

RELAZIONE
AL
RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2017

Comune di:
COMUNE CASTIGLIONE MESSER RAIMONDO

Introduzione

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

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

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

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

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

Nella stesura della presente relazione si è cercato di seguire quindi le indicazioni contenute nel “Principio contabile n. 3 - Il rendiconto degli Enti locali” approvato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali nell'aprile 2009 , nel quale è proposta una struttura di relazione con due sezioni:

1. La sezione dell'identità dell'Ente locale
2. La sezione tecnica e dell'andamento della gestione.

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2017

SEZIONE 1

IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

Comune di:
COMUNE CASTIGLIONE MESSER RAIMONDO

1.2 - LO SCENARIO

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

L'evoluzione dei dati relativi alla popolazione indicano ...

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

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

All'interno di ogni singolo settore nel corso dell'anno l'incidenza dei vari comparti è la seguente ...

La distribuzione delle imprese per numero di addetti è la seguente ...

Nell'ambito del mercato del lavoro il tasso di disoccupazione è passato da ... a ...

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

DATI GENERALI AL 31/12/ 2017		
1	NOTIZIE VARIE	
1.1	Popolazione residente (ab.)	2247
1.2	Nuclei famigliari (n.)	822
1.3	Circoscrizioni (n.)	0
1.4	Frazioni geografiche (n.)	0
1.5	Superficie Comune (Kmq)	30,84
1.6	Superficie urbana (Kmq)	0,00
1.7	Lunghezza delle strade esterne (Km)	138,00
	- di cui in territorio montano (Km)	138,00
1.8	Lunghezza delle strade interne (Km)	0,00
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00

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

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

DATI RELATIVI AL PERSONALE

Descrizione	AL 31/12/2013	AL 31/12/2014	AL 31/12/2015	AL 31/12/2016	AL 31/12/2017
Posti previsti in pianta organica	22	22	22	11	11
Personale di ruolo in servizio	11	11	11	11	11
Personale non di ruolo in servizio	0	0	0	0	0

Descrizione	Impegni 2013	Impegni 2014	Impegni 2015	Impegni 2016	Impegni 2017
Spesa personale (Titolo I Intervento 1)	489.632,46	496.534,71	478.728,39	0,00	460.772,53

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2016	In servizio al 31/12/2016	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2016	In servizio al 31/12/2016
A.1	0	0	C.1	1	1
A.2	0	0	C.2	2	2
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	3	3
B.2	0	0	D.2	2	2
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	1	1	TOTALE	10	10

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2017	In servizio al 31/12/2017	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2017	In servizio al 31/12/2017
A.1	0	0	C.1	1	1
A.2	0	0	C.2	2	2
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	3	3
B.2	0	0	D.2	2	2
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	1	1	TOTALE	10	10

DATI AL 31/12/2016

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	0	0
C	2	2	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	4	4	TOTALE	1	1

AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	1	C	1	1
D	1	1	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	2	2	TOTALE	2	2

ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2016		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	0	0	C	4	4
D	2	2	D	6	6
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	2	2	TOTALE	11	11

DATI AL 31/12/2017

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	0	0
C	2	2	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	4	4	TOTALE	1	1
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	1	C	1	1
D	1	1	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	2	2	TOTALE	2	2
ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2017		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	0	0	C	4	4
D	2	2	D	6	6
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	2	2	TOTALE	11	11

DETTAGLIO DELLA STRUTTURA DELL'ENTE DAL 2013 AL 2017

Tipologia	Trend storico				
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Mezzi operativi (n°.)	4	4	4	4	4
Veicoli (n°.)	4	4	4	4	4
Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO	NO
Personal Computer (n°)	13	13	13	13	13
Monitor (n°)	0	0	0	0	0
Stampanti (n°)	0	0	0	0	0
Altre strutture					

1.7 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

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

Si fa presente che tali partecipazioni sono mantenute in quanto la società ... svolge attività ...

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2017	Valore patrimonio netto al 31/12/2017	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2017	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	A.T.O. (Autorità Ambito ottimale n. 4 del pescarese	D	1,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
2	A.C.A. SPA in House Providing	D	1,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
3	Consorzio Comprensoriale per lo Smaltimento dei rifiuti	D	5,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4	PUNTO EUROPA - TERAMO - S.C.A.R.L.	D	1,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00

2017

SEZIONE 2

TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Comune di:
COMUNE CASTIGLIONE MESSER RAIMONDO

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2017**PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2017****ENTRATA**

Titolo 1° - TRIBUTARIE	1.260.014,83
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	170.781,54
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	158.088,10
Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	6.928.482,98
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	250.000,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	1.076.000,00
Avanzo applicato	0,00
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti	0,00
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale	0,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	9.843.367,45

SPESA

Titolo 1° - CORRENTI	1.526.730,32
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	7.160.182,98
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	80.454,15
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	1.076.000,00
Disavanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.843.367,45

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

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2017

ENTRATA	Accertamenti 2017
Titolo 1° - TRIBUTARIE	1.201.068,61
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	276.704,10
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	284.675,93
Titolo 4° - ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	4.157.656,21
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	924.022,34
TOTALE ENTRATE	6.844.127,19
SPESA	Impegni 2017
Titolo 1° - CORRENTI	1.538.465,12
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	4.363.887,20
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	80.454,13
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	924.022,34
TOTALE SPESE	6.906.828,79
Avanzo di amministrazione 2016 applicato al 2017	0,00
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti	650,74
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale	75.527,89

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2017

Fondo di cassa al 01/01/2017		546.790,90
+ riscossioni effettuate		
<i>in conto residui</i>	249.602,22	
<i>in conto competenza</i>	4.311.484,02	
		4.561.086,24
- pagamenti effettuati		
<i>in conto residui</i>	565.092,46	
<i>in conto competenza</i>	4.123.171,33	
		4.688.263,79
- pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate		0,00
Fondo di cassa al 31/12/2017		419.613,35
+ somme rimaste da riscuotere		
<i>in conto competenza</i>	2.532.643,17	
<i>in conto residui</i>	463.502,23	
		2.996.145,40
- somme rimaste da pagare		
<i>in conto competenza</i>	2.783.657,46	
<i>in conto residui</i>	389.827,52	
		3.173.484,98
- fondi pluriennali vincolati delle spese		
Fondo pluriennale vincolato spese correnti		0,00
Fondo pluriennale vincolato spese conto capitale		0,00
		242.273,77
Avanzo di amministrazione al 31/12/2017		242.273,77

