellate / popolazione		/ /		/ /		/ /	costo totale / q.li carni macellate			
10. Mense	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / n.ro pasti offerti			
11. Mense scolastiche	domande soddisfatte / domande presentate	1,00	164 / 164	1,00	167 / 167	1,00	203 / 203	costo totale / n.ro pasti offerti	0	0	116.800 / 16.000
12. Mercati e fiere attrezzate								costo totale / mq superficie occupata			
13. Pesa pubblica								costo totale / m.ro servizi resi			
14. Servizi turistici diversi, stabilimenti balneari, appalti turistici e simili								costo totale / popolazione			
15. Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / n.ro interventi			
16. Teatri	n.ro spettatori / n.ro posti disponibili x n.ro rappresentazioni		/ /		/ /		/ /	costo totale / n.ro spettatori			
17. Musei pinacoteche, gallerie e mostre (castello + atelier)	n.ro visitatori / n.ro istituzioni	0	0 / 0	0	0 / 0	0	0 / 0	costo totale / n.ro visitatori			
18. Spettacoli											
19. Trasporto di carni macellate								costo totale / q.li carni macellate			
20. Trasporti funebri, pompe funebri eilluminazioni votive	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / m.ro servizi prestati			
21. Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / m.ro giorni di utilizzo			
22. Altri servizi	domande soddisfatte / domande presentate		/ /		/ /		/ /	costo totale / numero utenti			

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

PROVENTI	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
provento totale numero utenti			
provento totale numero utenti			
provento totale n. bambini frequantanti			
provento totale numero utenti			
provento totale numero utenti			
provento totale numero iscritti			
provento totale n.ro visitatori			
provento totale numero utenti			
provento totale q.li carni macellate			
provento totale n.ro pasti offerti			
provento totale n.ro pasti offerti	0	0	101.281 16.000
provento totale mq superficie occupata			
provento totale m.ro servizi resi			
provento totale popolazione			
provento totale n.ro interventi			
provento totale n.ro spettatori			
provento totale n.ro visitatori			
provento totale n.ro spettacoli			
provento totale q.li carni macellate			
provento totale m.ro servizi resi			
provento totale m.ro giorni di utilizzo			
provento totale numero utenti			50.181 60

SERVIZI DIVERSI

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	PROVENTI	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1. Distribuzione gas	mc gas erogato / popolazione servita	0	0	0	Costo totale / mc gas erogato	0	0	0	provento totale / mc gas erogato	0	0	0
	unità imm.ri servite / totale unità imm.ri	0	0	0								
2. Centrale del latte					Costo totale / litri latte prodotto	0	0	0	provento totale / litri latte prodotto	0	0	0
3. Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite / totale unità imm.ri	0	0	0	Costo totale / KWh erogati	0	0	0	provento totale / KWh erogati	0	0	0
4. Teleriscaldamento	unità imm.ri servite / totale unità imm.ri	0	0	0	Costo totale / k calorie prodotte	0	0	0	provento totale / k calorie prodotte	0	0	0
5. Trasporti pubblici	viaggiatori per km / posti disponibili x km percorsi	0	0	0	Costo totale / km percorsi	0	0	0	provento totale / km percorsi	0	0	0
6. Altri servizi					Costo totale / unità di misura del servizio	0	0	0	provento totale / unità di misura del servizio	0	0	0

I dati pro capite

Popolazione al 31/12/2015	3.218	
	Importo complessivo 2015	Importo pro capite 2015
ICI (Imposta comunale sugli immobili)	0,00	€ 0
Pressione tributaria (Entrate titolo I)	1.725.163,77	€ 507
Entrate da trasferimenti (Entrate titolo II)	1.051.879,17	€ 327
Pressione finanziaria (Entrate titoli I e II)	2.777.042,94	€ 834
Contributi PAT in conto annualità e a sostegno ammortamento mutui	0,00	€ 0
Proventi da servizi (Entrate Tiolo III - Categoria 1^)	1.768.059,72	€ 549
Proventi da beni (Entrate Tiolo III - Categoria 2^)	502.350,11	€ 156
Spese correnti (Titolo I e Titolo III)	4.570.561,59	€ 1.420
Entrate correnti (Titoli I - II - III)	5.517.635,17	€ 1.715
Spesa per il personale (comprensiva di oneri ed IRAP)	705.426,16	€ 219
Rapporto dipendenti popolazione	16	0
Indebitamento locale pro capite (residui debiti mutui)	6.873.712,76	€ 2.136
Spesa per il servizio del debito (Interessi e quota capitale mutui)	559.946,56	€ 174

Spesa per il personale
(impegnato)

Spesa complessiva per il personale di ruolo		€	473.127,27
Spesa complessiva personale fuori ruolo		€	23.733,27
Spese per personale comandato da altri Enti		€	0,00
Arretrati anni precedenti		€	0,00
Oneri per regolarizzazione periodi pregressi		€	0,00
Pensioni ad onere ripartito		€	665,70
Spesa complessiva per Segretario Comunale (quota a carico Sesto)		€	43.789,65
Quota diritti di notifica spettanti ai messi comunali		€	0,00
Compenso incentivante Ufficio Tributi		€	0,00
Indennità di progettazione Ufficio Tecnico		€	0,00
Fondo per il miglioramento dell'efficienza dei servizi		€	0,00
Fondo progressione art. 11 Ordinamento Prof.le (gradino)		€	0,00
Indennità di fine servizio integrativa/TFR	0,00		0,00
Anticipazione TFR	0,00	€	
Spese per formazione		€	0,00
Fondo pensione complementare P.L.		€	770,00
Spese per missioni		€	39,10
SPESA PER IL PERSONALE (Intervento 01)		**€**	**542.124,99**

Spese per buoni pasto al netto quota a carico dipendente	€	441,73
	€	
	€	
SPESA PER IL PERSONALE (Intervento 03)	**€**	**441,73**
SPESA TOTALE PER IL PERSONALE (INTERVENTO 01 e 03)	**€**	**542.566,72**

Spesa media per ogni dipendente di ruolo del Comune	16	€	33.910,42
Spesa pro-capite per abitante (residente al 31.12.2015)	3.218	€	168,60
Incidenza della spesa per il personale sul totale delle spese correnti (tit. I + III)	4.570.562		11,87%

Spese per I.R.A.P. Comune (al netto quota Segretario a carico altri Comuni)	€	37.667,46
Totale I.R.A.P. versata per il personale	€	**42.079,17**

SPESA PER IL PERSONALE

Il Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi è stato approvato con deliberazione n. G.C. n.61 del 15/03/2000.
Sono stati estesi gli accordi emanati con i seguenti DPR:
1/01/1979, n.191;
07/10/1980, n.810;
25/06/1983, n.347;
13/05/1987, n.268;
03/08/1990, n.333.
Sono stati estesi i seguenti C.C.N.L.:
6/07/1995
13/05/1996
16/07/1996
31/03/1999
01/04/1999
14/09/2000
05/10/2001
22/01/2004
09/05/2006
11/04/2008
31/07/2009

Con delibera G.C. n.54 del 22/04/2014, a seguito di affidamento in concessione della gestione del servizio RSA "Casa Soggiorno Nolli-Pigoli" e di ricollocamento di dipendente comunale, è stata rideterminata la dotazione organica del personale dipendente che risulta come dal prospetto che segue:

Descrizione	Cat.A	Cat.B	Cat.B3	Cat.C	Cat.D	Cat.D3	Segret.	Totale
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	1	0	0	6	1	0	1	9
Funzioni relative alla giustizia	0	0	0	0	0	0		0
Funzioni di polizia locale	0	0	0	0	1	0		1
Funzioni di istruzione pubblica	0	0	1	1	0	0		2
Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0	0	0	0	0	0		0
Funzioni del settore sportivo e ricreativo	1	0	0	0	0	0		1
Funzioni nel campo turistico	0	0	0	0	0	0		0
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	0	0	1	0	0	0		1
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	1	2	0	0	1	0		4
Funzioni nel settore sociale	0	0	0	0	0	0		0
Funzioni nel campo dello sviuluppo economico	0	0	0	0	0	0		0
Funzioni relative ai servizi produttivi	0	0	0	0	0	0		0
Totale	3	2	2	7	3	0	1	18

Con delibera G.C. n.76 del 29/05/2015 è stato approvato il Programma Triennale del fabbisogno del personale anni 2015-2016-2017.

.

Alla data del 31/12/2015 era vacante n.1 posto di istruttore educativo scolastico cat.C

A partire dall'anno scolastico 2014-2015 il servizio educativo scolastico e ausiliario a seguito di gara sono stati esternalizzati per tre anni.

