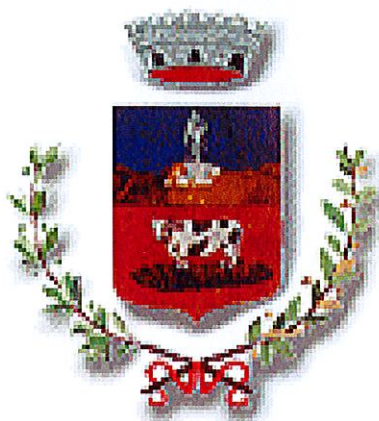


**COMUNE DI CEVO
PROVINCIA DI BRESCIA**



**Relazione Giunta
Comunale
Conto consuntivo
esercizio finanziario 2014**



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

+)

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

POPOLAZIONE

Popolazione legale al censimento 2011 **n. 930**

Popolazione al 31.12.2014 **n. 907**

Di cui maschi n.466
femmine n. 441

Popolazione all'01.01.2014 **n. 911**

Nati nell'anno n. 3
Deceduti nell'anno n. 16
Saldo naturale - 13
Immigrati n.20
Emigrati n.11
Saldo migratorio 9

Popolazione al 31.12.2014 **n. 907**

Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2007	0,39	2007	1,08
2008	0,30	2008	1,68
2009	0,59	2009	1,18
2010	0,59	2010	1,38
2011	0,20	2011	1,28
2012	0,64	2012	0,86
2013	0,90	2013	2,10
2014	0,32	2014	1,72

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico:
abitanti n. 3.283

Livello di istruzione della popolazione residente:

Scuola dell'obbligo: 100%

Media superiore: buona

Università: media

Condizione socio economica delle famiglie:

media

TERRITORIO

Superficie: Km². 35

Geologia: Affioramenti rocciosi con copertura quaternaria distinte in depositi morenici, colluviali, torbosi e di falda.

Rilievi montagnosi: Re di Castello (m.2.891), Campellio (m.2.809), Pian della Regina (m.2.628), Pizzo Olda (m.2.516).

Parchi: Parco regionale dell'Adamello, Parco Naturale dell'Adamello istituito con L.R. n.23 del 01.12.2003.

Aree boschive: Superficie boscata ettari 1.051

Risorse idriche

Laghi: Lago d'Arno

Torrenti: Poia, Valzelli, Valle del Coppo, Valle Igna, Valle dei Mulini.

Caratteristiche della viabilità:

Strade provinciali: Km.16

Strade comunali e vicinali: Km.59

Notizie di igiene ambientale:

Fonti di inquinamento: esiste impianto di depurazione.

Lunghezza rete fognaria: m.8.450 – età fisica media di 17 anni –

Approvvigionamento idrico:

Sorgente Gasiola, Biurcule, Ghisella, Barzaballe.

Strumenti urbanistici e programmatori vigenti:

Piano regolatore generale adottato, Piano insediamenti produttivi, piano di lottizzazione Androla.

SERVIZI**Personale al 31.12.2014**

Il personale è stato trasferito dall'01.07.2000 all'Unione dei Comuni della Valsavioere.

Strutture al 31.12.2014

n.1 Scuola materna n.1 Scuola primaria n.1 Scuola secondaria inferiore
--

Il Comune è dotato dei seguenti mezzi e strumenti

n.2 fotocopiatori n.6 personal computer n.1 scuolabus n.1 unimog n.1 porter n.1 panda 4*4 n.1 pick up

Il Comune è dotato dei seguenti impianti fotovoltaici

Parco Fotovoltaico da circa 500 kWp in località Canneto
N. 2 impianti fotovoltaici sui tetti della scuola materna e media per complessivi 24 kWp
Impianto fotovoltaico ingresso paese, campeggio

Organismi gestionali attivati o partecipati

** Partecipazione azionaria nella Società Valsaviore S.p.a., nell'Azienda Vallecamonica Servizi Srl e nel Consorzio Servizi di Valle Camonica .

** Comune aderente al Consorzio Forestale Alta Valle Camonica e al Consorzio Bacino Imbrifero Montano di Valle Camonica.

** Unione dei Comuni con i limitrofi Comuni di Savio dell'Adamello, Berzo Demo, Cedegolo, Sellero.

	A.2011	A. 2012	A. 2013	A. 2014
Sedute consiglio comunale	n. 5	n. 5	n. 6	n. 5
Sedute giunta comunale	n. 25	n. 25	n. 27	n.25
Commissione Turismo commercio - cultura				n. 5
Commissione Ambiente e Territorio				n. 2
Commissione Edilizia				n. 3
Commissione Sanità servizi sociali				n. 1
Commissione Bilancio				n. 2



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

RISULTANZE GENERALI

Risultanze della gestione di cassa – Conto del Tesoriere –

Il rendiconto reso dal tesoriere Banca Popolare di Sondrio entro il termine di legge presenta al 31.12.2014 le seguenti risultanze:

Fondo di cassa all'01.01.2014	€. 250.310,59
Riscossioni effettuate (n. 836 reversali emesse)	€. 1.528.465,60
Pagamenti effettuati (n.926 mandati emessi)	€. 1.594.723,60
Fondo di cassa al 31.12.2013	€. 184.052,59

Risultanze della gestione di cassa – Conto del Tesoriere – anno precedente

Il rendiconto reso dal tesoriere Banca Popolare di Sondrio entro il termine di legge presenta al 31.12.2013 le seguenti risultanze:

Fondo di cassa all'01.01.2013	€. 365.136,84
Riscossioni effettuate (n. 815 reversali emesse)	€. 1.697.876,99
Pagamenti effettuati (n.975 mandati emessi)	€. 1.712.703,24
Fondo di cassa al 31.12.2013	€. 250.310,59



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

RISULTANZE DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il riaccertamento dei residui attivi e passivi (art. 228 D.Lgs. 267/2000)

I criteri in materia di accertamento delle entrate e di impegno delle spese sancite dall'ordinamento finanziario e contabile degli Enti Locali, hanno apportato sostanziali innovazioni relativamente ai principi di determinazione e conservazione di somma da definirsi "residui" nell'ambito del Conto del Bilancio.

Il concetto di residuo deve necessariamente ricondursi al concetto di "credito" (residuo attivo) o di "debito" (residuo passivo), nell'esigenza di approntare un rendiconto "reale" dei rapporti giuridici attivi e passivi in essere; l'intenzione di introitare o spendere non è infatti condizione sufficiente a generare un movimento contabile di accertamento o di impegno e conseguentemente un residuo di stanziamento.

L'unica deroga ammessa a tale principio, sancita dall'art.183 comma 5 del D.Lgs. 267/2000, è espressamente riferita alle seguenti casistiche:

- Spese in conto capitale finanziate con mutui contratti o già concessi: l'assunzione dell'impegno avviene contestualmente all'accertamento del relativo prefinanziamento in entrata.
- Spese in conto capitale finanziate con avanzo di amministrazione accertato: l'assunzione dell'impegno di spesa avviene contestualmente all'applicazione dell'avanzo a finanziamento del capitolo di spesa interessato.
- Spese in conto capitale finanziate con prestiti obbligazionari: l'assunzione dell'impegno di spesa avviene contestualmente all'accertamento del prestito sottoscritto.
- Spese in conto capitale finanziate con entrate proprie: l'assunzione dell'impegno di spesa avviene contestualmente all'accertamento di tali entrate.
- Spese correnti e d'investimento finanziate con entrate aventi destinazione vincolata per legge: l'assunzione dell'impegno di spesa avviene contestualmente all'accertamento di tali entrate.

Nell'esigenza di procedere alla redazione di un rendiconto finanziario veritiero ed attendibile, così come richiesto dalla dottrina contabile pubblica finalmente propensa a "far propri" i principi aziendalistici, si è ritenuto opportuno procedere:

- alla verifica, consistente nella revisione della sussistenza delle ragioni del credito o del debito, dei residui attivi e passivi costituitesi nell'esercizio 2013 e precedenti.
- alla verifica dei residui attivi e passivi generati al termine dell'esercizio 2014.



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 – Cod. Fisc. 00959860172

IL RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE (art.186 del D.Lgs.267/2000)

Il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2014 chiude complessivamente con un avanzo di amministrazione di €. 126.514,16

Tale risultato è ovviamente il concorso sia della gestione di competenza che dei residui.

	Residui	Competenza	Cassa
Fondo di cassa 01.01.2014	250.310,59	=====	250.310,59
Riscossioni	524.045,25	1.004.420,35	1.528.465,60
Pagamenti	676.865,65	917.857,95	1.594.723,60
Risultato gestione di cassa	97.490,19	86.562,40	184.052,59
Residui attivi	475.612,34	6.067.220,69	6.542.833,03
Residui passivi	429.514,92	6.170.856,54	6.600.371,46
Avanzo disponibile	143.587,61	-17.073,45	126.514,16



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

ANALISI DEL RENDICONTO SISTEMA DEI PARAMETRI ED INDICATORI FINANZIARI

Al fine di consentire un'analisi più cosciente delle risultanze esposte nel rendiconto in argomento, si riportano di seguito gli indicatori finanziari all'uopo ritenuti più rappresentativi. Tali indici forniscono informazioni sulla composizione del bilancio, sullo "stato di salute" delle finanze dell'Ente e consentono altresì la costruzione di un "trend" storico grazie alla possibilità di comparare tali indici nel tempo.

Analisi dei parametri di definizione degli Enti in condizioni strutturalmente deficitarie: (D.M. 18.02.2013)

Il sistema degli indicatori di deficiarietà strutturale è finalizzato ad ottenere un criterio di valutazione del grado di solvibilità del Comune a fine esercizio. Tali indici consentono infatti di verificare la situazione finanziaria dell'Ente, valutando se la medesima è solida ed equilibrata o se in qualche modo è incline al dissesto.

Dall'analisi dei suddetti parametri emerge la seguente situazione:

**** PARAMETRO N. 1**

Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tal fine al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)
NEGATIVO

**** PARAMETRO N. 2**

Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 258,12,2013 n. 228, superiori al 42% rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà.
NEGATIVO (25,56%)

**** PARAMETRO N. 3**

Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65% ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 258,12,2013 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 di riequilibrio o di fondo di solidarietà.

NEGATIVO (3,23%)

**** PARAMETRO N. 4**

Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente.