GESTIONE RESIDUI

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (Avanzo + Disavanzo -)	246.392,85
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELLE ENTRATE TOTALE (-) Solo se nell'esercizio è stato effettuato il riaccertamento straordinario (perchè FPV da detrarre dal risultato di amministrazione dell'esercizio precedente)	0,00
MAGGIORI (+) O MINORI (-) RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	-25.958,43
MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI (+)	8.362,32
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	228.796,74

GESTIONE DI COMPETENZA

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELLE ENTRATE TOTALE (+)	76.178,63
ACCERTAMENTI A COMPETENZA (+)	6.844.127,19
IMPEGNI A COMPETENZA (-)	6.906.828,79
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CORRENTI (-)	0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO SPESE CONTO CAPITALE (-)	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	13.477,03

GESTIONE DI COMPETENZA

1) LA GESTIONE CORRENTE

Entrate correnti (Titolo I II e III)	1.762.448,64	+
<i>Spese correnti + Spese Titolo III (Interventi 2-3-4-5)</i>	1.618.919,25	-

AVANZO REALE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	143.529,39	
---	-------------------	--

Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata spese correnti	18.342,62	+
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	0,00	-
Avanzo 2016 applicato a spese correnti (previsione definitiva)	44.912,91	+
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese correnti (previsione definitiva)	650,74	+
Spese per rimborso quote capitale dei mutui da non considerare nell'equilibrio corrente	0,00	+
<i>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</i>	0,00	-

AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE CORRENTE	207.435,66	=
--	-------------------	----------

2) LA GESTIONE C/CAPITALE

Entrate Titolo IV e Titolo V (Categorie 2-3-4)	4.157.656,21	+
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata a spese correnti	18.342,62	-
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	0,00	+
Avanzo 2016 applicato a investimenti (previsione definitiva)	60.000,00	+
Fondo pluriennale vincolato applicato per spese conto capitale (previsione definitiva)	75.527,89	+
<i>Spese Titolo II</i>	4.363.887,20	-
<i>Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale</i>	0,00	-

DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE C/CAPITALE	-89.045,72	=
---	-------------------	----------

2) LA GESTIONE MOVIMENTO FONDI

Entrate Titolo V (Categoria 1)	0,00	+
<i>Spese Titolo III (Intervento 1)</i>	0,00	-

DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE MOVIMENTO FONDI	0,00	=
--	-------------	----------

GESTIONE RESIDUI

Miglioramenti

per maggiori accertamenti di residui attivi
per economie di residui passivi

0,00 +
8.362,32 +

8.362,32 +

Peggioramenti

per eliminazione di residui attivi

0,00 -

0,00 -

SALDO della gestione residui

8.362,32 =

Le economie conseguite tra i residui passivi sono state realizzate nei seguenti titoli di spesa:

Titolo 1° - CORRENTI

8.362,32

Titolo 2° - CONTO CAPITALE

0,00

Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI

0,00

Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI

0,00

Totale economie sui residui passivi

8.362,32

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

Fondi vincolati	0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
Fondi di ammortamento	0,00
Fondi non vincolati	242.273,77

TREND STORICO DEI RISULTATI FINANZIARI

DESCRIZIONE	2013	2014	2015	2016	2017
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione di competenza	34.216,87	185,85	65.135,94	15.975,72	13.477,03
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione residui	137.046,39	181.516,71	182.418,47	230.417,13	228.796,74
Risultato finanziario contabile di amministrazione complessivo	171.263,26	181.702,56	247.554,41	246.392,85	242.273,77
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate (in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione risultante dalla gestione finanziaria	171.263,26	181.702,56	247.554,41	246.392,85	242.273,77

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

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

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

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

PATTO DI STABILITÀ 2017

Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA 96,00

Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA 0,00

OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2017 NON RAGGIUNTO

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DI COMPETENZA	Accertamenti 2017	Impegni 2017	Differenza tra accertamenti e impegni
Correnti	1.780.791,26	1.618.919,25	161.872,01
Conto Capitale	4.139.313,59	4.363.887,20	-224.573,61
Movimento fondi	0,00	0,00	0,00
Servizi conto terzi	924.022,34	924.022,34	0,00
TOTALE	6.844.127,19	6.906.828,79	-62.701,60

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.260.014,83	1.284.992,74	24.977,91	1,98 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	170.781,54	310.457,78	139.676,24	81,79 %
III	Entrate Extratributarie	158.088,10	289.070,51	130.982,41	82,85 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	6.928.482,98	7.516.730,18	588.247,20	8,49 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	250.000,00	0,00	-250.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.076.000,00	1.576.000,00	500.000,00	46,47 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00 %
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		0,00	650,74	650,74	*****, ** %
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		0,00	75.527,89	75.527,89	*****, ** %
TOTALE		9.843.367,45	11.053.429,84	1.210.062,39	12,29 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	1.526.730,32	1.681.317,62	154.587,30	10,13 %
II	Spese in conto capitale	7.160.182,98	7.715.658,07	555.475,09	7,76 %
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,15	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.076.000,00	1.576.000,00	500.000,00	46,47 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE		9.843.367,45	11.053.429,84	1.210.062,39	12,29 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni 2017	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.260.014,83	1.201.068,61	-58.946,22	-4,68 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	170.781,54	276.704,10	105.922,56	62,02 %
III	Entrate Extratributarie	158.088,10	284.675,93	126.587,83	80,07 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	6.928.482,98	4.157.656,21	-2.770.826,77	-39,99 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	250.000,00	0,00	-250.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.076.000,00	924.022,34	-151.977,66	-14,12 %
TOTALE		9.843.367,45	6.844.127,19	-2.999.240,26	-30,47 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTE		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		0,00			
TOTALE		9.843.367,45			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	1.526.730,32	1.538.465,12	11.734,80	0,77 %
II	Spese in conto capitale	7.160.182,98	4.363.887,20	-2.796.295,78	-39,05 %
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,13	-0,02	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.076.000,00	924.022,34	-151.977,66	-14,12 %
TOTALE		9.843.367,45	6.906.828,79	-2.936.538,66	-29,83 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		9.843.367,45			

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

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti definitivi	Accertamenti Impegni 2017	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.284.992,74	1.201.068,61	-83.924,13	-6,53 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	310.457,78	276.704,10	-33.753,68	-10,87 %
III	Entrate Extratributarie	289.070,51	284.675,93	-4.394,58	-1,52 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.516.730,18	4.157.656,21	-3.359.073,97	-44,69 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.576.000,00	924.022,34	-651.977,66	-41,37 %
TOTALE		10.977.251,21	6.844.127,19	-4.133.124,02	-37,65 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		650,74			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		75.527,89			
TOTALE		11.053.429,84			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	1.681.317,62	1.538.465,12	-142.852,50	-8,50 %
II	Spese in conto capitale	7.715.658,07	4.363.887,20	-3.351.770,87	-43,44 %
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,13	-0,02	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.576.000,00	924.022,34	-651.977,66	-41,37 %
TOTALE		11.053.429,84	6.906.828,79	-4.146.601,05	-37,51 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		11.053.429,84			