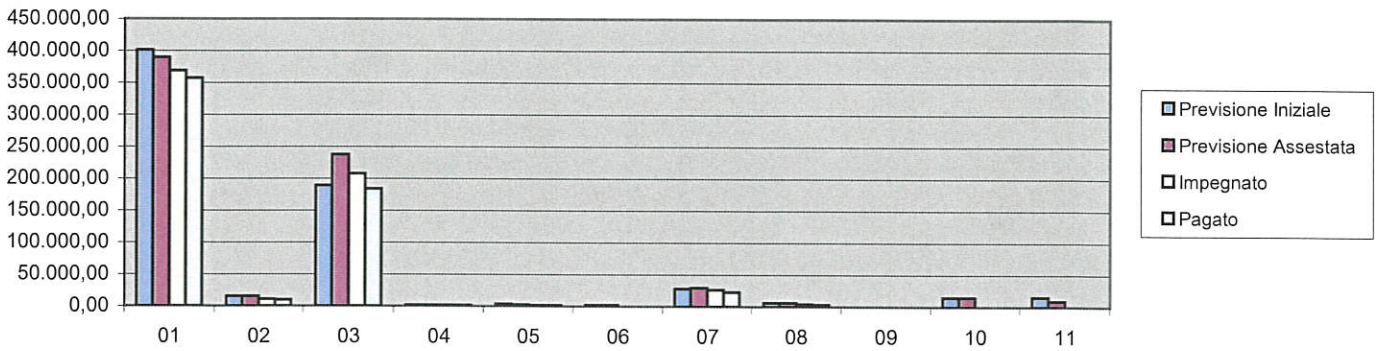
Nell'ambito del servizio Polizia Locale è stato prorogato il contratto di lavoro a tempo determinato per 12 ore settimanali, ai sensi dell'art. 1 – comma 557 – Legge 311/2004 per il periodo dal 01/01/2015 al 31/12/2015 a fronte di una spesa complessiva di euro 10.339,29= comprensiva di oneri riflessi.

Nell' ambito della gestione dell' Ufficio Tecnico, nel corso dell'anno ha prestato servizio con contratto a tempo determinato stipulato ai sensi dell'art. 1 – comma 557 – Legge 311/2004, un tecnico - 18 ore settimanali- cat. C1 dal 01/01/2015 al 31/12/2015

La spesa totale sostenuta ammonta ad euro 14.928,16= comprensiva di oneri riflessi.

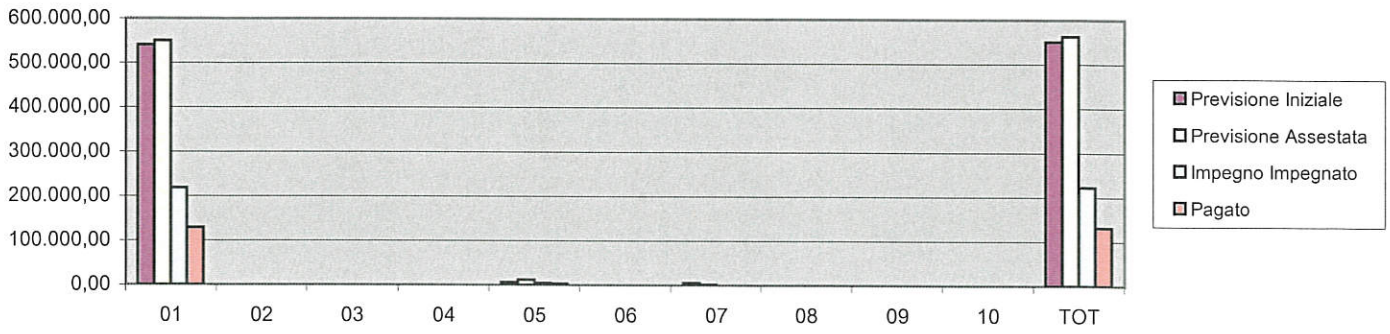
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	400.903,91	389.452,91	368.696,12	94,67	357.149,33	96,87	11.546,79	-20.756,79
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	15.000,00	15.000,00	10.581,51	70,54	9.558,99	90,34	1.022,52	-4.418,49
03	Prestazione di servizi	189.057,00	237.472,00	207.480,20	87,37	183.949,45	88,66	23.530,75	-29.991,80
04	Utilizzo di beni di terzi	1.650,00	1.650,00	1.404,20	85,10	1.404,20	100,00	0,00	-245,80
05	Trasferimenti	3.784,00	2.300,00	1.345,85	58,52	1.345,85	100,00	0,00	-954,15
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
07	Imposte e tasse	27.753,00	29.428,00	26.489,41	90,01	22.963,09	86,69	3.526,32	-2.938,59
08	Oneri straordinari della gestione corrente	6.000,00	6.000,00	3.835,71	63,93	3.180,71	82,92	655,00	-2.164,29
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	14.679,00	14.679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.679,00
11	Fondo di riserva	15.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00
	TOT	**675.826,91**	**706.981,91**	**619.833,00**	**87,67**	**579.551,62**	**93,50**	**40.281,38**	**-87.148,91**



Spesa in conto capitale

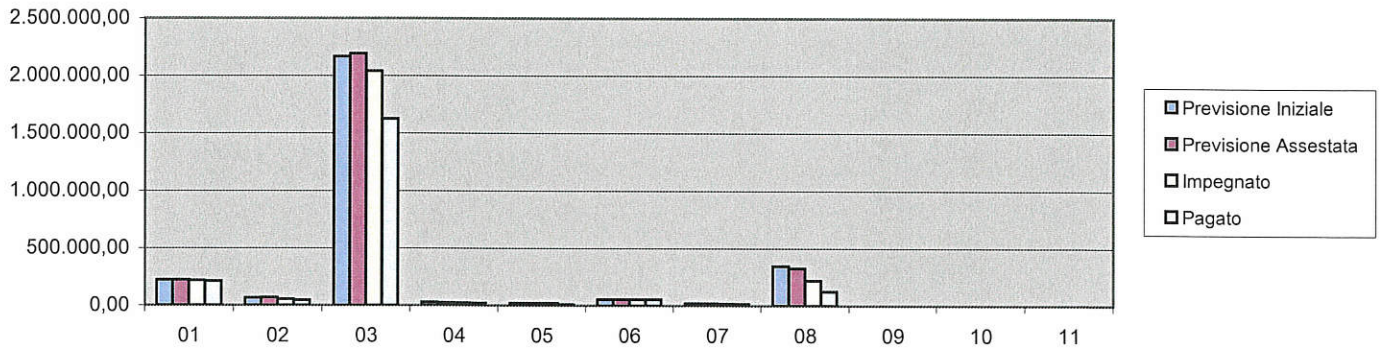
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	539.945,81	550.006,81	217.825,38	39,60	127.993,41	58,76	89.831,97	-332.181,43
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	5.860,14	11.460,14	4.676,30	40,80	3.147,64	67,31	1.528,66	-6.783,84
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	4.815,00	1.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.581,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**550.620,95**	**563.047,95**	**222.501,68**	**39,52**	**131.141,05**	**58,94**	**91.360,63**	**-340.546,27**