NEGATIVO (35,01%)

**** PARAMETRO N. 5**

Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti.

NEGATIVO

**** PARAMETRO N. 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 i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39% per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38% per i comuni oltre i 29.999 abitanti (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)

**** PARAMETRO N. 7**

Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiori 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 limite di indebitamento di cui all'art. 204 del tuel)

NEGATIVO (141,36 %)

**** PARAMETRO N. 8**

Consistenza dei debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)

NEGATIVO

**** PARAMETRO N. 9**

Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti.

NEGATIVO

PARAMETRO N. 10

Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.

NEGATIVO



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

ANALISI DEGLI INDICATORI FINANZIARI

Gli indicatori finanziari rappresentano un valido strumento di analisi e di valutazione sui valori finanziari esposti in bilancio.

Infatti, a differenza dei parametri di deficitarietà strutturale che consentono una verifica “globale”, con tali indicatori è possibile valutare in maniera più specifica singoli aspetti del bilancio.

Basti pensare che, mentre i parametri strutturali assolvono principalmente alle esigenze dell'autorità centrale di verificare lo “stato di salute” del bilancio comunale, gli indicatori finanziari consentono una verifica, anche in termini di efficacia, efficienza ed economicità, di singole realtà amministrative e finanziarie.

AUTONOMIA FINANZIARIA	$\frac{\text{Titolo I e II (entrata)}}{\text{Titolo I - II - III (entrata)}} * 100$
Anno 2011	55,84%
Anno 2012	57,00%
Anno 2013	55,80%
Anno 2014	57,54%

AUTONOMIA IMPOSITIVA	$\frac{\text{Titolo I (entrata)}}{\text{Titolo I - II - III (entrata)}} * 100$
Anno 2011	54,60%
Anno 2012	54,52%
Anno 2013	51,78%
Anno 2014	52,42%

PRESSIONE FINANZIARIA	$\frac{\text{Titolo I - II (entrata)}}{\text{Popolazione}}$
Anno 2011	€. 773,34
Anno 2012	€. 765,24
Anno 2013	€. 768,48
Anno 2014	€. 784,07

PRESSIONE TRIBUTARIA ----- Titolo I (entrata)
Popolazione

Anno 2011 €.756,24
Anno 2012 €.731,83
Anno 2013 €. 713,11
Anno 2014 €. 714,27

INTERVENTO ERARIALE ----- Trasferimenti statali
Popolazione

Anno 2011 €. 7,73 La variazione dell'indice di intervento erariale è dovuto alla soppressione dei trasferimenti statali a titolo di contributo (tit. II entrata) e all'introduzione del Fondo Sperimentale di riequilibrio
Anno 2012 €.31,80
Anno 2013 €. 37,91
Anno 2014 €. 43,74

INTERVENTO REGIONALE ----- Trasferimenti regionali
Popolazione

Anno 2011 €.6,16
Anno 2012 € zero
Anno 2013 € zero
Anno 2014 €. 4,30

INCIDENZA RESIDUI ATTIVI ----- Totale residui attivi * 100
Totale accertamenti competenza

Anno 2011 26,17%
Anno 2012 55,87%
Anno 2013 76,59%
Anno 2014 92,52%

INCIDENZA RESIDUI PASSIVI ----- Totale residui passivi * 100
Totale impegni competenza

Anno 2011 31,09%
Anno 2012 56,63%
Anno 2013 80,69%
Anno 2014 93,11%

INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE ----- Residuo debito mutui
Popolazione

Anno 2000	€. 875,50 (1034 ab.)	Anno 2005	€. 1.380,62 (1002 ab.)
Anno 2001	€. 899,47 (1018 ab.)	Anno 2006	€. 1.541,53 (988 ab.)
Anno 2002	€. 1.095,72 (1009 ab.)	Anno 2007	€. 1.667,40 (969 ab.)
Anno 2003	€. 1.450,32 (1001 ab.)	Anno 2008	€. 1.539,86 (960 ab.)

Anno 2004 € 1.605,91 (1003 ab.)

Anno 2009 € 1.539,86 (962 ab.)
Anno 2010 € 1.679,17 (949 ab.)
Anno 2011 € 1.728,23 (938 ab.)
Anno 2012 € 1.676,02 (922 ab.)
Anno 2013 € 1.597,68 (911 ab.)
Anno 2014 € 1.926,25 (907 ab.)

VELOCITA' RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE $\frac{\text{Riscossioni titoli I e III}}{\text{Accertamenti titolo I - II - III}} * 100$

Anno 2011 63,10%
Anno 2012 73,38%
Anno 2013 81,68%
Anno 2014 71,60%

RIGIDITA' SPESA CORRENTE $\frac{\text{Quota ammortamento mutui}}{\text{Totale entrate titolo I- II - III}} * 100$

Anno 2011 7,08%
Anno 2012 6,86%
Anno 2013 7,13%
Anno 2014 8,28%

VELOCITA' GEST. SPESA CORRENTE $\frac{\text{Pagamenti titolo I}}{\text{Impegni titolo I}} * 100$

Anno 2011 59,36%
Anno 2012 61,65%
Anno 2013 74,56%
Anno 2014 64,99%

REDDITIVITA' DEL PATRIMONIO $\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimonio disponibile}} * 100$

Anno 2011 zero
Anno 2012 0,60%
Anno 2013 1,06%
Anno 2014 0,12%

		Valori beni patrimonio indisponibile
PATRIMONIO PRO CAPITE		-----
		Popolazione
Anno 2011	€.	13.998,48
Anno 2012	€.	14.241,41
Anno 2013	€.	14.493,60
Anno 2014	€.	14.563,95

		Valori beni patrimonio disponibile
PATRIMONIO PRO CAPITE		-----
		Popolazione
Anno 2011	€.	4.010,76
Anno 2012	€.	4.080,36
Anno 2013	€.	4.146,10
Anno 2014	€.	4.166,53

		Valori beni demaniali
PATRIMONIO PRO CAPITE		-----
		Popolazione
Anno 2011	€.	5.201,75
Anno 2012	€.	5.481,93
Anno 2013	€.	5.478,22
Anno 2014	€.	5.908,50

		Dipendenti
RAPPORTO PERSONALE IN SERVIZIO/POPOLAZIONE		-----
		Popolazione
Anno 2011		0,0085
Anno 2012		0,0076
Anno 2013		0,0076
Anno 2014		0,0072

Il personale è stato trasferito all'Unione dei Comuni della Valsaviore a decorrere dall'01.07.2000.



COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

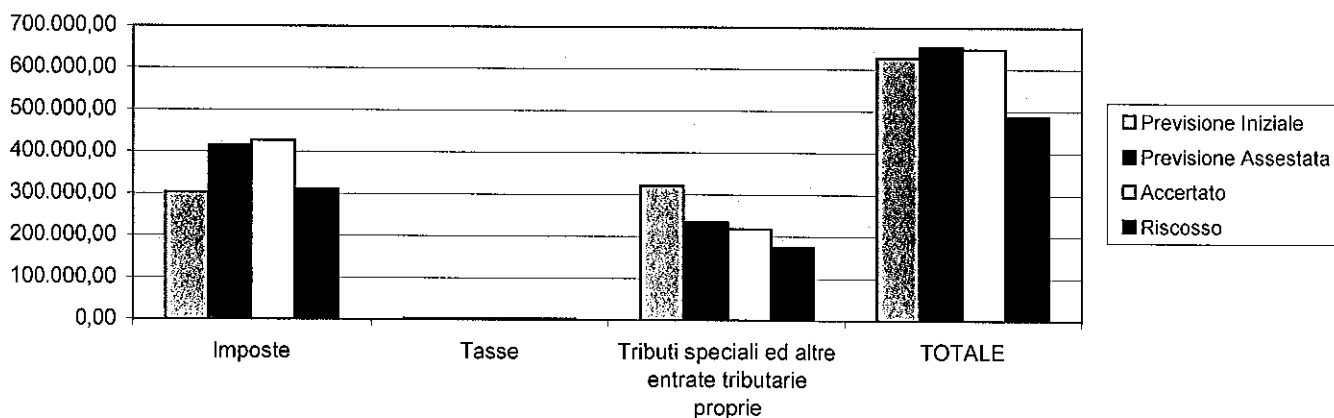
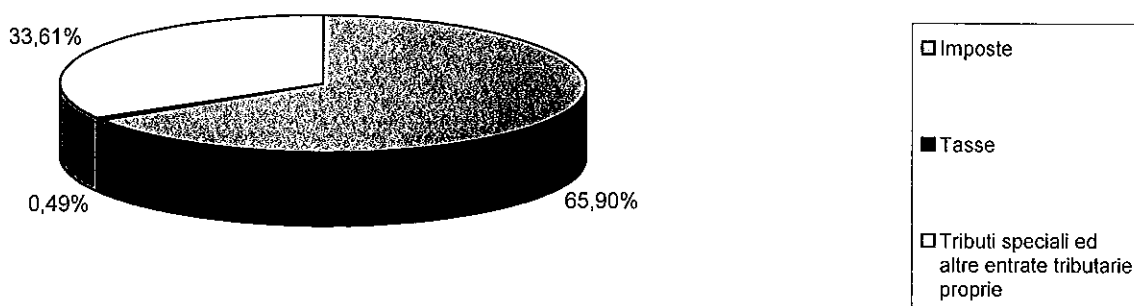
Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Conto consuntivo 2014

Categoria		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Imposte	303.200,00	415.266,76	426.943,52	102,81	310.416,01	72,71	116.527,51	11.676,76
02	Tasse	3.100,00	3.170,00	3.160,22	99,69	3.160,22	100,00	0,00	-9,78
03	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	320.550,00	233.821,00	217.737,00	93,12	174.086,56	79,95	43.650,44	-16.084,00
TOTALE		626.850,00	652.257,76	647.840,74	99,32	487.662,79	75,28	160.177,95	-4.417,02