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

CONTO DEL BILANCIO 2017
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

				TOTALE MAGGIORI RESIDUI ATTIVI	
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione maggior residuo attivo	Importo aumentato
0	0	0			

**CONTO DEL BILANCIO 2017
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI**

TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	-25.958,43
---	-------------------

Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo attivo	Importo diminuito o eliminato
24	2016	36	I.M.U. ANNO 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-2.146,44
25	2016	37	TASI ANNO 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-8.812,34
28	2013	53	IMPOSTA PUBBLICITA' ANNO 2013	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-705,56
28	2014	43	IMPOSTA PUBBLICITA' ANNO 2014	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-796,55
28	2015	56	IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' ANNO 2015	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-841,55
44	2016	19	T.O.S.A.P. MERCATO 1^ TRIM. 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-56,00
44	2016	22	T.O.S.A.P. MERCATO 2^ TRIM. 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-56,00
44	2016	25	T.O.S.A.P. MERCATO 3^ TRIM. 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-56,00
44	2016	33	T.O.S.A.P. MERCATO 4^ TRIM. 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-56,00
44/00001	2015	67	TOSAP NOLEGGIATORI ANNO 2015	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-1,00
69	2013	39	SALDO FONDO SOLIDARIETA' ANNO 2013	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-8.530,65
69	2014	28	SALDO FONDO DI SOLIDARIETA' ANNO 2014	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-3.799,49
420/00001	2016	45	INTERESSI SU GIACENZE MUTUI 2^ SEM. 2016	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-1,00
420/00002	2016	46	INTERESSI ANNO 2016 SULLE GIACENZE DI CASSA	INESIGIBILITA' ACCERTATA	-99,85

CONTO DEL BILANCIO 2017
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI

				TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	-11.284,54
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Impegno	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo	Importo diminuito o eliminato
20	2015	63	GETTONI DI PRESENZA PER GLI AMMINISTRATORI LOCALI ANNO 2015.	ECONOMIA ACCERTATA	-474,14
20	2015	325	DETERMINAZIONE DELLA MISURA DELL'INDENNITA' DI FUNZIONE E DEI GETTONI DI PRESENZA PER GLI AMMINISTRATORI LOCALI - ANNO 2014 - CONSIGLIERI.	ECONOMIA ACCERTATA	-276,56
20	2016	79	GETTONI DI PRESENZA PER GLI AMMINISTRATORI LOCALI ANNO 2016.	ECONOMIA ACCERTATA	-474,14
82/00004	2016	91	SORVEGLIANZA E CONTROLLO ESTINTORI I E II SEMESTRE 2016-AUTORIZZAZIONE DI SPESA	ECONOMIA ACCERTATA	-28,79
82/00004	2016	438	DETERMINA N. 139/2016 SORVEGLIANZA E CONTROLLO ESTINTORI ANNO 2016 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER RICARICA NON PREVISTA DI MUN ESTINTORE.	ECONOMIA ACCERTATA	-28,79
82/00005	2016	22	NOLEGGIO E MANUTENZIONE FOTOCOPIATRICI PER UFFICI COMUNALI: IMPEGNO DI SPESA	ECONOMIA ACCERTATA	-692,08
111	2016	402	RIMBORSO SPESE ALLA SOTTOCOMMISSIONE ELETTORALE CIRCONDARIALE DI ATRI PER IL FUNZIONAMENTO ANNO 2016 - IMPEGNO DI SPESA	ECONOMIA ACCERTATA	-26,56
114/00002	2016	338	UTENZE ELETTRICHE COMUNALI: LIQUIDAZIONE FATTURE ALLA REPOWER VENDITA ITALIA SpA (Ott 2016).	ECONOMIA ACCERTATA	-0,30
198	2008	1191	EDIFICI SCOLASTICI COMUNALI / VERIFICA STATICA STRUTTURE PORTANTI - ESTERNALIZZAZIONE INCARICO PROFESSIONALE ALL'ING. B. CIAMPANA DI TERAMO: approvazione e determinazioni.	ECONOMIA ACCERTATA	-0,02
240/00001	2016	99	REFERENDUM DEL 17.04.2016 - ACQUISTO BANDIERE PER SEGGI ELETTORALI - AUTORIZZAZIONE DI SPESA	ECONOMIA ACCERTATA	-0,01
502	2015	395	RIMBORSO AI COMUNI CAPOFILA, INENNITA' DI RESPONSABILITA' ANNO 2015	ECONOMIA ACCERTATA	-98,85
502	2016	405	RIMBORSO INDENNITA' PER CONVENZIONE VV.UU. ANNO 2016	ECONOMIA ACCERTATA	-2.000,00
526/00002	2015	86	MANUTENZIONE FIAT PANDA 4X4 TARGATA AG857ED: AUTORIZZAZIONE DI SPESA	ECONOMIA ACCERTATA	-300,00
535	2015	396	RIMBORSO SPESE PER SERVIZIO DI POLIZIA ASSOCIATA ANNO 2015.	ECONOMIA ACCERTATA	-752,74
535	2016	406	SPESE PER SERVIZIO POLIZIA ASSOCIATO ANNO 2016	ECONOMIA ACCERTATA	-2.000,00
734/00002	2016	413	UTENZE ELETTRICHE COMUNALI: IMPEGNO DI SPESA PER IL MESE DI DICEMBRE 2016.	ECONOMIA ACCERTATA	-4,30
798	2016	439	FORNITURA LIBRI DI TESTO ALUNNI SCUOLA PRIMARIA ANNO SC. 2016/2017. IMPEGNO DI SPESA.	ECONOMIA ACCERTATA	-7,00
804/00004	2016	60	ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP PER LA FORNITURA DI GAS NATURALE PER LE PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI - SOC. ESTRA ENERGIE Srl	ECONOMIA ACCERTATA	-75,42
1416/00003	2015	270	STUCCATURA DELLA FACCIATA PRINCIPALE DEL CIMITERO:IMPEGNO DI SPESA.	ECONOMIA ACCERTATA	-120,00
1574/00002	2016	113	RACCOLTA IN MODALITA' "DIFFERENZIATA" DELLA F.O.R.S.U. C/O IMPIANTO IN PINETO (TE) GESTITO DALLA A.M. CONS. SOC. - SERIZI PER L'AMBIENTE/PINETO: INTERGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER MESI UNO (1) ANNO 2016-.	ECONOMIA ACCERTATA	0,00
1574/00002	2016	113	RACCOLTA IN MODALITA' "DIFFERENZIATA" DELLA F.O.R.S.U. C/O IMPIANTO IN PINETO (TE) GESTITO DALLA A.M. CONS. SOC. -	ECONOMIA ACCERTATA	-50,00

SERIZI PER L'AMBIENTE/PINETO: INTERGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER MESI UNO (1) ANNO 2016-.