2 PATRIMOMIO - TERRITORIO -AMBIENTE

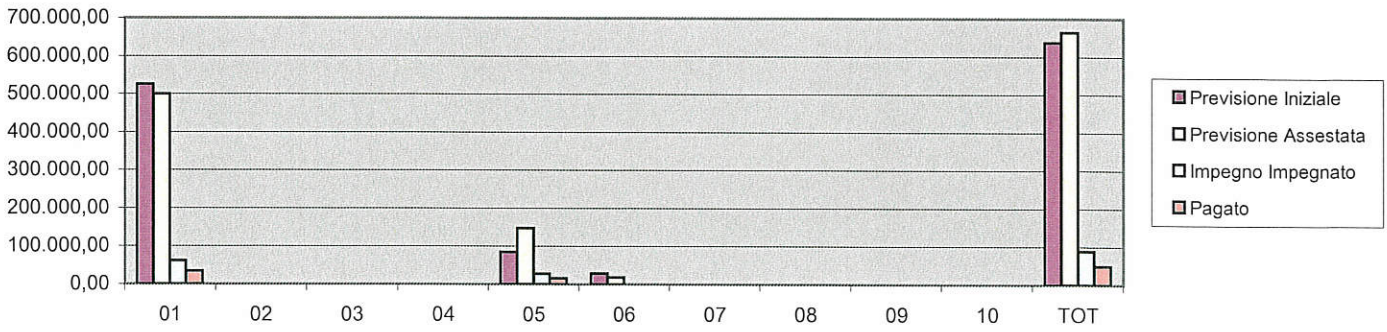
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	220.618,23	220.738,23	216.317,54	98,00	209.412,46	96,81	6.905,08	-4.420,69
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	65.000,00	68.000,00	52.810,00	77,66	45.892,52	86,90	6.917,48	-15.190,00
03	Prestazione di servizi	2.167.175,43	2.192.525,43	2.038.834,70	92,99	1.625.777,49	79,74	413.057,21	-153.690,73
04	Utilizzo di beni di terzi	28.712,00	23.912,00	23.326,40	97,55	20.935,20	89,75	2.391,20	-585,60
05	Trasferimenti	19.100,00	20.579,00	20.579,00	100,00	9.380,67	45,58	11.198,33	0,00
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	53.756,00	53.756,00	53.756,00	100,00	53.756,00	100,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	18.986,00	18.986,00	16.646,20	87,68	14.526,20	87,26	2.120,00	-2.339,80
08	Oneri straordinari della gestione corrente	345.250,00	325.000,00	218.242,03	67,15	122.826,93	56,28	95.415,10	-106.757,97
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**2.918.597,66**	**2.923.496,66**	**2.640.511,87**	**90,32**	**2.102.507,47**	**79,62**	**538.004,40**	**-282.984,79**



Spesa in conto capitale

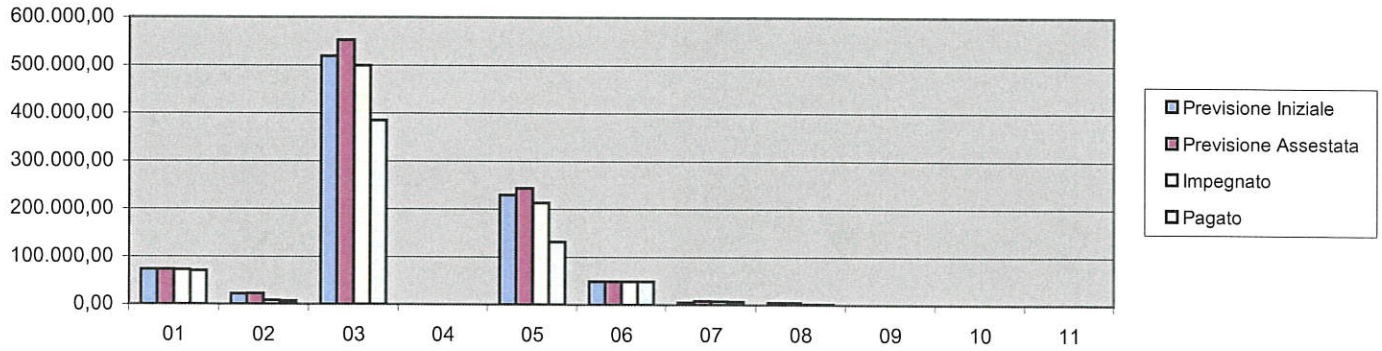
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	524.564,00	499.465,00	61.467,47	12,31	34.160,00	55,57	27.307,47	-437.997,53
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	84.080,00	147.115,00	27.283,47	18,55	15.376,56	56,36	11.906,91	-119.831,53
06	Incarichi professionali esterni	28.068,08	17.917,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.917,08
07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**636.712,08**	**664.497,08**	**88.750,94**	**13,36**	**49.536,56**	**55,82**	**39.214,38**	**-575.746,14**



3 CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI

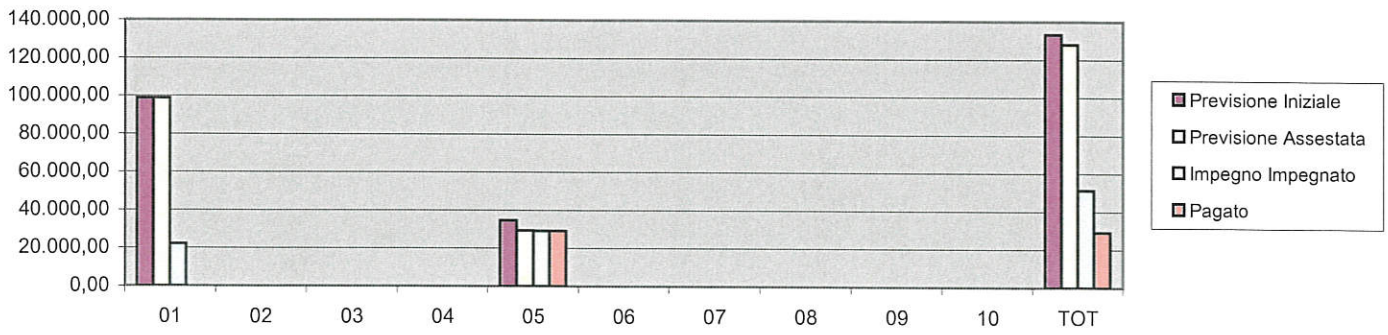
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	72.759,00	72.819,00	72.286,30	99,27	70.038,01	96,89	2.248,29	-532,70
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	21.560,00	22.224,00	8.254,46	37,14	6.519,24	78,98	1.735,22	-13.969,54
03	Prestazione di servizi	518.550,00	552.300,00	499.066,99	90,36	384.255,15	76,99	114.811,84	-53.233,01
04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti	228.850,00	242.850,00	212.646,31	87,56	131.162,32	61,68	81.483,99	-30.203,69
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	48.332,00	48.332,00	48.332,00	100,00	48.332,00	100,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	4.858,00	7.783,00	7.344,83	94,37	6.829,15	92,98	515,68	-438,17
08	Oneri straordinari della gestione corrente	5.000,00	5.000,00	1.156,40	23,13	1.156,40	100,00	0,00	-3.843,60
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**899.909,00**	**951.308,00**	**849.087,29**	**89,25**	**648.292,27**	**76,35**	**200.795,02**	**-102.220,71**



Spesa in conto capitale

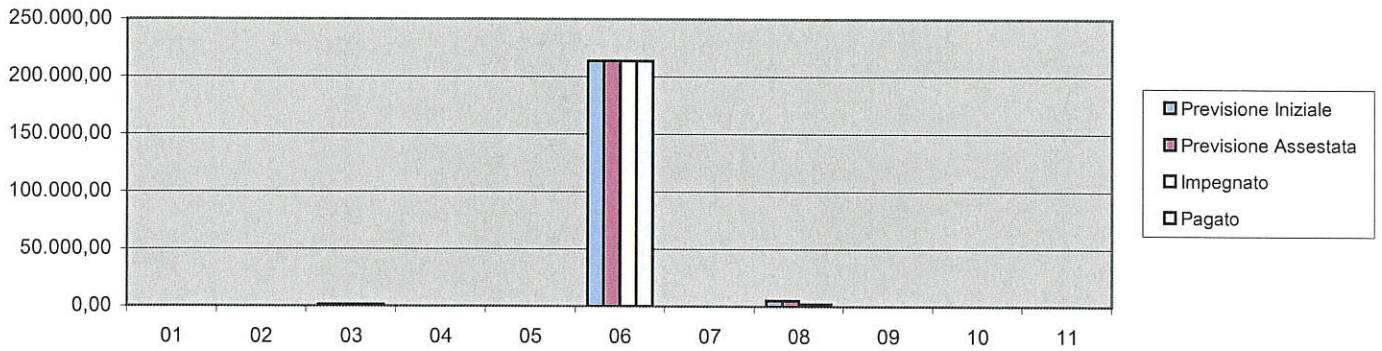
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	98.642,06	98.642,06	22.064,06	22,37	0,00	0,00	22.064,06	-76.578,00
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	34.500,00	29.200,00	29.069,55	99,55	29.069,55	100,00	0,00	-130,45
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**133.142,06**	**127.842,06**	**51.133,61**	**40,00**	**29.069,55**	**56,85**	**22.064,06**	**-76.708,45**