Composizione percentuale degli accertamenti

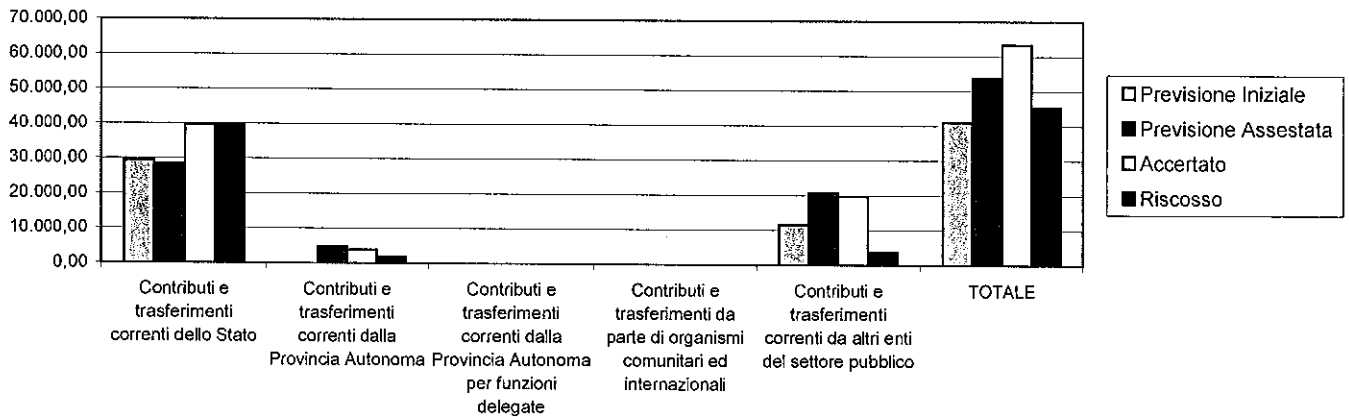
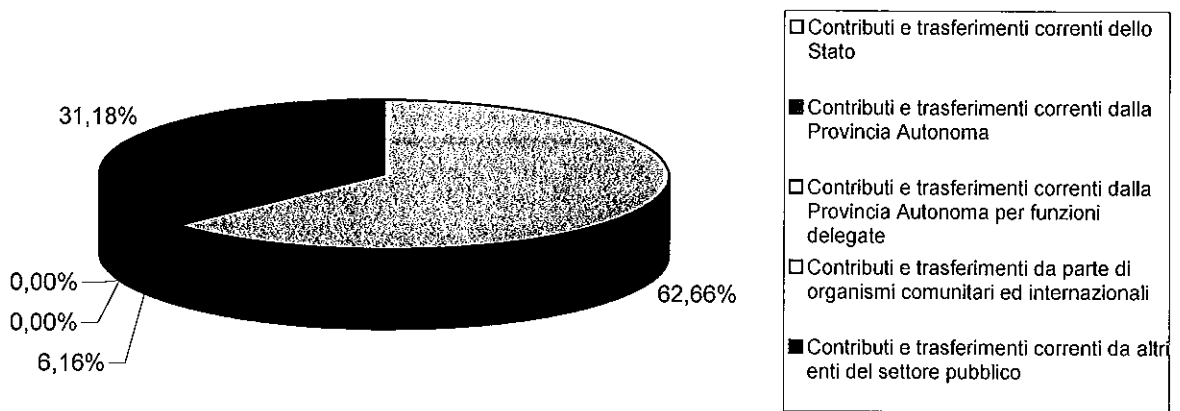


Contributi e trasferimenti correnti - TITOLO II

TABELLA B

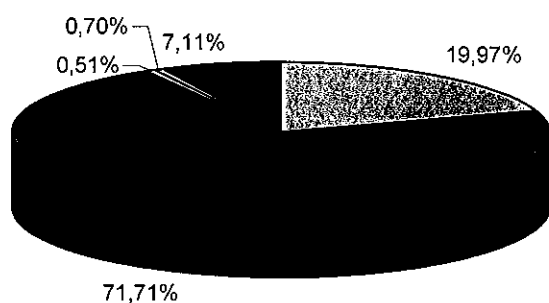
Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	29.512,00	28.359,08	39.675,16	139,90	39.675,16	100,00	0,00	11.316,08
02 Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	0,00	4.754,00	3.900,00	82,04	1.950,00	50,00	1.950,00	-854,00
03 Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	11.600,00	20.700,00	19.739,43	95,36	3.690,62	18,70	16.048,81	-960,57
TOTALE	41.112,00	53.813,08	63.314,59	117,66	45.315,78	71,57	17.998,81	9.501,51

Composizione percentuale degli accertamenti

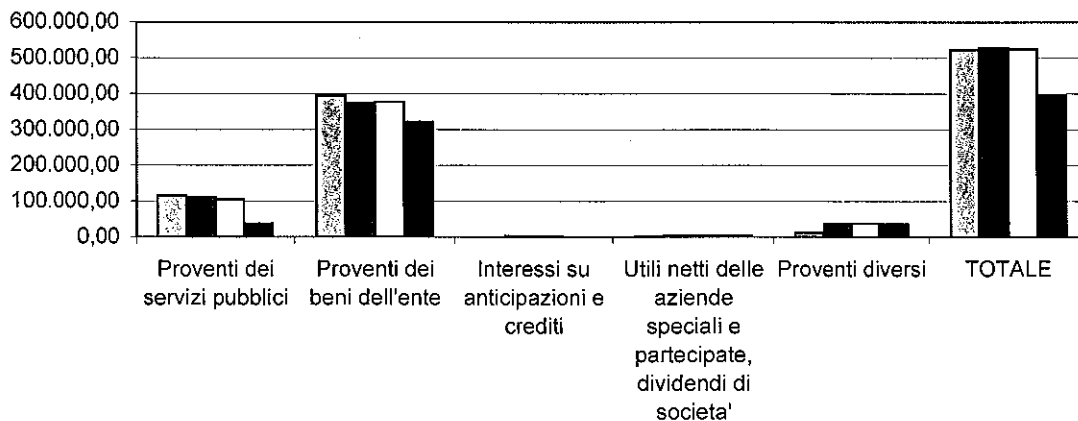


Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Proventi dei servizi pubblici	115.600,00	110.500,00	104.793,00	94,84	36.334,03	34,67	68.458,97	-5.707,00
02 Proventi dei beni dell'ente	393.754,00	374.278,87	376.296,90	100,54	321.406,75	85,41	54.890,15	2.018,03
03 Interessi su anticipazioni e crediti	100,00	2.600,00	2.661,96	102,38	0,00	0,00	2.661,96	61,96
04 Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	1.000,00	3.700,00	3.689,50	99,72	3.689,50	100,00	0,00	-10,50
05 Proventi diversi	12.551,00	35.995,45	37.324,61	103,69	35.837,23	96,02	1.487,38	1.329,16
TOTALE	523.005,00	527.074,32	524.765,97	99,56	397.267,51	75,70	127.498,46	-2.308,35

Composizione percentuale degli accertamenti



- Proventi dei servizi pubblici
- Proventi dei beni dell'ente
- Interessi su anticipazioni e crediti
- Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'
- Proventi diversi



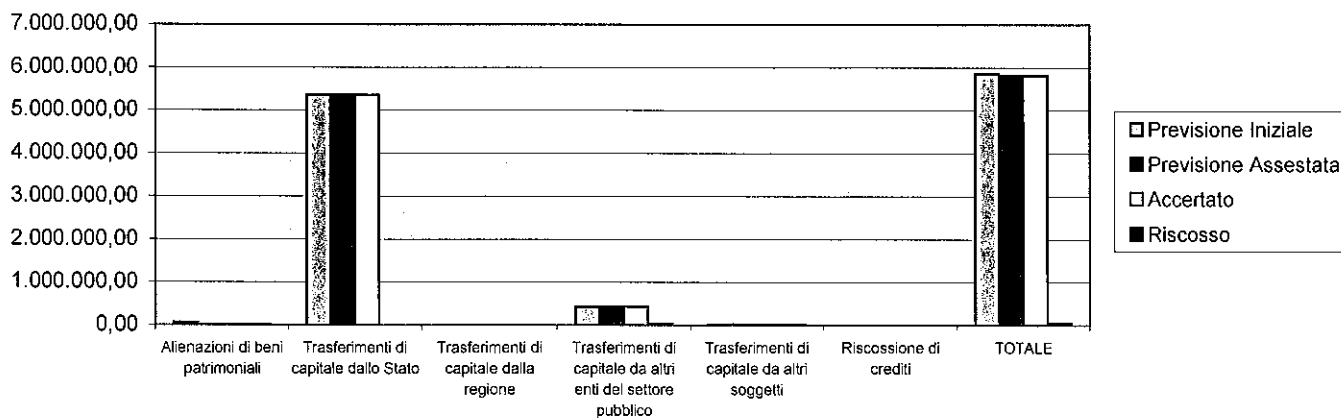
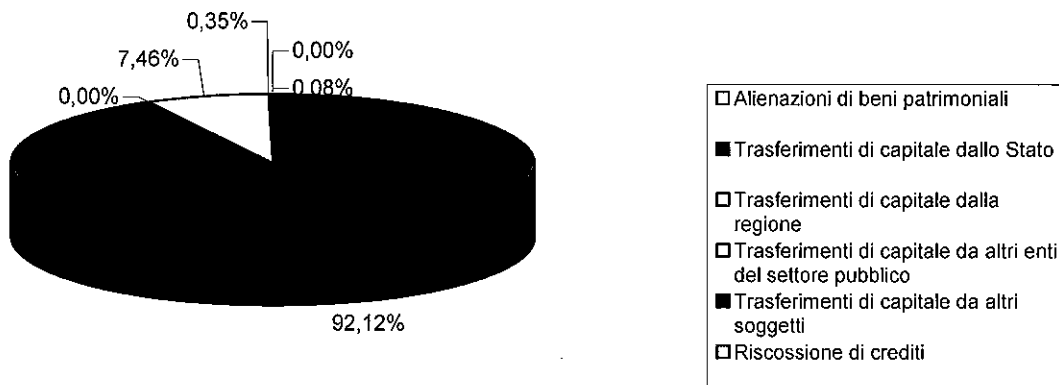
- Previsione Iniziale
- Previsione Assestata
- Accertato
- Riscosso