1574/00002	2016	113	RACCOLTA IN MODALITA' "DIFFERENZIATA" DELLA F.O.R.S.U. C/O IMPIANTO IN PINETO (TE) GESTITO DALLA A.M. CONS. SOC. - SERIZI PER L'AMBIENTE/PINETO: INTERGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PER MESI UNO (1) ANNO 2016-.	ECONOMIA ACCERTATA	0,00
1730/00001	2016	194	ACQUISTO MISCELA PER DECESTUPLIATORI COMUNALI: autorizzazione di spesa ditta Bagaria.	ECONOMIA ACCERTATA	-1,44
1730/00002	2016	379	UTENZE ELETTRICHE COMUNALI: LIQUIDAZIONE FATTURE ALLA REPOWER VENDITA ITALIA SpA (Nov 2016) E IMPEGNO DI SPESA PER IL MESE DI DICEMBRE 2016.	ECONOMIA ACCERTATA	-0,30
1784/00003	2016	262	RIPRISTINO N. 2 PORTE ALL'INTERNO DEGLI SPOGLIATOI CAMPO DI CALCIO: autorizzazione di spesa ditta De Sanctis Linda s.n.c.	ECONOMIA ACCERTATA	-0,30
1930/00002	2016	355	SERVIZI SOCIALI - MANIFESTAZIONE RICREATIVA ANZIANI NATALE 2016 - SERVIZIO RISTORAZIONE - : AFFIDAMENTO	ECONOMIA ACCERTATA	-554,39
2000/00001	2016	34	FORNITURA CARBURANTI PER GLI AUTOMEZZI COMUNALI ANNO 2016: IMPEGNO DI SPESA.	ECONOMIA ACCERTATA	-20,01
2000/00001	2016	131	ACQUISTO N. 15 CARTUCCE DI GRASSO PER MANUTENZIONE GIORNALIERA DELLA TRINCIA DELLA TRATTRICE LAMBORGHINI:IMPEGNO DI SPESA.	ECONOMIA ACCERTATA	-120,05
2004/00003	2016	285	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER SOSTITUZIONE CAVO P.I. NEL CENTRO STORICO DI APPIGNANO.IMPEGNO DI SPESA	ECONOMIA ACCERTATA	-0,01
2008/00001	2016	39	ACQUISTO DI MATERIALE INERTE (misto cementato e asfalto a freddo sciolto) PER INTERVENTI URGENTI STRADE COMUNALI: autorizzazione di spesa ditta AE Appalti Engineering s.r.l./ Elice.	ECONOMIA ACCERTATA	-0,49
2008/00001	2016	94	ACQUISTO DI CHIUSINI IN CLS E MATERIALE DIVERSO PER SISTEMAZIONE POZZETTI ROTTI SU STRADE INTERNE ALL'ANFITEATRO COMUNALE: AUTORIZZAZIONE DI SPESA DITTA EDIL COMMERCIO MATERAZZI s.a.s.	ECONOMIA ACCERTATA	-34,46
2266/00001	2014	417	ACQUISTO COLLA PER AFFISSIONI MANIFESTI: AUTORIZZAZIONE DI SPESA.	ECONOMIA ACCERTATA	-146,17
2266/00001	2015	252	FORNITURA COLLA PER PUBBLICHE AFFISSIONI : AUTORIZZAZIONI DI SPESA-CIG ZC1166665C-	ECONOMIA ACCERTATA	-75,00
2690	2016	385	SPESE PER EMERGENZA SISMA ANNO 2016 - (DA DESTINARE)	DET. n. 166 del 16.12.2016 (n. 494 del Reg. Gen.) /// LAVORI DI SOMMA URGENZA A SEGUITO DEL SISMA 201	2.922,22
2690	2016	391	LAVORI DI SOMMA URGENZA A SEGUITO DEL SISMA 2016: impegno di spesa. - ditta DI GIUSEPPE COSTRUZIONI	DET. n. 166 del 16.12.2016 (n. 494 del Reg. Gen.) /// LAVORI DI SOMMA URGENZA A SEGUITO DEL SISMA 201	-2.922,22

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

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

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

GESTIONE			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2017			546.790,90
Riscossioni +	249.602,22	4.311.484,02	4.561.086,24
Pagamenti -	565.092,46	4.123.171,33	4.688.263,79
FONDO DI CASSA risultante			419.613,35
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -			0,00
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2017			419.613,35

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ

FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2017					546.790,90
Titolo	ENTRATE	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni	
I	Tributarie	190.799,58	893.442,40	1.084.241,98	
II	Contributi e trasferimenti	4.916,46	271.389,88	276.306,34	
III	Extratributarie	40.175,14	146.416,23	186.591,37	
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	5.388,42	2.077.246,08	2.082.634,50	
V	Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	
VI	Da servizi per conto di terzi	8.322,62	922.989,43	931.312,05	
	TOTALE	249.602,22	4.311.484,02	4.561.086,24	
Titolo	SPESE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti	
I	Correnti	162.051,96	1.251.589,50	1.413.641,46	
II	In conto capitale	377.466,35	1.922.753,15	2.300.219,50	
III	Rimborso di prestiti	0,00	80.454,13	80.454,13	
IV	Per servizi per conto di terzi	25.574,15	868.374,55	893.948,70	
	TOTALE	565.092,46	4.123.171,33	4.688.263,79	
	FONDO DI CASSA risultante			419.613,35	
	Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate			0,00	
	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017			419.613,35	

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

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

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

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

ALIQUOTE IMU/TASI	ANNO 2017
Aliquota IMU/TASI 1^ casa (x mille)	5,000
Aliquota IMU/TASI 2^ casa (x mille)	8,600
Aliquota IMU/TASI fabbricati produttivi (x mille)	0,000
Aliquota IMU/TASI altro (x mille)	8,600