4 CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI'

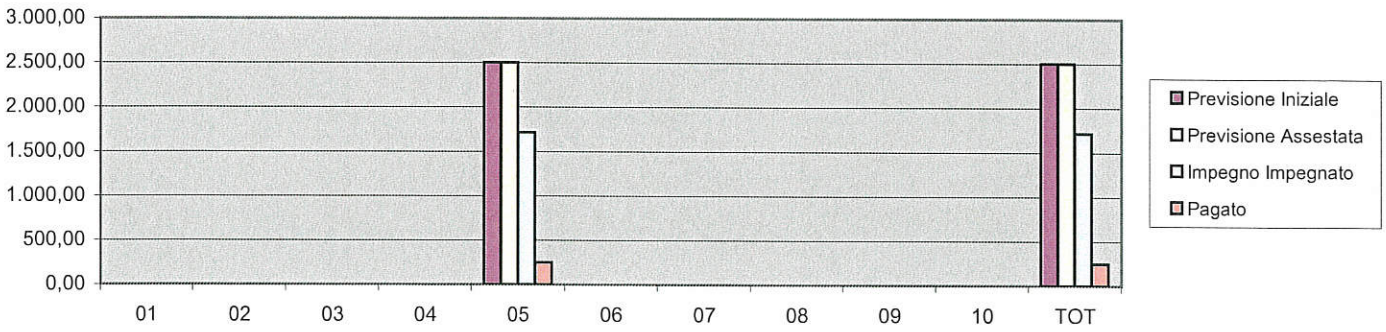
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Prestazione di servizi	1.206,00	1.206,00	1.206,00	100,00	1.206,00	100,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	213.638,00	213.638,00	213.638,00	100,00	213.638,00	100,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Oneri straordinari della gestione corrente	5.000,00	5.000,00	2.065,43	41,31	2.065,43	100,00	0,00	-2.934,57
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**219.844,00**	**219.844,00**	**216.909,43**	**98,67**	**216.909,43**	**100,00**	**0,00**	**-2.934,57**



Spesa in conto capitale

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	2.500,00	2.500,00	1.714,00	68,56	247,86	14,46	1.466,14	-786,00
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**2.500,00**	**2.500,00**	**1.714,00**	**68,56**	**247,86**	**14,46**	**1.466,14**	**-786,00**



RISULTANZE DEI PROGRAMMI E DEI PROGETTI

Dal raffronto tra i dati del bilancio assestato e quelli consuntivi, si evidenzia l'ottimale organizzazione ed utilizzo delle risorse sia umane che finanziarie assegnate a ciascun programma, delle strutture e dei mezzi a disposizione, impiegati per l'acquisizione dei beni e per le prestazioni di servizi, che hanno consentito di svolgere al meglio i compiti istituzionali e di rispondere alle esigenze ed attese dei cittadini nei diversi settori.
Si può quindi affermare che l'organo esecutivo ed i responsabili dei servizi hanno assolto positivamente i compiti assegnati dall'organo politico, dimostrando efficacia dell'azione amministrativa con raggiungimento degli obiettivi prefissati e soddisfazione dell'utenza, sopportando costi compatibili con le realtà dell'Ente.

COMUNE DI SESTO ED UNITI — *Stato attuazione P.E.G.*

STATO DI ATTUAZIONE DEL P.E.G.

Esercizio : 2015 — Raggruppamento per - PROGRAMMA — Filtraggio per - NESSUN FILTRO IMPOSTATO
Voci di : USCITA

Elenco dei programmi considerati per la stampa:
1 - ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE ; 2 - PATRIMOMIO - TERRITORIO -AMBIENTE ; 3 - CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI ; 4 - CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO...;
5 - programma generico ;
Elenco dei centri di costo considerati per la stampa:
NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI CENTRI DI COSTO
Elenco dei responsabili considerati per la stampa:
NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI RESPONSABILI
Elenco dei vincoli considerati per la stampa:
NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI VINCOLI

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Prog.: 1 - ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE	2.142.167,86	363.582,00	2.505.749,86	1.640.302,03	65,46 %	1.259.232,88	76,77 %
	Prog.: 2 - PATRIMOMIO - TERRITORIO -AMBIENTE	3.556.309,74	32.684,00	3.588.993,74	2.729.262,81	76,04 %	2.168.774,44	79,46 %

Utente: Sonia Ruggeri Data di stampa: 25/03/2016 — *Pagina 1 di 2*

Codifica	Descrizione Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Prog.: 3 - CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI	1.033.051,06	46.099,00	1.079.150,06	900.220,90	83,42 %	681.162,53	75,67 %
	Prog.: 4 - CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI'	222.344,00	0,00	222.344,00	218.623,43	98,33 %	217.157,29	99,33 %
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.953.872,66	442.365,00	7.396.237,66	5.488.409,17	74,21 %	4.326.327,14	78,83 %

STATO DI ATTUAZIONE DEL P.E.G.

Esercizio : 2015 Raggruppamento per - TITOLO Filtraggio per - NESSUN FILTRO IMPOSTATO

Voci di : USCITA

Elenco dei programmi considerati per la stampa:

1 - ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE ; 2 - PATRIMONIO - TERRITORIO -AMBIENTE ; 3 - CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI ; 4 - CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO...;
5 - programma generico ;

Elenco dei centri di costo considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI CENTRI DI COSTO

Elenco dei responsabili considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI RESPONSABILI

Elenco dei vincoli considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI VINCOLI

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Tit.: 1 - Spese correnti	4.714.177,57	87.453,00	4.801.630,57	4.326.341,59	90,10 %	3.547.260,79	81,99 %

Codifica	Descrizione Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
Tit.: 2 - Spese in conto capitale		1.322.975,09	34.912,00	1.357.887,09	364.100,23	26,81 %	209.995,02	57,68 %
Tit.: 3 - Spese per rimborso di prestiti		544.220,00	0,00	544.220,00	244.220,00	44,88 %	244.220,00	100,00 %
Tit.: 4 - Spese per servizi per conto di terzi		372.500,00	320.000,00	692.500,00	553.747,35	79,96 %	324.851,33	58,66 %
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		6.953.872,66	442.365,00	7.396.237,66	5.488.409,17	74,21 %	4.326.327,14	78,83 %

In particolare si segnala per ogni programma quanto di seguito riportato:

PROGRAMMA N.01: "ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE"

Si evidenzia la realizzazione della programmazione come di seguito riportato:

STATO DI ATTUAZIONE DEL P.E.G.

Esercizio : 2015
Voci di : USCITA

Raggruppamento per - PROGRAMMA
- TITOLO

Filtraggio per - NESSUN FILTRO IMPOSTATO

Elenco dei programmi considerati per la stampa:

1 - ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE ;

Elenco dei centri di costo considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI CENTRI DI COSTO

Elenco dei responsabili considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI RESPONSABILI

Elenco dei vincoli considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI VINCOLI

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Prog.: 1 - ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE	2.142.167,86	363.582,00	2.505.749,86	1.640.302,03	65,46 %	1.259.232,88	76,77 %
	Tit.: 1 - Spese correnti	675.826,91	31.155,00	706.981,91	619.833,00	87,67 %	579.551,62	93,50 %
	Tit.: 2 - Spese in conto capitale	550.620,95	12.427,00	563.047,95	222.501,68	39,52 %	131.141,05	58,94 %
	Tit.: 3 - Spese per rimborso di prestiti	544.220,00	0,00	544.220,00	244.220,00	44,88 %	244.220,00	100,00 %
	Tit.: 4 - Spese per servizi per conto di terzi	371.500,00	320.000,00	691.500,00	553.747,35	80,08 %	304.320,21	54,96 %

Stato attuazione P.E.G.

Codifica	Descrizione Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.142.167,86	363.582,00	2.505.749,86	1.640.302,03	65,46 %	1.259.232,88	76,77 %

Per la parte corrente con gli impegni pari ad Euro 619.833,00= è' stato pertanto garantito il funzionamento degli organi e servizi istituzionali e degli uffici amministrativi e demografici nell'ambito delle risorse disponibili. Lo speso è pari al 93,50% dell'impegnato,

Per la parte investimenti gli impegni ammontano ad Euro 261.948,40 pari al 46,52% degli stanziamenti assestati e lo speso risulta pari al 46,52% dell'impegnato.

Nell'ambito delle spese di investimento è stato garantito il reimpiego generico di contributi per il rilascio dei permessi di costruire per le finalità che verranno di seguito specificate nell'ambito del programma 02 e programma 03:

Sono state inoltre sostenute spese per l'adeguamento e aggiornamento del sistema informativo comunale.

PROGRAMMA N.02: "PATRIMONIO- TERRITORIO – AMBIENTE"

STATO DI ATTUAZIONE DEL P.E.G.