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

TABELLA I

Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Alienazioni di beni patrimoniali	60.000,00	4.500,00	4.459,79	99,11	4.459,79	100,00	0,00	-40,21
02 Trasferimenti di capitale dallo Stato	5.354.879,00	5.354.879,00	5.354.879,00	100,00	0,00	0,00	5.354.879,00	0,00
03 Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	426.520,00	433.760,00	433.760,00	100,00	33.760,00	7,78	400.000,00	0,00
05 Trasferimenti di capitale da altri soggetti	15.840,00	20.420,00	20.106,87	98,47	15.948,18	79,32	4.158,69	-313,13
06 Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.857.239,00	5.813.559,00	5.813.205,66	99,99	54.167,97	0,93	5.759.037,69	-353,34

Composizione percentuale degli accertamenti

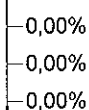


Accensione di prestiti - TITOLO V

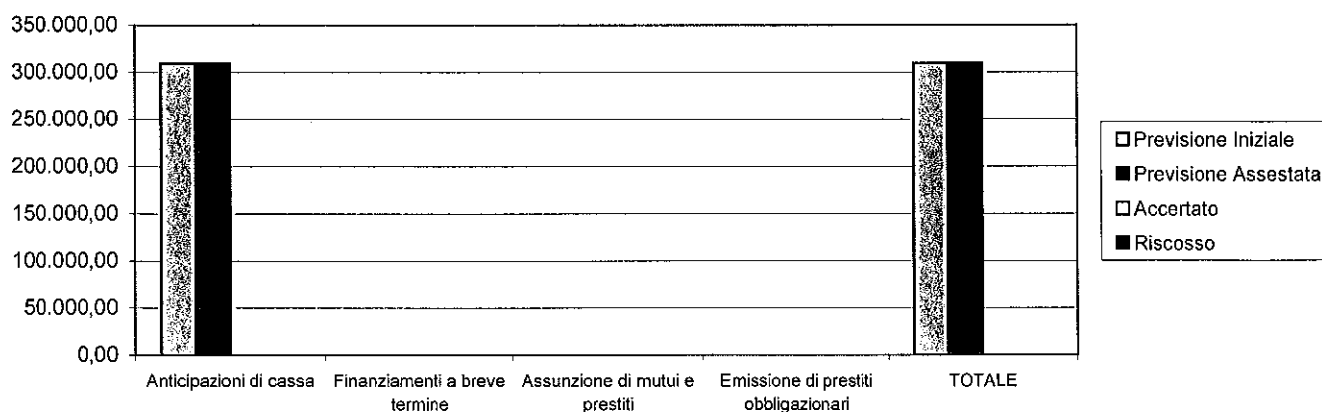
TABELLA L

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Anticipazioni di cassa	309.413,00	309.413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.413,00
02	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	309.413,00	309.413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.413,00

Composizione percentuale degli accertamenti



- Anticipazioni di cassa
- Finanziamenti a breve termine
- Assunzione di mutui e prestiti
- Emissione di prestiti obbligazionari

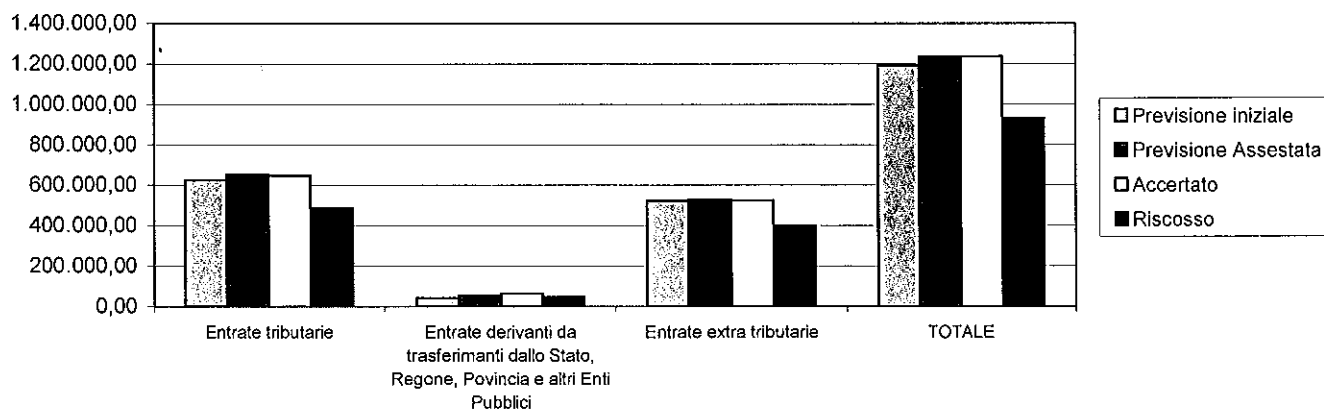
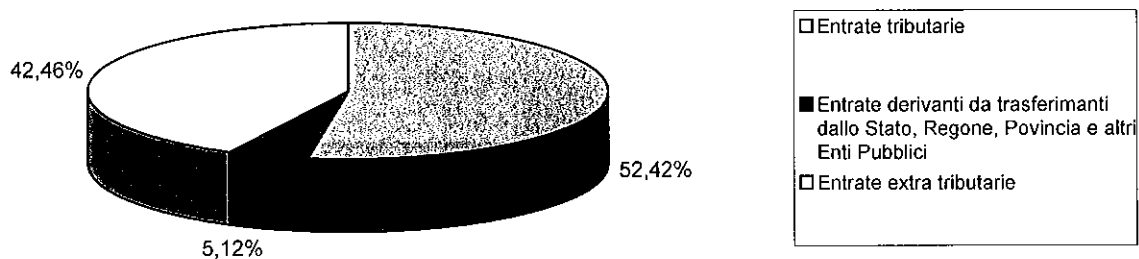


Totale entrate correnti - (TITOLO I + TITOLO II + TITOLO III)

TABELLA D

	Titolo	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	626.850,00	652.257,76	647.840,74	99,32	487.662,79	75,28	160.177,95	-4.417,02
02	Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	41.112,00	53.813,08	63.314,59	117,66	45.315,78	71,57	17.998,81	9.501,51
03	Entrate extra tributarie	523.005,00	527.074,32	524.765,97	99,56	397.267,51	75,70	127.498,46	-2.308,35
	TOTALE	1.190.967,00	1.233.145,16	1.235.921,30	100,23	930.246,08	75,27	305.675,22	2.776,14

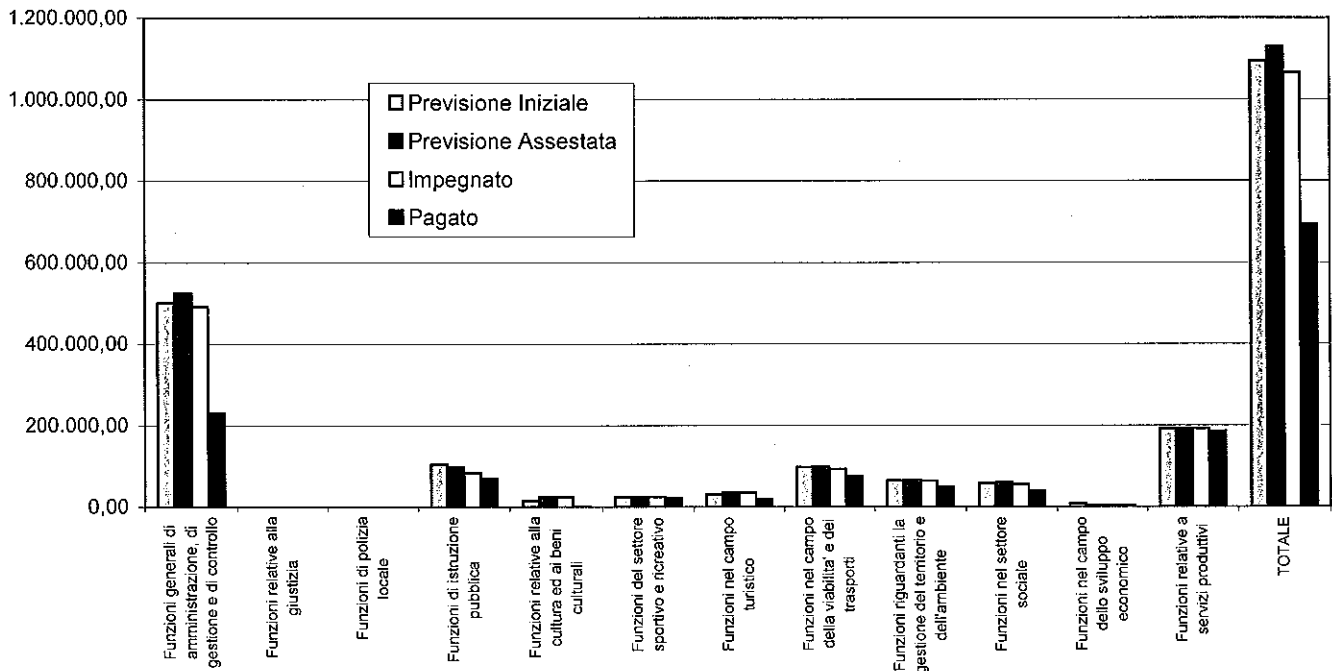
Composizione percentuale degli accertamenti