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI

ENTRATE TRIBUTARIE	Previsioni iniziali	Accertamenti 2017	Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali	Scostamento in percentuale
IMU/TASI	345.000,00	362.627,57	17.627,57	5,11%
Addizionale comunale IRPEF	110.000,00	110.000,00	0,00	0,00%
Addizionale energia elettrica		0,00	0,00	0,00%
TARES/TARI	236.802,32	231.802,32	-5.000,00	-2,11%
TOSAP	9.352,10	14.224,88	4.872,78	52,10%
COSAP	2.884,00	138.137,67	135.253,67	4689,79%

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2017 (Accertamenti)
	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	2015 (Accertamenti)	2016 (Accertamenti)	
ICI/IMU/TASI	301.021,33	458.123,82	454.077,93	364.859,19	362.627,57
Addizionale comunale IRPEF	106.116,09	107.608,15	117.000,00	110.000,00	110.000,00
Addizionale energia elettrica	2.067,10	0,00	0,00	0,00	0,00
TARSU/TARES/TARI	176.977,36	211.482,26	234.279,95	230.030,00	231.802,32
TOSAP	9.266,61	17.175,35	12.158,00	11.467,84	14.224,88
COSAP	8.000,00	9.000,00	9.000,00	0,00	138.137,67

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

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

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

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

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

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

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

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

Il quarto risultato intermedio è particolarmente importante per poter comprendere la significatività del risultato economico complessivo, in questo aggregato confluiscono i proventi e costi straordinari.

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

RISULTATI ECONOMICI 2017

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	259.065,98
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	-3.539,72
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-30.840,74
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-32.232,30
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	192.453,22

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

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

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

A	PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	1.201.068,61	68,15 %
2	Proventi da trasferimenti	276.704,10	15,70 %
3	Proventi da servizi pubblici	43.966,43	2,49 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	145.914,09	8,28 %
5	Proventi diversi	94.775,06	5,38 %
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		1.762.428,29	100,00 %

B	COSTI DELLA GESTIONE	ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	460.772,53	30,65 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	34.560,05	2,30 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	666.747,60	44,35 %
13	Utilizzo beni di terzi	2.582,60	0,17 %
14	Trasferimenti	305.992,66	20,35 %
15	Imposte e tasse	32.706,87	2,18 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	0,00	0,00 %
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)		1.503.362,31	100,00 %

**COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE
DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE**

C		ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17	Utili	0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		0,00	0,00 %

C		ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	3.539,72	100,00 %
TOTALE ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		3.539,72	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

D		ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
PROVENTI FINANZIARI			
20	Interessi attivi	20,35	100,00 %
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		20,35	100,00 %

D		ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
ONERI FINANZIARI			
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	30.861,09	100,00 %
TOTALE ONERI FINANZIARI		30.861,09	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

E		PROVENTI STRAORDINARI	ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
22	Insussistenze del passivo		8.362,32	100,00 %
23	Sopravvenienze attive		0,00	0,00 %
24	Plusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
		TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	8.362,32	100,00 %

E		ONERI STRAORDINARI	ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
25	Insussistenze dell'attivo		25.958,43	63,95 %
26	Minusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti		13.934,19	34,33 %
28	Oneri straordinari		702,00	1,72 %
		TOTALE ONERI STRAORDINARI	40.594,62	100,00 %

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

A		PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari		1.201.068,61	67,83 %
2	Proventi da trasferimenti		276.704,10	15,63 %
3	Proventi da servizi pubblici		43.966,43	2,48 %
4	Proventi da gestione patrimoniale		145.914,09	8,24 %
5	Proventi diversi		94.775,06	5,35 %
6	Proventi da concessioni edificare		0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni		0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.		0,00	0,00 %
C		PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
17	Utili		0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione		0,00	0,00 %
D		PROVENTI FINANZIARI		
20	Interessi attivi		20,35	0,00 %
E		PROVENTI STRAORDINARI		
22	Insussistenze del passivo		8.362,32	0,47 %
23	Sopravvenienze attive		0,00	0,00 %
24	Plusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
		TOTALE PROVENTI	1.770.810,96	100,00 %

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

B COSTI DELLA GESTIONE		ANNO 2017	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	460.772,53	29,19 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	34.560,05	2,19 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	666.747,60	42,24 %
13	Utilizzo beni di terzi	2.582,60	0,16 %
14	Trasferimenti	305.992,66	19,39 %
15	Imposte e tasse	32.706,87	2,07 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	0,00	0,00 %
C ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	3.539,72	0,22 %
D ONERI FINANZIARI			
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	30.861,09	1,96 %
E ONERI STRAORDINARI			
25	Insussistenze dell'attivo	25.958,43	1,64 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	13.934,19	0,88 %
28	Oneri straordinari	702,00	0,04 %
TOTALE COSTI		1.578.357,74	100,00 %

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

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

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

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

CONTO DEL PATRIMONIO 2017**ATTIVO**

DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2017	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	24.318,18	0,15 %
Immobilizzazioni materiali	12.701.104,03	78,68 %
Immobilizzazioni finanziarie	5.773,73	0,04 %
Rimanenze	0,00	0,00 %
Crediti	2.990.371,67	18,52 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	419.613,35	2,60 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %
Risconti attivi	1.576,80	0,01 %
TOTALE ATTIVO	16.142.757,76	100,00 %

PASSIVO

DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2017	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	2.343.987,02	14,52 %
Conferimenti	12.627.926,61	78,23 %
Debiti	1.170.844,13	7,25 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	16.142.757,76	100,00 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2017

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2017	VALORE AL 31/12/2017	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Immobilizzazioni immateriali	24.318,18	24.318,18	0,00	0,00 %
Immobilizzazioni materiali	12.701.104,03	12.701.104,03	0,00	0,00 %
Immobilizzazioni finanziarie	5.773,73	5.773,73	0,00	0,00 %
Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Crediti	733.289,15	2.990.371,67	2.257.082,52	307,80 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	546.790,90	419.613,35	-127.177,55	-23,26 %
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti attivi	1.576,80	1.576,80	0,00	0,00 %
TOTALE ATTIVO	14.012.852,79	16.142.757,76	2.129.904,97	15,20 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2017	VALORE AL 31/12/2017	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Patrimonio netto	4.228.561,70	2.343.987,02	-1.884.574,68	-44,57 %
Conferimenti	8.471.470,40	12.627.926,61	4.156.456,21	49,06 %
Debiti	1.312.820,69	1.170.844,13	-141.976,56	-10,81 %
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	14.012.852,79	16.142.757,76	2.129.904,97	15,20 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2017