Esercizio : 2015 Raggruppamento per - TITOLO Filtraggio per - NESSUN FILTRO IMPOSTATO

Voci di : USCITA

Elenco dei programmi considerati per la stampa:

2 - PATRIMONIO - TERRITORIO -AMBIENTE ;

Elenco dei centri di costo considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI CENTRI DI COSTO

Elenco dei responsabili considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI RESPONSABILI

Elenco dei vincoli considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI VINCOLI

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Tit.: 1 - Spese correnti	2.918.597,66	4.899,00	2.923.496,66	2.640.511,87	90,32 %	2.102.507,47	79,62 %
	Tit.: 2 - Spese in conto capitale	636.712,08	27.785,00	664.497,08	88.750,94	13,36 %	49.536,56	55,82 %
	Tit.: 4 - Spese per servizi per conto di terzi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00 %	16.730,41	0,00 %

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		3.556.309,74	32.684,00	3.588.993,74	2.729.262,81	76,05 %	2.168.774,44	79,46 %

Anche nell'ambito del presente programma, gli obiettivi prefissati nella parte corrente, sono stati interamente raggiunti, con una percentuale media del 90,32,% di impegni rispetto all'assestato 2015. Lo speso risulta pari al 79,62% rispetto all'impegnato

Sono stati garantiti in economia o mediante ditte esterne, i necessari interventi e forniture per la manutenzione ordinaria degli immobili, delle strade, della segnaletica, delle aree ecologiche, delle aree verdi nonché degli impianti e delle attrezzature e mezzi a disposizione del personale addetto ai vari servizi.

Per la parte degli **investimenti** gli impegni assunti riguardano i principali interventi di seguito elencati per la manutenzione del patrimonio mediante utilizzo di proventi per rilascio permessi di costruire e relative sanzioni:

- Potature di piante sul territorio comunale Euro 8.296,00=
- Lavori di somma urgenza per bonifica ambientale a seguito di sversamento idrocarburi nella roggia Stanghetta Euro 32.024,76=
- Asfaltature strade interne del capoluogo: Euro 87.500,00=
- Manutenzione straordinaria della SP 48 e altre strade interne Euro 48.000,00=
- Acquisto rasaerba per manutenzione del verde Euro 23.058,00=
- Sistemazione area verde Via Arno Casanova del Morbasco Euro 92.500,00=

Con entrate correnti sono stati finanziati i seguenti interventi:

Euro 30.800,00= potatura piante sul territorio in particolare sul Viale Matteotti;
Euro 40.000,00= attrezzature e impianti per completamento area verde Via Arno

Sono stati inoltre impegnati Euro 77.704,87= finanziati con entrate correnti per sanzioni violazioni al codice della strada vincolate per segnaletica e altre finalità previste dall'art.208 e dall'art.142. tra cui:

Euro 24.347,47= segnaletica orizzontale;
Euro 2.960,00= per acquisto spargisale elettrico e carrello spandisale;
Euro 8.405,80= per acquisto apparecchiatura elettronica per rilevazione delle infrazioni stradali (RCA e revisione obbligatoria).
Euro 34.160,00= per sostituzione hardware, software, telecamere impianto di videosorveglianza.

PROGRAMMA N.03: "CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI"

STATO DI ATTUAZIONE DEL P.E.G.

Esercizio : 2015 Raggruppamento per - TITOLO Filtraggio per - NESSUN FILTRO IMPOSTATO

Voci di : USCITA

Elenco dei programmi considerati per la stampa:

3 - CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI :

Elenco dei centri di costo considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI CENTRI DI COSTO

Elenco dei responsabili considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI RESPONSABILI

Elenco dei vincoli considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI VINCOLI

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Tit.: 1 - Spese correnti	899.909,00	51.399,00	951.308,00	849.087,29	89,26 %	648.292,27	76,35 %
	Tit.: 2 - Spese in conto capitale	133.142,06	-5.300,00	127.842,06	51.133,61	40,00 %	29.069,55	56,85 %
	Tit.: 4 - Spese per servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	3.800,71	0,00 %
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.033.051,06	46.099,00	1.079.150,06	900.220,90	83,42 %	681.162,53	75,67 %

Con una percentuale media dell' 89,26% di impegni assunti rispetto agli stanziamenti assestati 2015 e uno speso del 76,35% dello speso sull'impegnato, si evidenzia il raggiungimento degli obiettivi prefissati sia in nell'ambito dell'istruzione pubblica e dei servizi connessi che in ambito sociale e assistenziale.

E' stato pertanto garantito il funzionamento della biblioteca, delle scuole, degli impianti sportivi, sono stati garantiti il diritto allo studio, i servizi scolastici (accoglienza anticipata-posticipata-mensa-trasporto), i servizi si assistenza alla persona (anziani – disabili – minori), i servizi cimiteriali.

Sono stati erogati contributi a sostegno di attività ricreative e sportive e a sostegno di famiglie in difficoltà economica e alle associazioni locali per attività sociali.

Nella parte degli **investimenti** gli impegni assunti pari al 40% dello stanziamento assestato riguardano:

- Euro 24..384,51= per rifacimento recinzione esterna scuola infanzia di Sesto Cr.se di cui 21.000,00 finanziati con entrate correnti ed Euro 3.384,51= con oneri;

- Euro 4.093,10= acquisto rete per campo di calcio finanziata con oneri urbanizzazione;

- Euro 18.056,00= per sostituzione pluviali e gronde c/o Scola Secondaria di 1° grado

- Euro 60.000,00= per rifacimento copertura e rimozione amianto tetto palestra e spogliatoi finanziati con oneri urbanizzazione;

PROGRAMMA N.04: "CONCESSIONE GESTIONE CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI"

Si ricorda che dal 1° gennaio 2014 la gestione della RSA è stata affidata in concessione per anni trenta.

Per la parte corrente, è stata impegnata la spesa relativa agli interessi passivi dei mutui in essere (Euro 220.099,00=).

Per la parte investimenti è stata reimputata al 2015 la spesa di Euro 1.714,00= per quota spesa sistemazione archivio storico.

STATO DI ATTUAZIONE DEL P.E.G.

Esercizio : 2015 Raggruppamento per - TITOLO Filtraggio per - NESSUN FILTRO IMPOSTATO

Voci di : USCITA

Elenco dei programmi considerati per la stampa:

4 - CONCESSIONE GESTIONE CASA SOGGIORNO...;

Elenco dei centri di costo considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI CENTRI DI COSTO

Elenco dei responsabili considerati per la stampa:

NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI RESPONSABILI

Elenco dei vincoli considerati per la stampa:

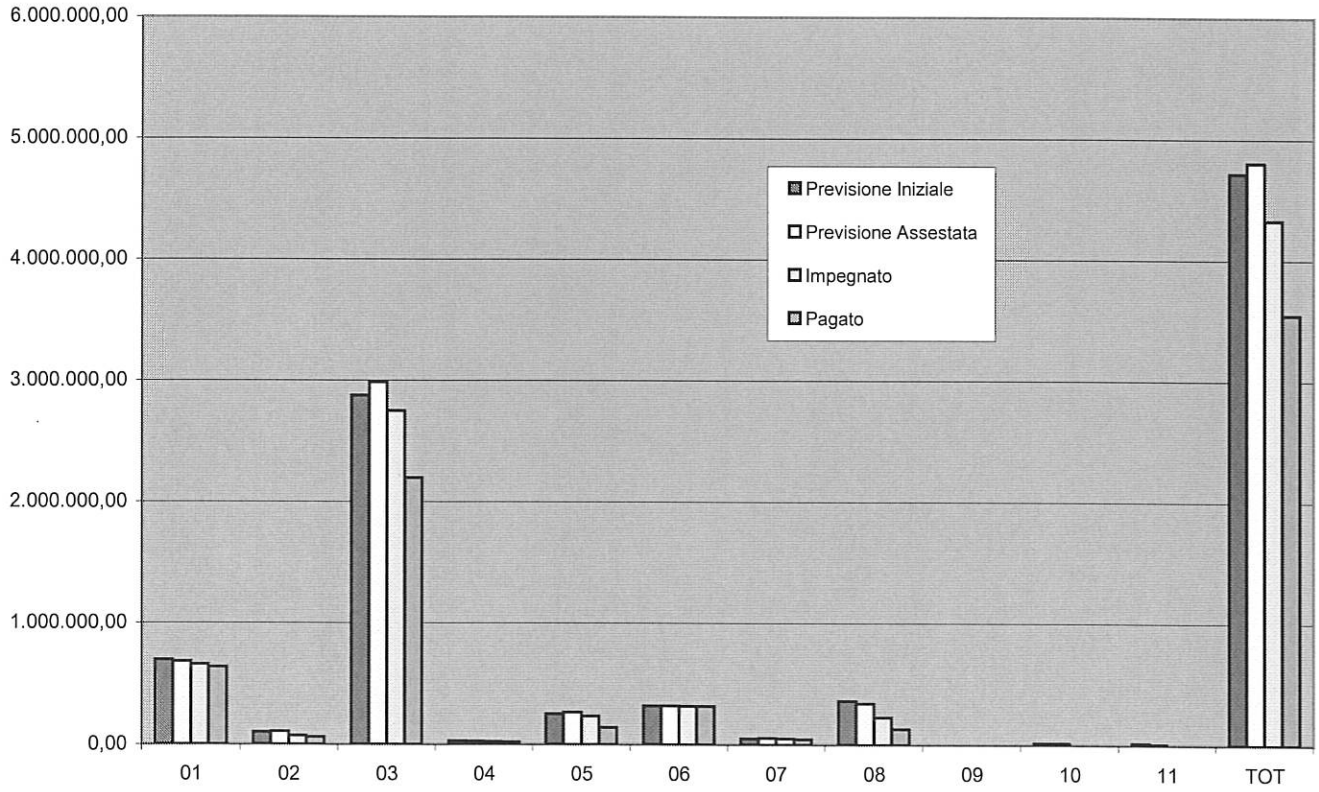
NESSUN FILTRO IMPOSTATO SUI VINCOLI

Codifica	Descrizione / Responsabile	previsione (A)	variazioni (C - A)	assestato (C)	impegnato (D)	% impegnato su assestato (E=D/C)	speso (F)	% speso su impegnato (G=F/D)
	Tit.: 1 - Spese correnti	219.844,00	0,00	219.844,00	216.909,43	98,66 %	216.909,43	100,00 %
	Tit.: 2 - Spese in conto capitale	2.500,00	0,00	2.500,00	1.714,00	68,56 %	247,86	14,46 %
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	222.344,00	0,00	222.344,00	218.623,43	98,33 %	217.157,29	99,33 %

RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa corrente

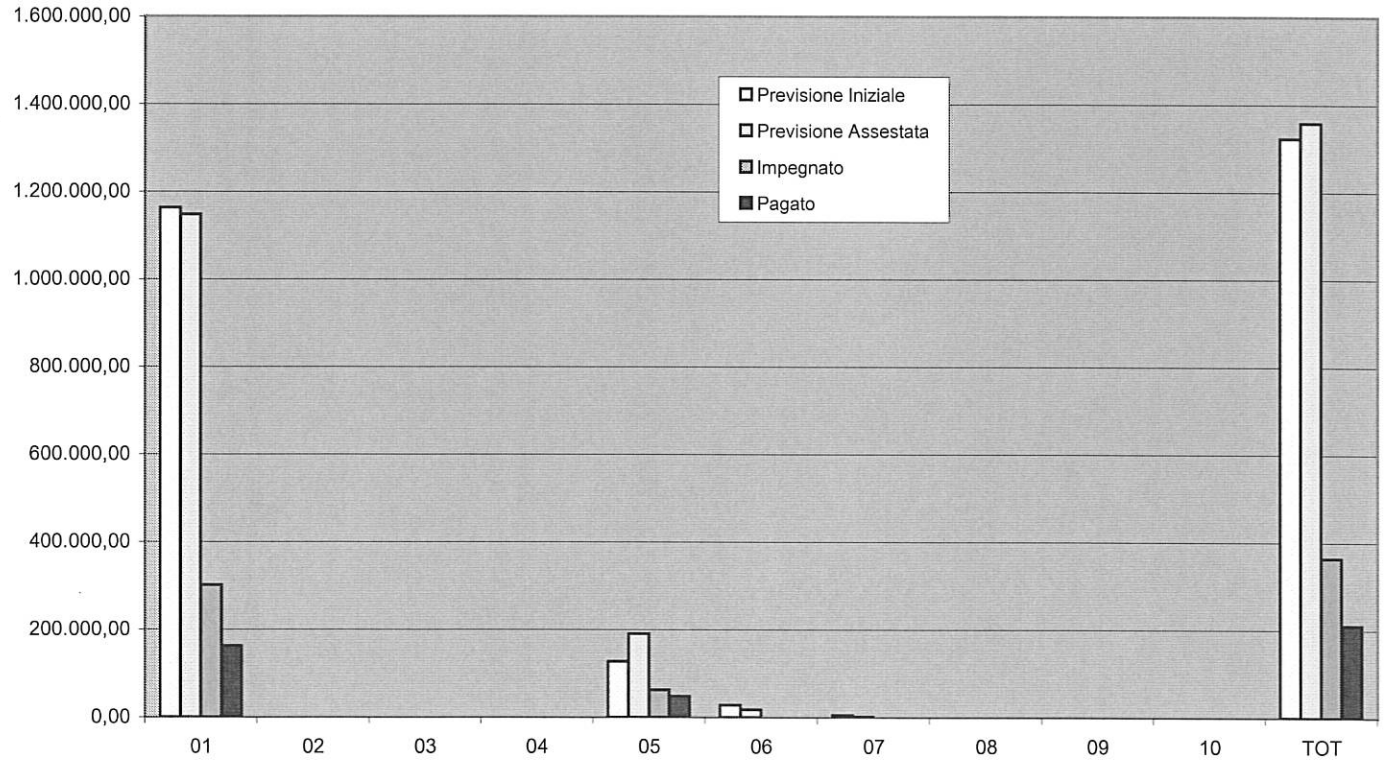
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	694.281,14	683.010,14	657.299,96	96,24	636.599,80	96,85	20.700,16	-25.710,18
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	101.560,00	105.224,00	71.645,97	68,09	61.970,75	86,50	9.675,22	-33.578,03
03	Prestazione di servizi	2.875.988,43	2.983.503,43	2.746.587,89	92,06	2.195.188,09	79,92	551.399,80	-236.915,54
04	Utilizzo di beni di terzi	30.362,00	25.562,00	24.730,60	96,75	22.339,40	90,33	2.391,20	-831,40
05	Trasferimenti	251.734,00	265.729,00	234.571,16	88,27	141.888,84	60,49	92.682,32	-31.157,84
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	317.726,00	317.726,00	315.726,00	99,37	315.726,00	100,00	0,00	-2.000,00
07	Imposte e tasse	51.597,00	56.197,00	50.480,44	89,83	44.318,44	87,79	6.162,00	-5.716,56
08	Oneri straordinari della gestione corrente	361.250,00	341.000,00	225.299,57	66,07	129.229,47	57,36	96.070,10	-115.700,43
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	14.679,00	14.679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.679,00
11	Fondo di riserva	15.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00
	TOT	**4.714.177,57**	**4.801.630,57**	**4.326.341,59**	**90,10**	**3.547.260,79**	**81,99**	**779.080,80**	**0,00**



RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa in conto capitale

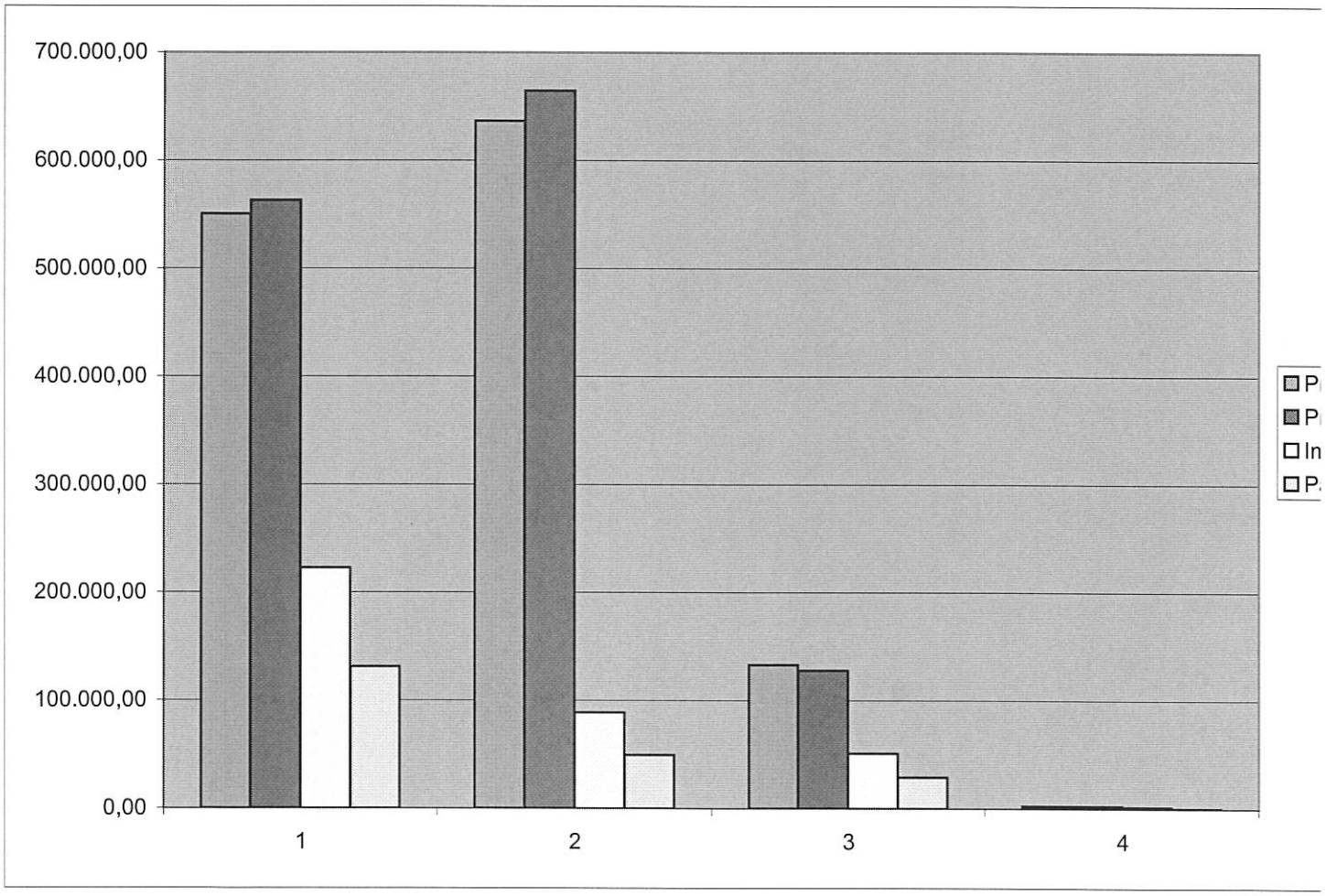
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	1.163.151,87	1.148.113,87	301.356,91	26,25	162.153,41	53,81	139.203,50	-846.756,96
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	126.940,14	190.275,14	62.743,32	32,98	47.841,61	76,25	14.901,71	-127.531,82
06	Incarichi professionali esterni	28.068,08	17.917,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.917,08
07	Trasferimenti di capitale	4.815,00	1.581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.581,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	**1.322.975,09**	**1.357.887,09**	**364.100,23**	**26,81**	**209.995,02**	**57,68**	**154.105,21**	**-993.786,86**



RIEPILOGO PROGRAMMI

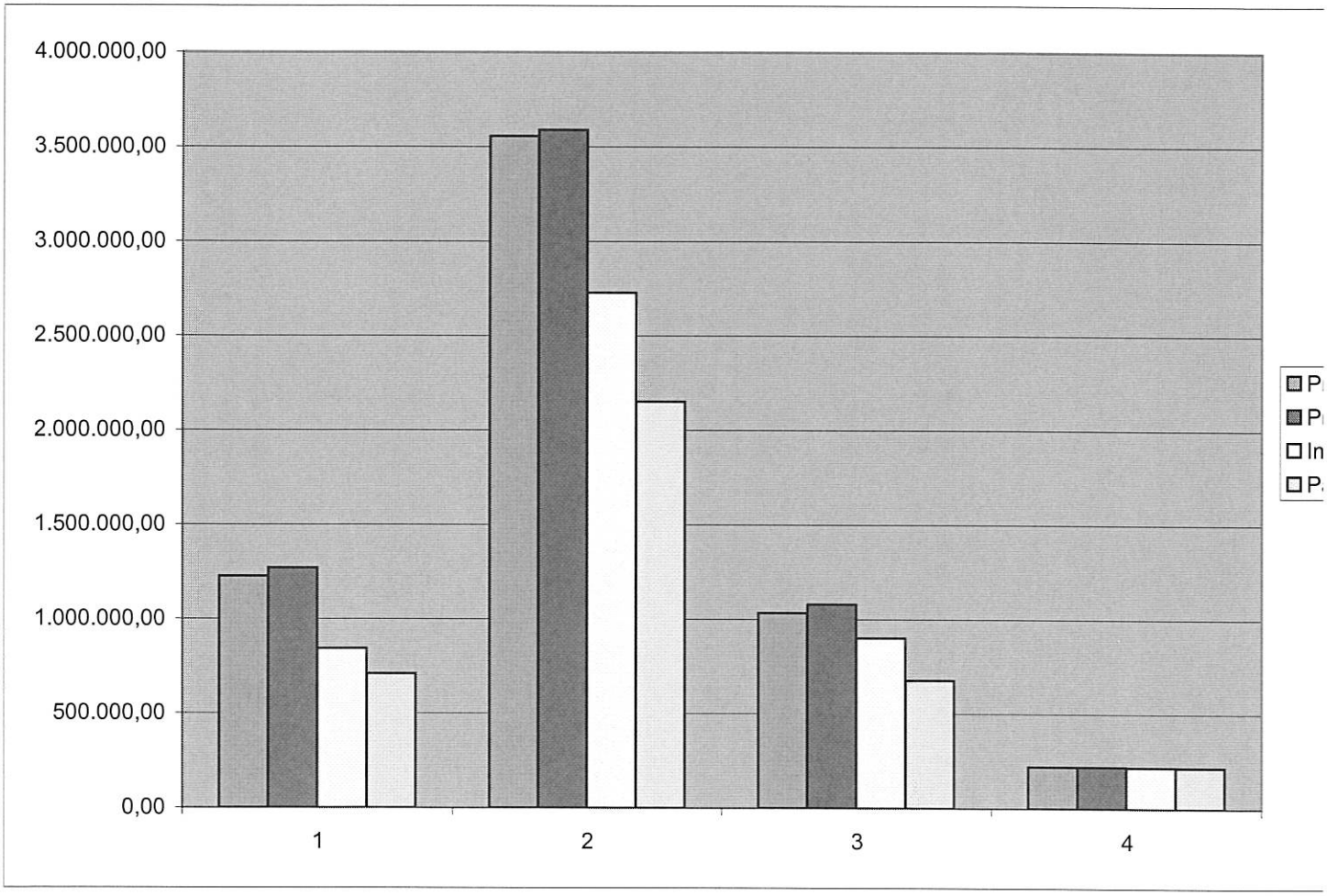
Spesa in conto capitale

	Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1	ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE	550.620,95	563.047,95	222.501,68	39,52	131.141,05	58,94	91.360,63	340.546,27
2	PATRIMOMIO - TERRITORIO - AMBIENTE	636.712,08	664.497,08	88.750,94	13,36	49.536,56	55,82	39.214,38	575.746,14
3	CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI	133.142,06	127.842,06	51.133,61	40,00	29.069,55	56,85	22.064,06	76.708,45
4	CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI'	2.500,00	2.500,00	1.714,00	68,56	247,86	14,46	1.466,14	786,00
TOTALE		**1.322.975,09**	**1.357.887,09**	**364.100,23**	**26,81**	**209.995,02**	**57,68**	**154.105,21**	**993.786,86**



TOTALI COMPLESSIVI PROGRAMMI : (TITOLO I + TITOLO II)