Spese correnti - TITOLO I

TABELLA E

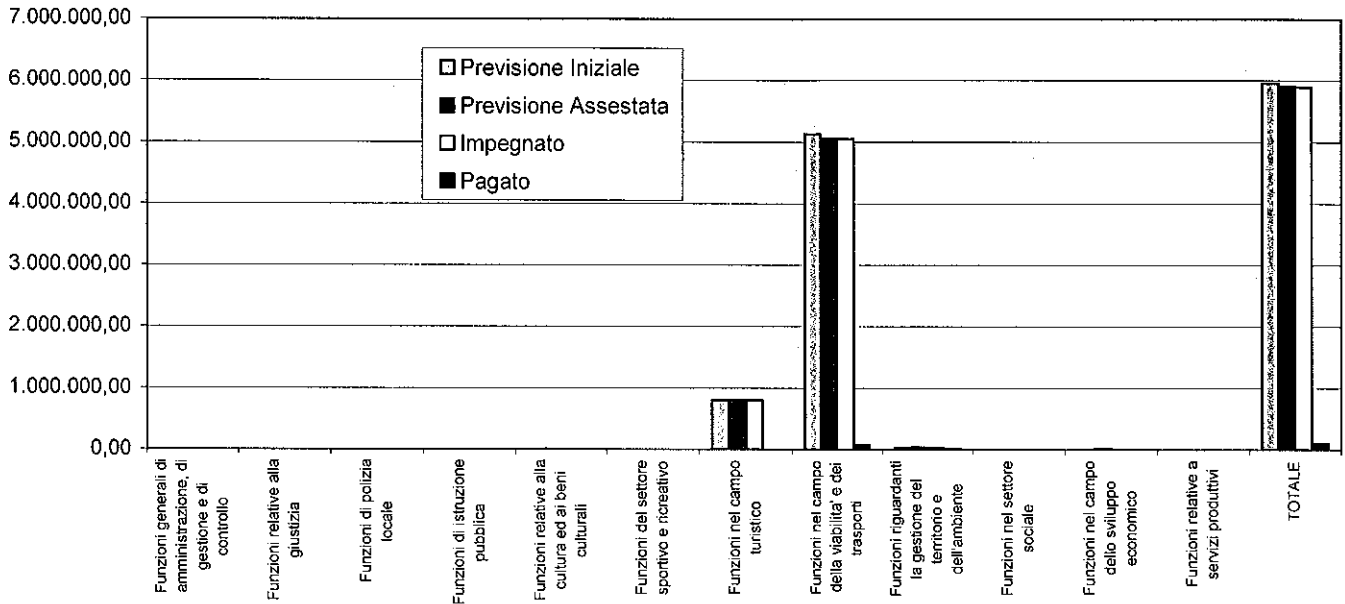
Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	500.740,00	525.769,30	491.481,95	93,48	229.565,74	46,71	261.916,21	-34.287,35
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Funzioni di istruzione pubblica	103.975,00	98.414,57	83.775,60	85,13	70.265,99	83,87	13.509,61	-14.638,97
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	14.800,00	24.866,50	24.102,22	96,93	1.877,36	7,79	22.224,86	-764,28
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	23.600,00	25.050,00	24.845,46	99,18	21.472,82	86,43	3.372,64	-204,54
07 Funzioni nel campo turistico	31.000,00	34.901,85	34.529,30	98,93	18.281,48	52,94	16.247,82	-372,55
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	97.500,00	99.359,95	93.064,18	93,66	75.830,52	81,48	17.233,66	-6.295,77
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	64.300,00	66.333,99	64.279,28	96,90	50.013,67	77,81	14.265,61	-2.054,71
10 Funzioni nel settore sociale	58.210,00	59.943,14	55.417,31	92,45	38.538,14	69,54	16.879,17	-4.525,83
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	8.042,00	3.285,32	2.980,75	90,73	1.980,75	66,45	1.000,00	-304,57
12 Funzioni relative a servizi produttivi	191.800,00	191.720,54	191.682,48	99,98	185.050,88	96,54	6.631,60	-38,06
TOTALE	1.093.967,00	1.129.645,16	1.066.158,53	94,38	692.877,35	64,99	373.281,18	-63.486,63



Spese in conto capitale - TITOLO II

TABELLA M

Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0,00	7.350,59	6.050,59	82,31	6.050,59	100,00	0,00	-1.300,00
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Funzioni di istruzione pubblica	0,00	219,50	219,50	100,00	219,50	100,00	0,00	0,00
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	0,00	976,00	976,00	100,00	976,00	100,00	0,00	0,00
07 Funzioni nel campo turistico	799.000,00	799.000,00	799.000,00	100,00	0,00	0,00	799.000,00	0,00
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	5.127.179,00	5.053.856,11	5.051.692,48	99,96	70.558,70	1,40	4.981.133,78	-2.163,63
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	26.060,00	39.048,80	31.983,44	81,91	17.919,69	56,03	14.063,75	-7.065,36
10 Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	5.000,00	8.108,00	7.761,58	95,73	5.968,18	76,89	1.793,40	-346,42
12 Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.957.239,00	5.913.659,00	5.897.683,59	99,73	101.692,66	1,72	5.795.990,93	-15.875,41



Spese per rimborso di prestiti - TITOLO III

TABELLA F

	Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	406.413,00	412.913,00	102.358,29	24,79	102.358,29	100,00	0,00	-310.554,71
02	Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Funzioni di istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Funzioni del settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Funzioni nel settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	406.413,00	412.913,00	102.358,29	24,79	102.358,29	100,00	0,00	-310.554,71

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

TABELLA G

	Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	1.093.967,00	1.129.645,16	1.066.158,53	94,38	692.877,35	64,99	373.281,18	-63.486,63
03	Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	406.413,00	412.913,00	102.358,29	24,79	102.358,29	100,00	0,00	-310.554,71
	TOTALE	1.500.380,00	1.542.558,16	1.168.516,82	75,75	795.235,64	68,06	373.281,18	-374.041,34

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

Entrate

TABELLA O

	Titolo	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	626.850,00	652.257,76	647.840,74	99,32	487.662,79	75,28	160.177,95	-4.417,02
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	41.112,00	53.813,08	63.314,59	117,66	45.315,78	71,57	17.998,81	9.501,51
03	Entrate extra tributarie	523.005,00	527.074,32	524.765,97	99,56	397.267,51	75,70	127.498,46	-2.308,35
	Totale entrate correnti	1.190.967,00	1.233.145,16	1.235.921,30	100,23	930.246,08	75,27	305.675,22	2.776,14
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	5.857.239,00	5.813.559,00	5.813.205,66	99,99	54.167,97	0,93	5.759.037,69	-353,34
	Totale entrate finali	7.048.206,00	7.046.704,16	7.049.126,96	100,03	984.414,05	13,97	6.064.712,91	2.422,80
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	309.413,00	309.413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.413,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	114.000,00	114.000,00	22.514,08	19,75	20.006,30	88,86	2.507,78	-91.485,92
	Totale	7.471.619,00	7.470.117,16	7.071.641,04	94,67	1.004.420,35	14,20	6.067.220,69	-398.476,12
	Avanzo di amministrazione	100.000,00	100.000,00						
	Fondo di cassa al 1° gennaio	250.310,59	250.310,59						
	Totale complessivo entrate	7.571.619,00	7.570.117,16	7.071.641,04	93,42	1.004.420,35	14,20	6.067.220,69	-398.476,12

Spese

	Titolo	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	1.093.967,00	1.129.645,16	1.066.158,53	94,38	692.877,35	64,99	373.281,18	-63.486,63
02	Spese in conto capitale	5.957.239,00	5.913.559,00	5.897.683,59	99,73	101.692,66	1,72	5.795.990,93	-15.875,41
	Totale spese finali	7.051.206,00	7.043.204,16	6.963.842,12	98,87	794.570,01	11,41	6.169.272,11	-79.362,04
03	Spese per rimborso prestiti	406.413,00	412.913,00	102.358,29	24,79	102.358,29	100,00	0,00	-310.554,71
04	Spese per servizi per conto terzi	114.000,00	114.000,00	22.514,08	19,75	20.929,65	92,96	1.584,43	-91.485,92
	Totale complessivo spese	7.571.619,00	7.570.117,16	7.088.714,49	93,64	917.857,95	12,95	6.170.856,54	-481.402,67

DIFFERENZA 0,00 0,00 -17.073,45 86.562,40 -103.635,85 -879.878,79

Avanzo determinato dalla gestione di competenza **-17.073,45**

Quadro generale riassuntivo della gestione corrente della competenza

Gestione corrente

TABELLA H

	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)
01 Entrate tributarie	626.850,00	652.257,76	647.840,74	99,32	487.662,79	75,28	160.177,95	-4.417,02
02 Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	41.112,00	53.813,08	63.314,59	117,66	45.315,78	71,57	17.998,81	9.501,51
03 Entrate extra tributarie	523.005,00	527.074,32	524.765,97	99,56	397.267,51	75,70	127.498,46	-2.308,35
Quote contributi di concessione a finanziamento di spese correnti				0,00		0,00		
Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti (escose UNA TANTUM)				0,00		0,00		
Entrate UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.190.967,00	1.233.145,16	1.235.921,30	100,23	930.246,08	75,27	305.675,22	2.776,14
01 Spese correnti	1.093.967,00	1.129.645,16	1.066.158,53	94,38	692.877,35	64,99	373.281,18	-63.486,63
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	406.413,00	412.913,00	102.358,29	24,79	102.358,29	100,00	0,00	-310.554,71
Spese UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	1.500.380,00	1.542.558,16	1.168.516,82	75,75	795.235,64	68,06	373.281,18	-374.041,34
Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-309.413,00	-309.413,00	67.404,48		135.010,44	200,30	-67.605,96	-371.265,20
Avanzo economico			67.404,48					

Quadro generale riassuntivo della gestione dei residui

Entrate

TABELLA Q

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Riscosso	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Entrate tributarie	86.982,58	79.894,51	91,85	65.472,56	81,95	14.421,95	7.088,07
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	16.254,35	15.853,55	97,53	3.453,55	21,78	12.400,00	400,80
03	Entrate extra tributarie	148.052,36	118.457,44	80,01	102.015,74	86,12	16.441,70	29.594,92
	Totale entrate correnti	251.289,29	214.205,50	85,24	170.941,85	79,80	43.263,65	37.083,79
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	831.965,77	753.401,16	90,56	350.186,47	46,48	403.214,69	78.564,61
	Totale entrate finali	1.083.255,06	967.606,66	89,32	521.128,32	53,86	446.478,34	115.648,40
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	35.226,05	32.050,93	90,99	2.916,93	9,10	29.134,00	3.175,12
	Totale	1.118.481,11	999.657,59	89,38	524.045,25	52,42	475.612,34	118.823,52

Spese

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Pagato	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Spese correnti	442.299,78	380.521,25	86,03	242.465,09	63,72	138.056,16	61.778,53
02	Spese in conto capitale	754.406,55	701.759,49	93,02	427.303,55	60,89	274.455,94	52.647,06
	Totale spese finali	1.196.706,33	1.082.280,74	90,44	669.768,64	61,88	412.512,10	114.425,59
03	Spese per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Spese per servizi per conto terzi	35.227,93	24.099,83	68,41	7.097,01	29,45	17.002,82	11.128,10
	Totale complessivo spese	1.231.934,26	1.106.380,57	89,81	676.865,65	61,18	429.514,92	125.553,69