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2017	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2017	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	24.318,18	0,17 %	24.318,18	0,15 %
Immobilizzazioni materiali	12.701.104,03	90,64 %	12.701.104,03	78,68 %
Immobilizzazioni finanziarie	5.773,73	0,04 %	5.773,73	0,04 %
Rimanenze	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Crediti	733.289,15	5,23 %	2.990.371,67	18,52 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	546.790,90	3,90 %	419.613,35	2,60 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti attivi	1.576,80	0,02 %	1.576,80	0,01 %
TOTALE ATTIVO	14.012.852,79	100,00 %	16.142.757,76	100,00 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2017	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2017	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	4.228.561,70	30,18 %	2.343.987,02	14,52 %
Conferimenti	8.471.470,40	60,46 %	12.627.926,61	78,23 %
Debiti	1.312.820,69	9,36 %	1.170.844,13	7,25 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	14.012.852,79	100,00 %	16.142.757,76	100,00 %

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

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

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

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

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

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

**PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI**

Titolo	ENTRATE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Entrate Tributarie	1.260.014,83	1.284.992,74
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	170.781,54	310.457,78
III	Entrate Extratributarie	158.088,10	289.070,51
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	6.928.482,98	7.516.730,18
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	250.000,00	0,00
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.076.000,00	1.576.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE	9.843.367,45	11.053.429,84

Titolo	SPESE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Spese correnti	1.526.730,32	1.681.317,62
II	Spese in conto capitale	7.160.182,98	7.715.658,07
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,15
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.076.000,00	1.576.000,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE	9.843.367,45	11.053.429,84

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE

N.	PROGRAMMA	RESPONSABILE
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	

PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanziameti iniziali	Stanziameti definitivi
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	3.090,00	138.549,67
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00
TOTALI		3.090,00	138.549,67

PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	352.398,50	358.517,45
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	150.316,65	152.289,15
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	291.414,21	293.194,26
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	13.228,40	14.228,40
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	160.555,19	155.632,69
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	261.841,10	271.710,50
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	166.201,46	169.070,36
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00
TOTALI		1.395.955,51	1.414.642,81

PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziameti iniziali	Stanziameti definitivi
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00
TOTALI		0,00	0,00

PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanziameti iniziali	Stanziameti definitivi
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR- GANIZZAZIONE	0,00	0,00
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI- ZI	0,00	0,00
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO- GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO- NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA ED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE- DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	1.200,00	4.400,00
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	1.387.000,00	1.416.712,57
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	14.700,00
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	1.450.000,00	1.919.603,39
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	1.650.000,00	1.671.370,44
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	16.888,69
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00
TOTALI		4.488.200,00	5.043.675,09

PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE MOVIMENTI FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziameti iniziali	Stanziameti definitivi
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00
TOTALI		0,00	0,00

PROGRAMMAZIONE 2017
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo III Intervento 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00
TOTALI		0,00	0,00

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

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

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

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

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

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

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra Stanziamenti definitivi e iniziali	Scostamento in percentuale
--------	-------------	-----------------------	-------------------------	---	-------------------------------

ENTRATE DI COMPETENZA

I	Entrate Tributarie	1.260.014,83	1.284.992,74	24.977,91	1,98 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	170.781,54	310.457,78	139.676,24	81,79 %
III	Entrate Extratributarie	158.088,10	289.070,51	130.982,41	82,85 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	6.928.482,98	7.516.730,18	588.247,20	8,49 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	250.000,00	0,00	-250.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.076.000,00	1.576.000,00	500.000,00	46,47 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	0,00	650,74	650,74	*****, ** %
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE	0,00	75.527,89	75.527,89	*****, ** %
	TOTALE	9.843.367,45	11.053.429,84	1.210.062,39	12,29 %

SPESE DI COMPETENZA

I	Spese correnti	1.526.730,32	1.681.317,62	154.587,30	10,13 %
II	Spese in conto capitale	7.160.182,98	7.715.658,07	555.475,09	7,76 %
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,15	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.076.000,00	1.576.000,00	500.000,00	46,47 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	9.843.367,45	11.053.429,84	1.210.062,39	12,29 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti definitivi	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.284.992,74	1.201.068,61	-83.924,13	-6,53 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	310.457,78	276.704,10	-33.753,68	-10,87 %
III	Entrate Extratributarie	289.070,51	284.675,93	-4.394,58	-1,52 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.516.730,18	4.157.656,21	-3.359.073,97	-44,69 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.576.000,00	924.022,34	-651.977,66	-41,37 %
TOTALE		10.977.251,21	6.844.127,19	-4.133.124,02	-37,65 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		650,74			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		75.527,89			
TOTALE		11.053.429,84			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	1.681.317,62	1.538.465,12	-142.852,50	-8,50 %
II	Spese in conto capitale	7.715.658,07	4.363.887,20	-3.351.770,87	-43,44 %
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,13	-0,02	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.576.000,00	924.022,34	-651.977,66	-41,37 %
TOTALE		11.053.429,84	6.906.828,79	-4.146.601,05	-37,51 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		11.053.429,84			

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziameti iniziali	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/Accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.260.014,83	1.201.068,61	-58.946,22	-4,68 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	170.781,54	276.704,10	105.922,56	62,02 %
III	Entrate Extratributarie	158.088,10	284.675,93	126.587,83	80,07 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	6.928.482,98	4.157.656,21	-2.770.826,77	-39,99 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	250.000,00	0,00	-250.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	1.076.000,00	924.022,34	-151.977,66	-14,12 %
TOTALE		9.843.367,45	6.844.127,19	-2.999.240,26	-30,47 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		0,00			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE		0,00			
TOTALE		9.843.367,45			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	1.526.730,32	1.538.465,12	11.734,80	0,77 %
II	Spese in conto capitale	7.160.182,98	4.363.887,20	-2.796.295,78	-39,05 %
III	Spese per rimborso di prestiti	80.454,15	80.454,13	-0,02	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.076.000,00	924.022,34	-151.977,66	-14,12 %
TOTALE		9.843.367,45	6.906.828,79	-2.936.538,66	-29,83 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		9.843.367,45			

PROGRAMMAZIONE 2017
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00	0,00 %
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO- GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00	0,00 %
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00	0,00 %
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00	0,00 %
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P. E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00 %
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA ED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00 %
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE- DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI (INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00	0,00 %
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00	0,00 %
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO: MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00	0,00 %
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00 %
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	138.549,67	138.549,67	100,00 %
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00	0,00 %
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		138.549,67	138.549,67	100,00 %