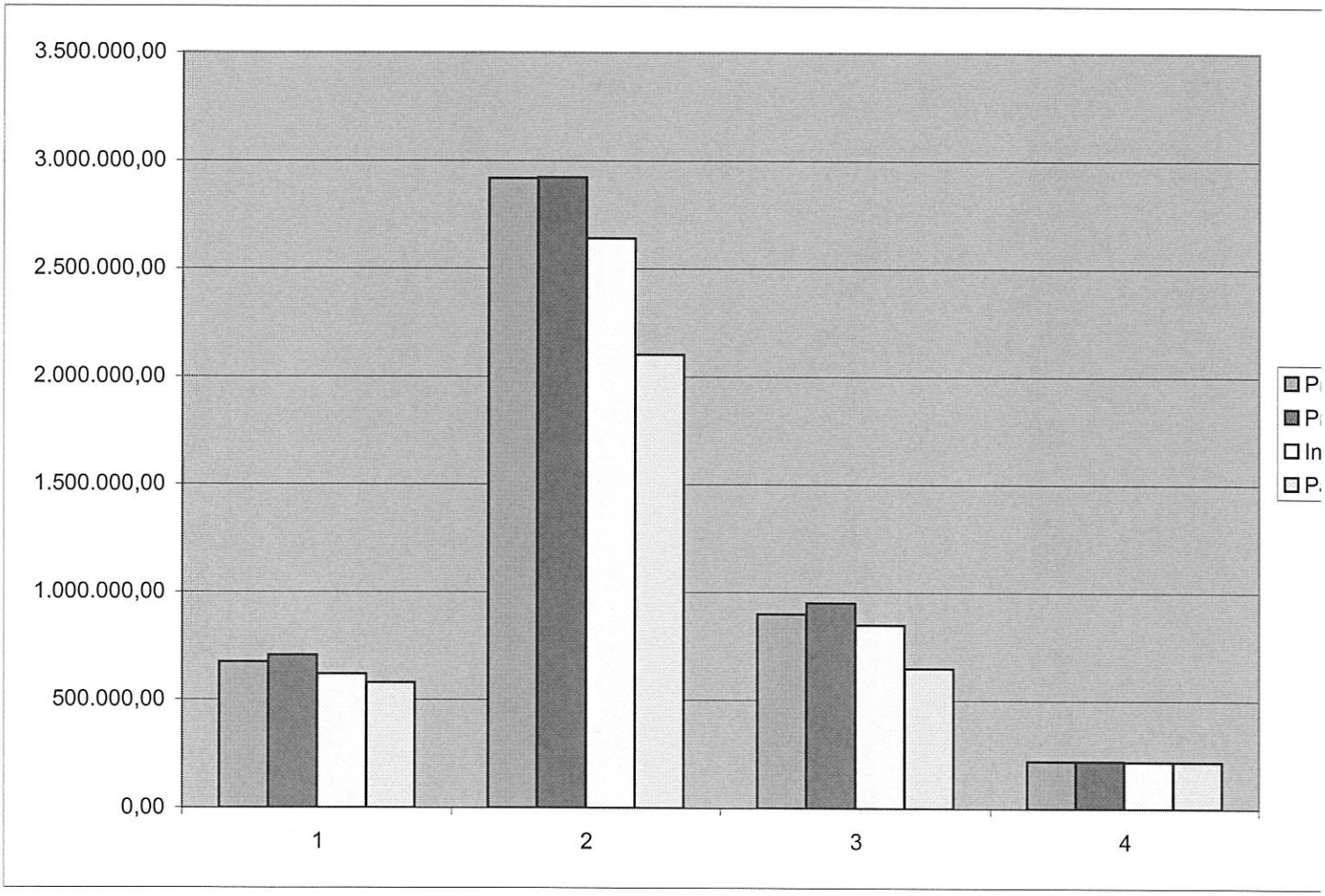
	Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1	ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE	1.226.447,86	1.270.029,86	842.334,68	66,32	710.692,67	84,37	131.642,01	427.695,18
2	PATRIMOMIO - TERRITORIO - AMBIENTE	3.555.309,74	3.587.993,74	2.729.262,81	76,07	2.152.044,03	78,85	577.218,78	858.730,93
3	CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI	1.033.051,06	1.079.150,06	900.220,90	83,42	677.361,82	75,24	222.859,08	178.929,16
4	CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI'	222.344,00	222.344,00	218.623,43	98,33	217.157,29	99,33	1.466,14	3.720,57
TOTALE		**6.037.152,66**	**6.159.517,66**	**4.690.441,82**	**76,15**	**3.757.255,81**	**80,10**	**933.186,01**	**1.469.075,84**



RIEPILOGO PROGRAMMI

Spesa corrente

	Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1	ORGANIZZAZIONE E STRUTTURE	675.826,91	706.981,91	619.833,00	87,67	579.551,62	93,50	40.281,38	87.148,91
2	PATRIMOMIO - TERRITORIO - AMBIENTE	2.918.597,66	2.923.496,66	2.640.511,87	90,32	2.102.507,47	79,62	538.004,40	282.984,79
3	CULTURA ED ATTIVITA' SOCIALI	899.909,00	951.308,00	849.087,29	89,25	648.292,27	76,35	200.795,02	102.220,71
4	CONCESSIONE GESTIONE 'CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI'	219.844,00	219.844,00	216.909,43	98,67	216.909,43	100,00	0,00	2.934,57
TOTALE		**4.714.177,57**	**4.801.630,57**	**4.326.341,59**	**90,10**	**3.547.260,79**	**81,99**	**779.080,80**	**475.288,98**



QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO

a consuntivo

CONTO DEL BILANCIO 2012

Funzione	Servizio	Intervento	Capitolo	Descrizione	Previsione	Assestato	Impegnato
1	5	1	5	REIMPIEGO QUOTE ONERI URBANIZZAZION INTERVENTI ELIMINAZIONEBARRIERE ARCHITETTONICHE (L.R. 6/1989)	16.911,00	2.724,00	-
1	5	5	1	ACQUISIZIONE BENI MOBILI	6.000,00	8.500,00	6.863,72
1	5	5	10	ACQUISIZIONE BENI MOBILI	2.440,00	2.440,00	2.440,00
1	8	1	1	REIMPIEGO CONTRIBUTI PER RILASCIO PERMESSO COSTRUIRE (EX O.U.)	481.402,00	491.463,00	193.003,97
1	8	1	5	REIMPIEGO CONTRIBUTI PER RILASCIO PERMESSO COSTRUIRE (EX O.U.)	32.199,94	32.199,94	24.821,41
1	8	1	6	REIMPIEGO CONTRIBUTI PER RILASCIO PERMESSO COSTRUIRE (EX O.U.)	26.343,87	26.343,87	-
1	8	5	3	SPESE PER SISTEMA INFORMATIVO COMUNALE (HARDWARE E SOFTWARE)	5.000,00	7.600,00	3.816,16
1	8	5	7	COPERTO DA FPV - SISTEMAZIONE ARCHIVIO STORICO	860,14	860,14	860,14
1	8	5	8	MANUALE DI GESTIONE DELL'ARCHIVIO E DEI FLUSSI DOCUMENTALI (ART.3 E 5 DPCM 3/12/2013)	-	3.000,00	-
1	8	7	1	UTILIZZO QUOTA 8% ONERI URBANIZZAZ. SECONDARIA PER INTERVENTI DI CULTO (L.R. 20/1992)	4.815,00	1.581,00	-
3	1	5	3	ACCANTONAMENTO 25% QUOTA VINCOLATA SANZIONI CDS PER ATTREZZATURE (ART.208 - COMMA 4 - LETT. B)	75.640,00	52.875,00	16.257,40
4	1	5	1	SPESE PER SCUOLE MATERNE	21.000,00	21.000,00	21.000,00
4	2	5	1	SPESE PER SCUOLE ELEMENTARI	7.000,00	6.300,00	6.209,80
6	2	5	1	ACQUISTO BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICHE	6.500,00	1.900,00	1.859,75
8	1	1	17	ACCANTONAMENTO QUOTA VINCOLTA PROVENTI SANZIONI CODICE STRADA ART.208- COMMA 4 LETT.C)	10.360,00	105.750,00	34.160,00
8	1	1	33	ACCANTONAMENTO QUOTA 25% PROVENTI SANZIONI CDS (ART.208 COMMA 4 LETT. A) VINCOLATE PER SEGNALETICA	43.000,00	52.875,00	-
8	1	1	36	UTILIZZO SANZIONI VIOLAZIONI ART.142 CDS (COMMA 12-TER) E ART. 25 L.120/2010	349.866,00	320.116,00	27.307,47
8	1	1	37	QUOTA SPESA PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA S.P. N.48	-	18.000,00	-
9	1	6	1	PROGETTO S.I.T. PADANIA ACQUE	7.675,00	7.675,00	-
9	1	6	9	COPERTO FPV - INCARICO PROF.LE PER VARIANTE PGT	10.242,08	10.242,08	-
9	5	5	1	ACQUISIZIONE ATTREZZATURE	-	6.500,00	192,15
9	6	5	1	ACQUISTO ATTREZZATURE PARCHI E GIARDINI	-	6.000,00	1.530,20
9	6	5	9	SPESA PER POTATURE ESSENZE ARBOREE AREE VERDI	-	30.800,00	-
9	6	5	10	ATTREZZATURE/IMPIANTI A COMPLETAMENTO AREA VERDE VIA ARNO CASANOVA DEL MORBASCO	-	40.000,00	-
10	3	5	14	COPERTO DA FPV - ACQUISTO BENI E SERVIZI GESTIONE 'CASA SOGGIORNO NOLLI-PIGOLI'	2.500,00	2.500,00	1.714,00
10	5	1	1	INTERVENTI COSTRUZIONE E MANUTENZ. OPERE CIMITERIALI	76.578,00	76.578,00	-
10	5	1	12	COPERTO FPV - INTERVENTI COSTRUZIONE E MANUTENZ. OPERE CIMITERIALI	22.064,06	22.064,06	22.064,06