AVANZO DETERMINATO DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

6.730,17

Quadro generale riassuntivo della gestione straordinaria della competenza

Gestione straordinaria

TABELLA N

	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)	
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	5.857.239,00	5.813.559,00	5.813.205,66	99,99	54.167,97	0,93	5.759.037,69	-353,34
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	309.413,00	309.413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.413,00
	Avanzo di amministrazione destinato al funzionamento di spese straordinarie(c/capitale e spesa una tantum)				0,00		0,00		
	Entrate una tantum (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate straordinarie	6.166.652,00	6.122.972,00	5.813.205,66	94,94	54.167,97	0,93	5.759.037,69	-309.766,34
02	Spese in conto capitale	5.957.239,00	5.913.559,00	5.897.683,59	99,73	101.692,66	1,72	5.795.990,93	-15.875,41
03	Anticipazioni di cassa	309.413,00	309.413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-309.413,00
	Spese UNA TANTUM (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale spese gestione straordinaria	6.266.652,00	6.222.972,00	5.897.683,59	94,77	101.692,66	1,72	5.795.990,93	-325.288,41
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-100.000,00	-100.000,00	-84.477,93	84,48	-47.524,69	56,26	-36.953,24	15.522,07
	Avanzo della gestione straordinaria			-84.477,93					

CONTO DEL BILANCIO
 Quadro riassuntivo della gestione di competenza

TABELLA P

RISCOSSIONI in conto competenza	(+)	1.004.420,35
PAGAMENTI in conto competenza	(-)	917.857,95
DIFFERENZA		86.562,40
RESIDUI ATTIVI della competenza	(+)	6.067.220,69
RESIDUI PASSIVI della competenza	(-)	6.170.856,54
DIFFERENZA		-103.635,85
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		-17.073,45

RISULTATO DI GESTIONE	di cui:	
	Fondi vincolati	0,00
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	0,00
		0,00

oppure:

TOTALE ACCERTAMENTI	7.071.641,04
TOTALE IMPEGNI	7.088.714,49
	-17.073,45

PROGRAMMA 01: SERVIZI GENERALI E ORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE

Il programma 01 “Servizi generali e organizzazione del personale” comprende i seguenti progetti:

- 1) Segreteria, organi istituzionali, altri servizi generali**
- 2) Servizi economico-finanziari**
- 3) Servizio tributi**
- 4) Polizia municipale**

La responsabilità dell'intero programma è stata affidata al Segretario Comunale.

Gli obiettivi individuati in sede di predisposizione del bilancio sono stati specificati per ciascun progetto, in linea generale si intende garantire un funzionamento ottimale degli uffici e allo stesso tempo il contenimento delle spese di amministrazione generale, cercando di migliorare la gestione dei tributi.

Nel campo dei servizi economico-finanziari si è cercato di organizzare l'ufficio al fine di rendere più agevoli e sicuramente più efficaci i rapporti con i creditori ed i debitori mantenendo costantemente aggiornate le scadenze, la situazione contabile e finanziaria dell'Ente.

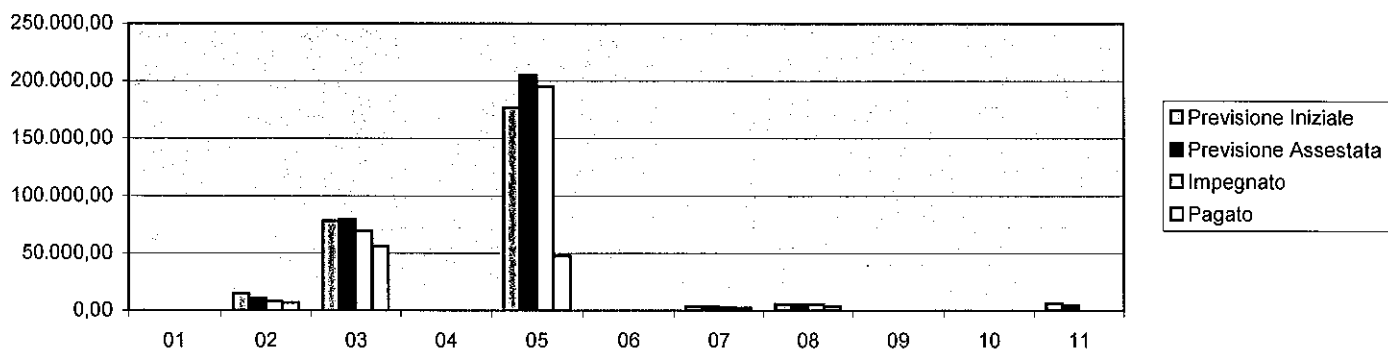
L'ufficio stesso, vista la realtà dell'organico e la complessità delle procedure burocratiche di ciascun settore, ha svolto attività di supporto contabile per qualsiasi progetto inserito nei diversi programmi.

Per quanto riguarda il progetto tributi occorre invece far emergere la collaborazione del personale addetto al servizio finanziario e ai servizi di segreteria per la stesura dei ruoli e le pratiche di ordinaria amministrazione.

1 SERVIZI GENERALI E ORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE

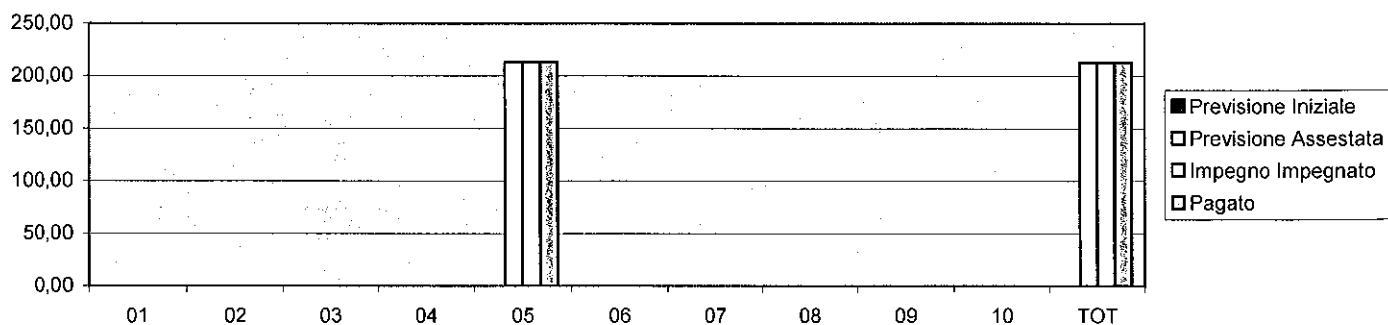
Spesa corrente

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	14.600,00	10.600,00	7.757,10	73,18	6.736,35	86,84	1.020,75	-2.842,90
03 Prestazione di servizi	77.880,00	79.120,62	69.419,38	87,74	55.883,92	80,50	13.535,46	-9.701,24
04 Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Trasferimenti	176.778,00	205.211,96	195.222,95	95,13	47.310,21	24,23	147.912,74	-9.989,01
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
07 Imposte e tasse	3.232,00	3.082,00	2.345,05	76,09	2.234,93	95,30	110,12	-736,95
08 Oneri straordinari della gestione corrente	5.500,00	5.500,00	5.500,00	100,00	3.329,04	60,53	2.170,96	0,00
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
11 Fondo di riserva	6.500,00	4.539,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.539,20
TOT	284.640,00	308.203,78	280.244,48	90,93	115.494,45	41,21	164.750,03	-27.959,30



Spesa in conto capitale

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	212,89	212,89	100,00	212,89	100,00	0,00	0,00
06 Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT	0,00	212,89	212,89	100,00	212,89	100,00	0,00	0,00



PROGRAMMA 02: SERVIZI ALLE IMPRESE E ALLA PERSONA

Il programma n.02 “Servizi alle imprese e alla persona” comprende i seguenti progetti:

- 1) Servizi demografici**
- 2) Istruzione pubblica**
- 3) Cultura – Sport – Turismo – Sviluppo economico**
- 4) Assistenza agli anziani e minori e servizi diversi alla persona**

Il responsabile del programma è stato individuato nel Segretario Comunale.

Il responsabile si è avvalso della collaborazione dell’addetto ai servizi demografici per quanto riguarda i progetti 1 – 2 – 3, dalla colf per quanto riguarda il progetto 4.

Gli obiettivi in sede di predisposizione del bilancio oltre a quelli di normale amministrazione si prefiggevano: la necessità e l’opportunità di continuare a diffondere informazioni chiare in materia di autocertificazione, assicurare il diritto allo studio ed allo stesso tempo il contenimento della spesa per l’acquisto di beni e prestazioni di servizi; lavorare per una più vantaggiosa allocazione delle risorse dei quattro Comuni nella gestione delle strutture scolastiche ed in vista della formazione dei cosiddetti Poli scolastici; mantenere in buono stato il patrimonio edilizio e le attrezzature scolastiche; nel campo della cultura, sport, sviluppo economico, promuovere l’attività delle Associazioni presenti sul territorio (Banda, Coro Adamello, Gruppo di Karate, Museo della resistenza, Pro Loco, Associazioni sportive ed ambientaliste), sfruttare al meglio lo spazio attrezzato all’interno del Parco Pineta; mantenere in buono stato gli impianti e le attrezzature sportive e ricreative esistenti; migliorare ed adeguare le strutture agricole per incentivare le attività zootecniche ed agrituristiche che rappresentano insieme al turismo la risorsa più rilevante per l’Amministrazione.

Nel campo della cultura è da rilevare il servizio bibliotecario; la persona addetta, esperta nel settore, presta la sua collaborazione nelle biblioteche dei Comuni dell’Unione potendo così garantire maggiore efficienza nel servizio grazie ad un interscambio bibliotecario.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 33 del 24/11/2008 il Comune di Cevo ha deliberato di aderire per il tramite dell’Unione dei Comuni della Valsaviore al Distretto Culturale di Valle Camonica.

Nel corso dell’anno sono state erogate n. 14 borse di studio agli studenti meritevoli della scuola secondaria di primo e secondo grado.

Nel campo dell’assistenza agli anziani e dei servizi alla persona l’obiettivo era quello di consolidare il servizio di assistenza domiciliare, infermieristico e di aggregazione degli anziani.

Tra i servizi forniti l’organizzazione del soggiorno climatico e per le cure termali.