PROGRAMMAZIONE 2017
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00	0,00 %
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO- GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00	0,00 %
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00	0,00 %
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00	0,00 %
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P. E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00 %
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA ED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00 %
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE- DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI (INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	358.517,45	348.447,03	97,19 %
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	152.289,15	147.607,06	96,93 %
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	293.194,26	283.510,28	96,70 %
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO: MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	14.228,40	12.823,44	90,13 %
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00	0,00 %
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	155.632,69	154.766,43	99,44 %
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	271.710,50	271.367,24	99,87 %
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00	0,00 %
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00	0,00 %
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	169.070,36	167.084,87	98,83 %
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		1.414.642,81	1.385.606,35	97,95 %

PROGRAMMAZIONE 2017
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00	0,00 %
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO- GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00	0,00 %
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00	0,00 %
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00	0,00 %
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P. E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00 %
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA ED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00 %
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE- DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI (INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00	0,00 %
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00	0,00 %
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO: MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00	0,00 %
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00 %
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00	0,00 %
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00	0,00 %
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		0,00	0,00	0,00 %

PROGRAMMAZIONE 2017
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00	0,00 %
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00	0,00 %
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00	0,00 %
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00	0,00 %
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00 %
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00 %
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	4.400,00	4.400,00	100,00 %
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00	0,00 %
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	1.416.712,57	31.712,57	2,24 %
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	14.700,00	14.700,00	100,00 %
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00	0,00 %
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	1.919.603,39	1.918.370,40	99,94 %
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	1.671.370,44	21.370,44	1,28 %
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00	0,00 %
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00	0,00 %
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	16.888,69	16.888,69	100,00 %
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		5.043.675,09	2.007.442,10	39,80 %

PROGRAMMAZIONE 2017
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI
ENTRATE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- TERIA GENERALE, PERSONALE, OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00	0,00 %
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO-GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00	0,00 %
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00	0,00 %
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00	0,00 %
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P.E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00 %
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIAED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00 %
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE-DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI(INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00	0,00 %
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00	0,00 %
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO:MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00	0,00 %
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00 %
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00	0,00 %
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00	0,00 %
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		0,00	0,00	0,00 %

PROGRAMMAZIONE 2017
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo III Intervento 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	POTENZIAMENTO SERVIZIO SEGRE- OR-GANIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00 %
2	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
3	POTENZIAMENTO UFFICIO TECNICO E MANTENIMENTO RELATIVI SERVI-ZI	0,00	0,00	0,00 %
4	RIORGANIZZAZIONE SERVIZI DEMO- GRAFICI E MANTENIMENTO SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
5	OTTIMIZZAZIONE FRUIBILITA' STRUTTURE SCOLASTICHE E RAZIO-NALIZZAZIONE DELLA S	0,00	0,00	0,00 %
6	MIGLIORAMENTO E MANTENIMENTO SERVIZI E STRUTTURE PER REFE- ZIONE, TRASPORTO ED	0,00	0,00	0,00 %
7	PROMOZIONE ATTIVITA' CULTURALIE RICREATIVE	0,00	0,00	0,00 %
8	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA E RICREATIVA	0,00	0,00	0,00 %
9	MIGLIORAMENTO VIABILITA' ESTERNA E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
10	AMPLIAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
11	GESTIONE DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00 %
12	ASSEGNAZIONE ALLOGGI DI E.R.P. E MANTENIMENTO DI STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
13	DIFESA DELL'AMBIENTE E MANTE- NIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
14	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
15	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI E MANTENIMENTO STRUTTURE	0,00	0,00	0,00 %
16	SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA ED ALL'ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00 %
17	MANTENIMENTO STRUTTURE E SER- VIZI NON RICOMPRESI NEI PRECE- DENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
100	ORGANI ISTITUZ. E SERVIZI GENERALI (INCL.serv.DEMOGRAFICI): MANTENIMENTO STRUTTU	0,00	0,00	0,00 %
200	LOTTA ALL'EVASIONE FISCALE E MANTENIMENTO SERVIZI TRIBUTARIE FINANZIARI	0,00	0,00	0,00 %
300	ISTRUZIONE E PRESENZA NEL SOCIALE: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
400	CULTURA, SPORT E TEMPO LIBERO: MANUTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
500	PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	0,00	0,00 %
600	VIABILITA', PUBBLICA ILLUMINAZIONE E CIMITERI: MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
700	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	0,00	0,00	0,00 %
800	DIFESA DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00 %
900	AMPLIAMENTO CIMITERI E MIGLIORAMENTO SERVIZI CIMITERIALI	0,00	0,00	0,00 %
1000	ATTIVITA' E PRESENZA NEL SOCIALE	0,00	0,00	0,00 %
1100	STRUMENTI URBANISTICI E SERVIZI RELATIVI ALL'ARTIGIANATO ED ALL'INDUSTRIA	0,00	0,00	0,00 %
1200	SERVIZIO AFFISSIONI E MATTATOIO: MIGLIORAMENTO STRUTTURE E SERVIZI	0,00	0,00	0,00 %
1300	MANTENIMENTO STRUTTURE E SERVIZI NON RICOMPRESI NEI PRECEDENTI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00 %
1400	ADEGUAM.SEDE COM/LE NORME SICUREZZA E MANTENIM. SERV.ORGANI ISTITUZIONALI E SEGR	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		0,00	0,00	0,00 %

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

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

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

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

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

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

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

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI

FUNZIONI	IMPEGNI 2017	Percentuale sul totale
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	7.587,09	0,17 %
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00 %
Funzione 3 - Polizia locale	0,00	0,00 %
Funzione 4 - Istruzione pubblica	31.712,57	0,73 %
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	7.700,00	0,18 %
Funzione 6 - Sport e ricreazione	7.000,00	0,16 %
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00 %
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	1.806.688,87	41,40 %
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	2.377.815,54	54,49 %
Funzione 10 - Settore sociale	125.383,13	2,87 %
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00 %
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00 %
TOTALE	4.363.887,20	100,00 %

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

TIPOLOGIA	IMPORTO ACCERTATO	PERCENTUALE
Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat.1)	1.200,00	0,03 %
Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6)	4.156.456,21	97,23 %
Mutui (Titolo V Cat. 3)	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4)		0,00 %
Quote Permessi a costruire applicate a spese correnti (a detrarre)	-18.342,62	-0,43 %
Entrate correnti utilizzate per finanziamento spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale (previsione definitiva)	60.000,00	1,40 %
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale (previsione definitiva)	75.527,89	1,77 %
TOTALE	4.274.841,48	100,00 %

EVOLUZIONE INDEBITAMENTO ANNO 2017

ISTITUTO MUTUANTE	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Variazione complessiva
CASSA DD.PP.		60.383,11	-60.383,11
TOTALI	0,00	60.383,11	-60.383,11

CONSISTENZA INDEBITAMENTO

ISTITUTO MUTUANTE	Consistenza del debito al 31/12/2016	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Consistenza del debito al 31/12/2017
CASSA DD.PP.	352.230,90		60.383,11	291.847,79
TOTALI	352.230,90	0,00	60.383,11	291.847,79

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

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

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

TREND STORICO DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	267.527,99	271.711,19	238.781,69	-244.332,24	259.065,98
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	-2.324,06	-2.324,06	-4.755,56	-3.539,81	-3.539,72
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-57.912,74	-50.352,75	-42.123,77	-34.589,50	-30.840,74
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-108.238,70	-40.365,99	-50.507,58	-56.668,52	-32.232,30
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	99.052,49	178.668,39	141.394,78	-339.130,07	192.453,22

ANDAMENTO DEI PROVENTI NEL QUINQUENNIO

		ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
A PROVENTI DELLA GESTIONE						
1	Proventi tributari	1.283.835,39	1.298.000,46	1.235.536,88	1.187.283,35	1.201.068,61
2	Proventi da trasferimenti	170.796,46	59.062,22	105.622,71	55.906,17	276.704,10
3	Proventi da servizi pubblici	41.931,91	39.644,03	55.486,36	54.571,93	43.966,43
4	Proventi da gestione patrimoniale	15.422,01	21.736,21	20.606,87	12.344,48	145.914,09
5	Proventi diversi	91.653,13	97.291,26	154.911,66	76.649,35	94.775,06
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE						
17	Utili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D PROVENTI FINANZIARI						
20	Interessi attivi	464,89	191,71	96,11	121,28	20,35
E PROVENTI STRAORDINARI						
22	Insussistenze del passivo	42.109,01	7.707,16	89.327,36	8.309,11	8.362,32
23	Sopravvenienze attive	2.465,90	3.594,78	2.358,03	412,00	0,00
24	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI		1.648.678,70	1.527.227,83	1.663.945,98	1.395.597,67	1.770.810,96

ANDAMENTO DEI COSTI NEL QUINQUENNIO

		ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
B	COSTI DELLA GESTIONE					
9	Personale	489.632,46	496.534,71	478.728,39	450.225,57	460.772,53
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	29.651,80	31.541,04	26.073,76	28.121,36	34.560,05
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Prestazioni di servizi	614.358,23	633.018,21	647.820,82	647.592,97	666.747,60
13	Utilizzo beni di terzi	2.850,37	2.894,92	2.393,51	2.206,97	2.582,60
14	Trasferimenti	165.272,83	45.210,62	144.169,74	77.530,52	305.992,66
15	Imposte e tasse	34.345,22	34.823,49	34.196,57	32.166,82	32.706,87
16	Quote di ammortamento di esercizio	0,00	0,00	0,00	393.243,31	0,00
C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE					
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	2.324,06	2.324,06	4.755,56	3.539,81	3.539,72
D	ONERI FINANZIARI					
21	Interessi passivi:					
	- su mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- su obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- per altre cause	58.377,63	50.544,46	42.219,88	34.710,78	30.861,09
E	ONERI STRAORDINARI					
25	Insussistenze dell'attivo	68.806,26	1.049,24	94.735,91	27.375,09	25.958,43
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Accantonamento per svalutazione crediti	21.389,76	8.938,91	14.684,93	10.948,29	13.934,19
28	Oneri straordinari	62.617,59	41.679,78	32.772,13	27.066,25	702,00
TOTALE COSTI		1.549.626,21	1.348.559,44	1.522.551,20	1.734.727,74	1.578.357,74

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

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

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2017	Valore patrimonio netto al 31/12/2017	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2017	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	A.T.O. (Autorità Ambito ottimale n. 4 del pescarese	D	1,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
2	A.C.A. SPA in House Providing	D	1,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
3	Consorzio Comprensoriale per lo Smaltimento dei rifiuti	D	5,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00
4	PUNTO EUROPA - TERAMO - S.C.A.R.L.	D	1,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00

2.11 - ANALISI PER INDICI

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

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

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

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

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

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2017

Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	84,300
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	68,148
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	43,777
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	45,947
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$	69,989
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}} \times 100$	32,460
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$	81,353
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	0,000
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$	0,000

INDICATORI DELL'ENTRATA ANNO 2017

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

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

DENOMINAZIONE INDICATORI	FORMULA	2015	2016	2017
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	93,282	95,969	84,300
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	78,583	85,608	68,148
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{II}}{\text{Popolazione}}$	617,79	581,46	0,00
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	520,45	518,69	0,00
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	27,73	17,45	0,00
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	16,77	6,97	0,00
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	32,444	24,474	43,777
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	18,129	28,763	45,947
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	0,00	153,88	0,00
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I} + \text{III}}{\text{Accertamenti Titolo I} + \text{III}} \times 100$	77,317	80,691	69,989
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale} + \text{Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	42,407	40,490	32,460
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$	83,069	85,923	81,353
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	0,000	1,736	0,000
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	0,00	2.734,27	0,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	0,00	310,58	0,00
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	0,00	2.503,91	0,00
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$	0,463	0,000	0,000

INDICATORI DELL'ENTRATA

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	2015	2016	2017
Congruità dell'ICI/IMU	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. unità immobiliari}}$	0,00	0,00	0,00
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. famiglie + n. imprese}}$	0,00	0,00	0,00
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU prima abitazione}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,00000	0,00000	0,00000
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU altri fabbricati}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,00000	0,00000	0,00000
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU terreni agricoli}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,00000	0,00000	0,00000
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU aree edificabili}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,00000	0,00000	0,00000
	Congruità dell'I.C.I.A.P.	$\frac{\text{Provento I.C.I.A.P.}}{\text{Popolazione}}$	0,00	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	$\frac{\text{T.O.S.A.P. passi carrai}}{\text{n. passi carrai}}$	0,00	0,00	0,00
	$\frac{\text{T.O.S.A.P.}}{\text{mq. occupati}}$	0,00	0,00	0,00
Congruità T.A.R.S.U.	$\frac{\text{n. iscritti a ruolo}}{\text{n. famiglie + n. utenze commerciali + seconde case}} \times 100$	0,00	0,00	0,00

2.12 - EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

COMMENTI AGGIUNTIVI DA PARTE DELL'ENTE

(inizio commento) *Sulla base dello stato di realizzazione dei programmi come evidenziato nella presente relazione, l'amministrazione ha approvato i seguenti strumenti di programmazione per il triennio in data ... con delibera n. ...*
In particolare in tali strumenti sono state attuate le seguenti politiche ... che proseguono quanto attuato nel corso dell'anno ... che attuano le manovre correttive necessarie a ... (fine commento)