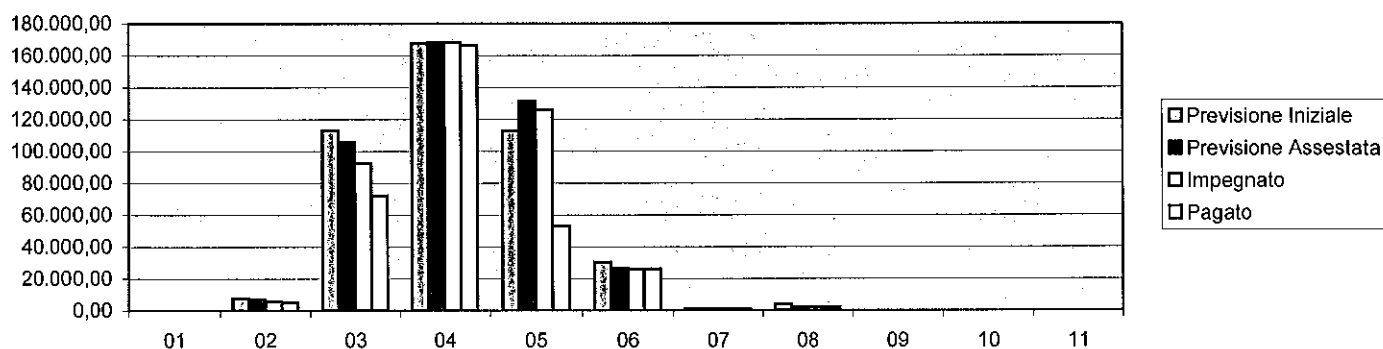
Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 35 del 24/11/2008 il Comune di Cevo:

- 1) ha delegato all’Unione dei Comuni della Valsaviore l’esercizio delle funzioni amministrative concernenti gli interventi sociali svolti a livello locale;
- 2) è receduto dall’Azienda Speciale Consortile per la gestione dei servizi sociali contestualmente all’adesione alla stessa da parte dell’Unione dei Comuni;
- 3) ha ceduto all’Unione dei Comuni della Valsaviore la propria quota del capitale di partecipazione all’Azienda.

2 SERVIZI ALLE IMPRESE E ALLA PERSONA

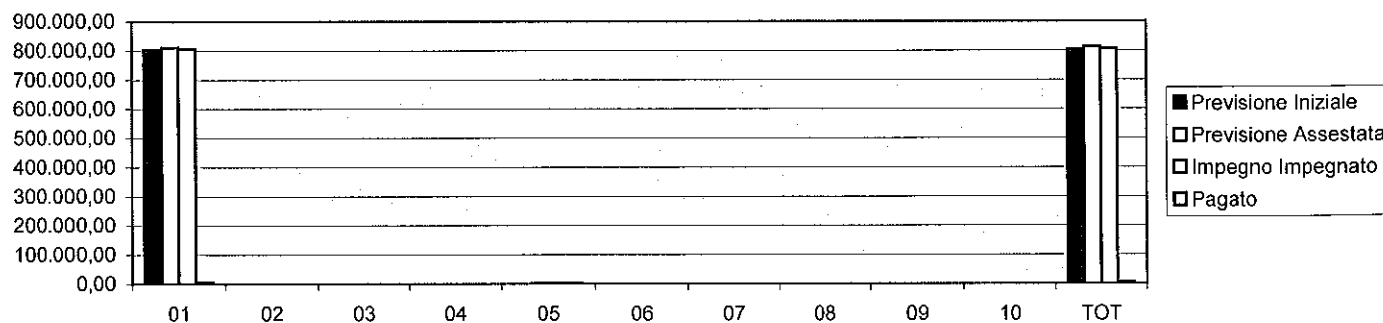
Spesa corrente

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	7.600,00	7.051,85	5.631,64	79,86	5.099,73	90,55	531,91	-1.420,21
03 Prestazione di servizi	112.830,00	105.900,57	92.613,72	87,45	72.196,48	77,95	20.417,24	-13.286,85
04 Utilizzo di beni di terzi	167.500,00	168.150,94	168.146,94	100,00	166.499,94	99,02	1.647,00	-4,00
05 Trasferimenti	112.692,00	131.153,96	125.798,57	95,92	53.223,76	42,31	72.574,81	-5.355,39
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	30.300,00	26.400,00	26.114,34	98,92	26.114,34	100,00	0,00	-285,66
07 Imposte e tasse	1.105,00	1.255,00	1.153,70	91,93	770,00	66,74	383,70	-101,30
08 Oneri straordinari della gestione corrente	4.000,00	2.104,63	2.104,63	100,00	2.104,63	100,00	0,00	0,00
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT	436.027,00	442.016,95	421.563,54	95,37	326.008,88	77,33	95.554,66	-20.453,41



Spesa in conto capitale

Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	802.900,00	811.011,00	805.638,20	99,34	4.844,80	0,60	800.793,40	-5.372,80
02 Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	1.195,50	1.195,50	100,00	1.195,50	100,00	0,00	0,00
06 Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT	802.900,00	812.206,50	806.833,70	99,34	6.040,30	0,75	800.793,40	-5.372,80



INTERVENTI NEL SETTORE SOCIO-ASSISTENZIALE

Interventi attuati nell'anno 2014

- servizi di assistenza domiciliare – colf ed infermieristico
- organizzazione di soggiorni estivi per anziani
- progetto ospitalità famiglia bosniaca
- attività di promozione sociale

ANALISI DELL'UTENZA

L'utenza dei servizi socio-assistenziali nell'anno 2014 è stata di:

- n. ¹⁵ utenti – assistenza domiciliare – telesoccorso.

Le risultanze contabili relative al servizio sono le seguenti:

Entrate (accertamenti):

Concorso spese per assistenza infermieristica	€. 1.711,00
Concorso spese famiglia bosniaca	€. 630,00

TOTALE	€. 2.341,00

Spese (impegni):

Trasferimento all'Unione per spese personale (al netto rimborso spese accreditamento dipendente)	€. 3.435,77
Assistenza domiciliare anziani e ADE (al netto concorso Spese utenti)	€. 18.151,38
Assistenza invalidi ed handicappati	€. 13.904,14
Assistenza infermieristica	€. 5.900,36
Acquisto beni per servizio infermieristico	€. 246,30
Trasporto alle terme	€. 600,00
Adesione Parco Termale	€. 379,00
Colletta alimentare	€. 00000

TOTALE	€ 42.616,95

INTERVENTI NEL SETTORE ISTRUZIONE, CULTURA, ASSISTENZA SCOLASTICA E DIRITTO ALLO STUDIO

INTERVENTI EFFETTUATI

- ** Scuola materna Erogazione di contributi per acquisto materiale didattico.
- ** Scuola primaria Erogazione di contributo per acquisto materiale didattico.
Fornitura gratuita libri di testo.
Servizio scuolabus per viaggi di istruzione.
- ** Scuola secondaria di primo grado Erogazione contributo per acquisto materiale didattico.
Servizio scuolabus per viaggi di istruzione.

** Erogazione contributo alle famiglie degli alunni della frazione Andrista che frequentano le scuole materna, primaria e secondaria di primo grado a Demo e a Cedegolo.

** Erogazione di n. 14 borse di studio agli studenti meritevoli della scuola secondaria di primo e secondo grado.

ANALISI DELL'UTENZA – ANNO SCOLASTICO 2014/2015

Scuola dell'infanzia n. 16 di cui 6 da Saviole dell'Adamello
Scuola primaria n. 40 di cui 10 da Saviole dell'Adamello, 16 da Valle e 2 da Ponte
Scuola secondaria 1° grado n. 25 di cui 5 da Saviole dell'Adamello e n.6 da Valle

Alunni di Andrista frequentanti a Cedegolo e Berzo Demo:

Scuola materna n. 6
Scuola primaria n. 6
Scuola secondaria di 1° grado n. 2

PROGRAMMA 03: SERVIZI TECNICI E AMBIENTALI

Il programma n.03 “Servizi tecnici e ambientali” comprende i seguenti progetti:

- 1) Gestione beni demaniali e patrimoniali**
- 2) Servizi tecnico-urbanistici e di protezione civile**
- 3) Viabilità ed illuminazione**
- 4) Servizio idrico integrato e smaltimento rifiuti**
- 5) Servizi per la tutela ambientale – Parchi e giardini**
- 6) Servizio necroscopico e cimiteriale**

Il responsabile dell'intero programma è stato individuato nel responsabile dell'area tecnico manutentiva e lavori pubblici.

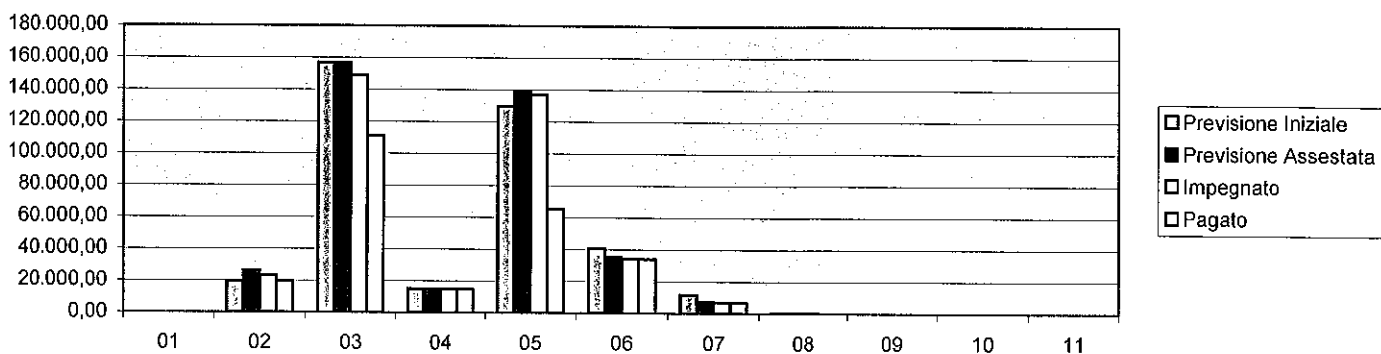
Vista la vastità del programma, gli obiettivi sono stati individuati nell'ambito dei singoli progetti come segue:

- 1) Assicurare la manutenzione del patrimonio comunale.
- 2) Assicurare una corretta gestione del territorio dal punto di vista urbanistico ed edilizio, sostenere l'attività della squadra antincendio e protezione civile comunale al fine di garantire interventi di pronto intervento per la difesa ambientale.
- 3) Mantenere adeguata la viabilità interna ed esterna attraverso le opere di manutenzione ordinaria e straordinaria.
- 4) Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria della rete idrica e fognaria soprattutto garantendo il funzionamento dell'impianto di depurazione, grazie al convenzionamento effettuato da Valle Camonica Servizi Srl tramite l'Unione dei Comuni della Valsaviore.
- 5) Provvedere alla salvaguardia del territorio attraverso interventi di bonifica idraulica e risanamento idrogeologico.
- 6) Assicurare la manutenzione dei servizi necroscopici e cimiteriali.
- 7) Assicurare il servizio di raccolta rifiuti solidi urbani già potenziato con la raccolta differenziata grazie all'utilizzo del sacchetto blu.

Sono stati garantiti grazie al lavoro svolto in economia dagli operai comunali coordinati dal tecnico incaricato i lavori di manutenzione ordinaria delle strade, l'illuminazione pubblica, il decoro urbano, la gestione dei beni demaniali, la gestione del servizio necroscopico e cimiteriale, la gestione del servizio idrico integrato.

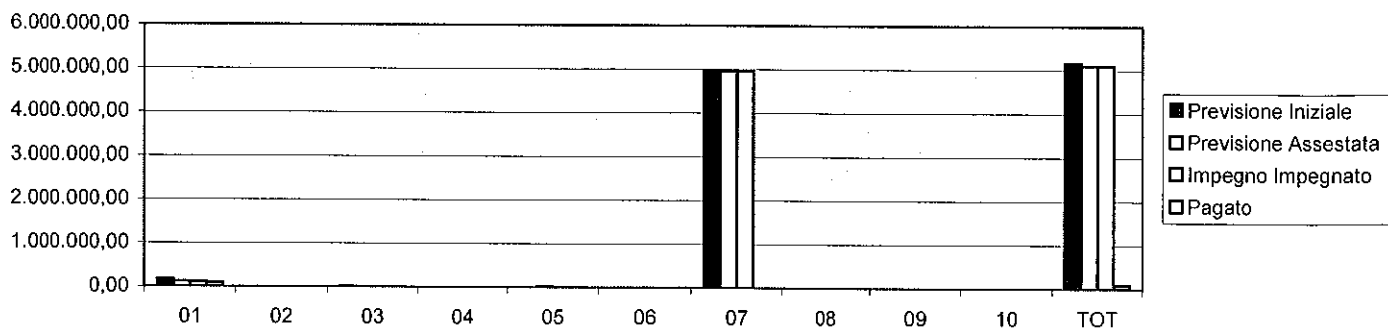
Spesa corrente

Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	19.400,00	26.150,00	22.937,42	87,71	19.389,71	84,53	3.547,71	-3.212,58
03	Prestazione di servizi	156.800,00	156.464,00	148.598,11	94,97	111.190,99	74,83	37.407,12	-7.865,89
04	Utilizzo di beni di terzi	14.900,00	15.050,44	14.667,64	97,46	14.667,64	100,00	0,00	-382,80
05	Trasferimenti	129.400,00	138.961,00	137.000,97	98,59	65.181,31	47,58	71.819,66	-1.960,03
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	40.600,00	35.100,00	33.945,38	96,71	33.945,38	100,00	0,00	-1.154,62
07	Imposte e tasse	11.700,00	7.198,99	6.998,99	97,22	6.998,99	100,00	0,00	-200,00
08	Oneri straordinari della gestione corrente	500,00	500,00	202,00	40,40	0,00	0,00	202,00	-298,00
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT		373.300,00	379.424,43	364.350,51	96,03	251.374,02	68,99	112.976,49	-15.073,92



Spesa in conto capitale

Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	171.660,00	117.754,49	108.230,61	91,91	85.917,28	79,38	22.313,33	-9.523,88
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	5.000,00	4.997,00	4.992,18	99,90	4.992,18	100,00	0,00	-4,82
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	3.500,00	11.209,12	10.937,10	97,57	4.530,01	41,42	6.407,09	-272,02
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	4.974.179,00	4.967.179,00	4.966.477,11	99,99	0,00	0,00	4.966.477,11	-701,89
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT		5.154.339,00	5.101.139,61	5.090.637,00	99,79	95.439,47	1,87	4.995.197,53	-10.502,61



SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
(servizio a carattere produttivo rilevante ai fini IVA)

Il servizio è gestito in economia ed ha occupato in via principale un addetto in ruolo, oltre al personale amministrativo per la gestione delle pratiche burocratiche, che vi ha dedicato parte delle proprie ore lavorative. Per la fornitura dei materiali e la manutenzione degli impianti si è reso necessario, come di consueto, l'affidamento a mezzo appalto ad una Ditta specializzata nel settore.

Le mansioni svolte facenti capo al presente servizio riguardano in via principale la manutenzione dell'impianto, la predisposizione della fatturazione annuale e i conseguenti adempimenti di natura fiscale.

Le risultanze contabili relative al servizio sono le seguenti:

Entrate (accertamenti):

TOTALE	€. 65.000,00
--------	--------------

Spese (impegni)

Spese gestione acquedotti	€. 3.496,52
Quota mutui	€. 7.176,86
Oneri diretti e riflessi, ordinari e straordinari relativi al personale determinati forfaitariamente	€.15.000,00
Spese per gestione depuratore	€.26.118,36
Canoni concessione derivazione acque uso potabile	€. 641,54

TOTALE	€.52.433,28

SERVIZI CIMITERIALI

Il servizio è di norma gestito in economia ed occupa un addetto di ruolo per parte delle proprie ore lavorative.

Le principali mansioni svolte sono le seguenti:

- gestione e manutenzione dei cimiteri.
- operazioni di tumulazione, estumulazione, esumazione ed inumazione.

Le risultanze contabili relative al servizio sono le seguenti:

Entrate (accertamenti):

Proventi concessioni cimiteriali	€. 13.377,00
Rimborsi per servizi cimiteriali	€. 1.372,72

TOTALE	€. 14.749,72

Spese (impegni)

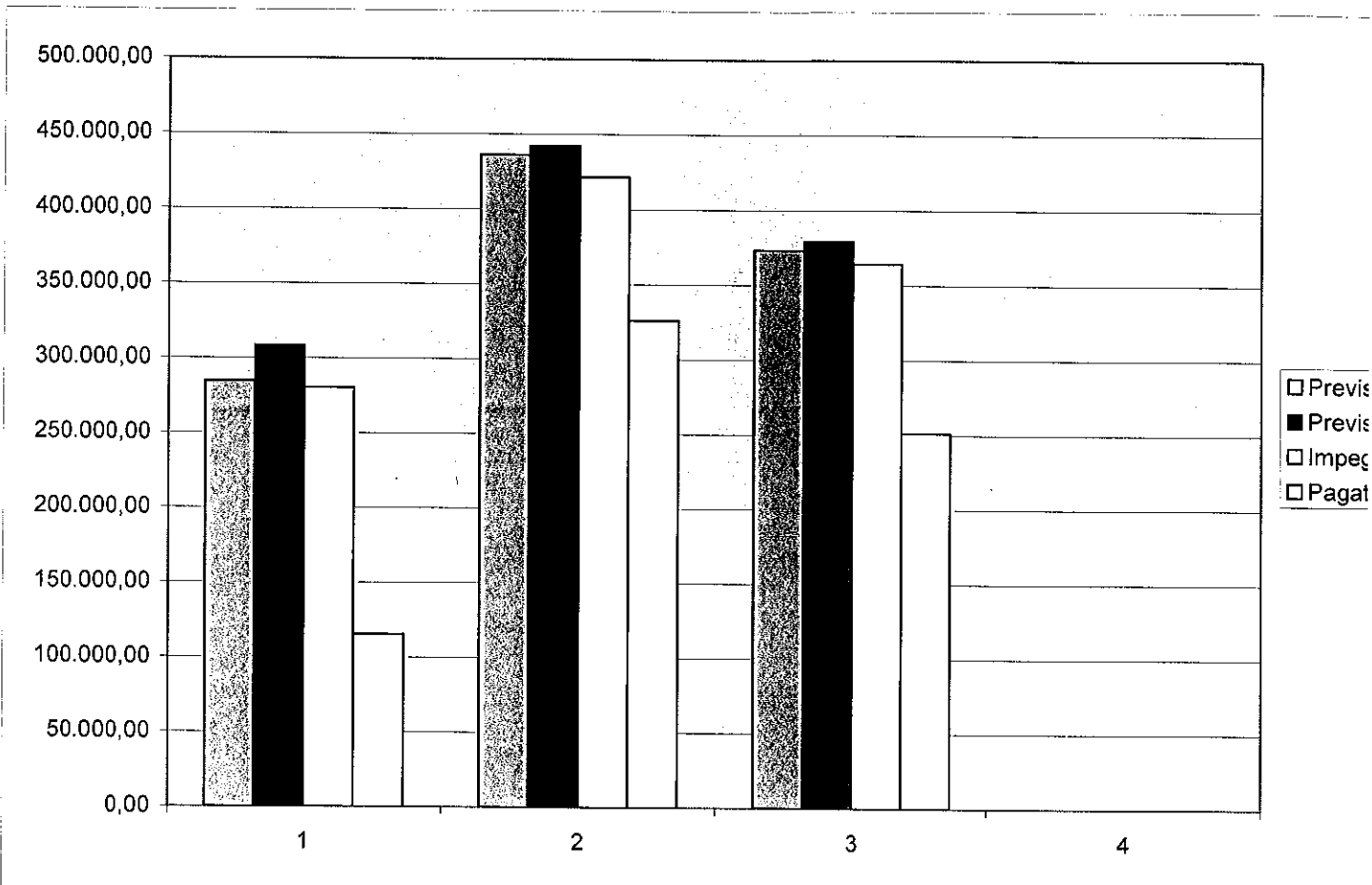
Oneri diretti e riflessi, ordinari e straordinari relativi al personale determinati forfettariamente	€. 4.000,00
Quota mutui	€.20.935,82

TOTALE	€ 24.935,82

SERVIZIO DI NETTEZZA URBANA

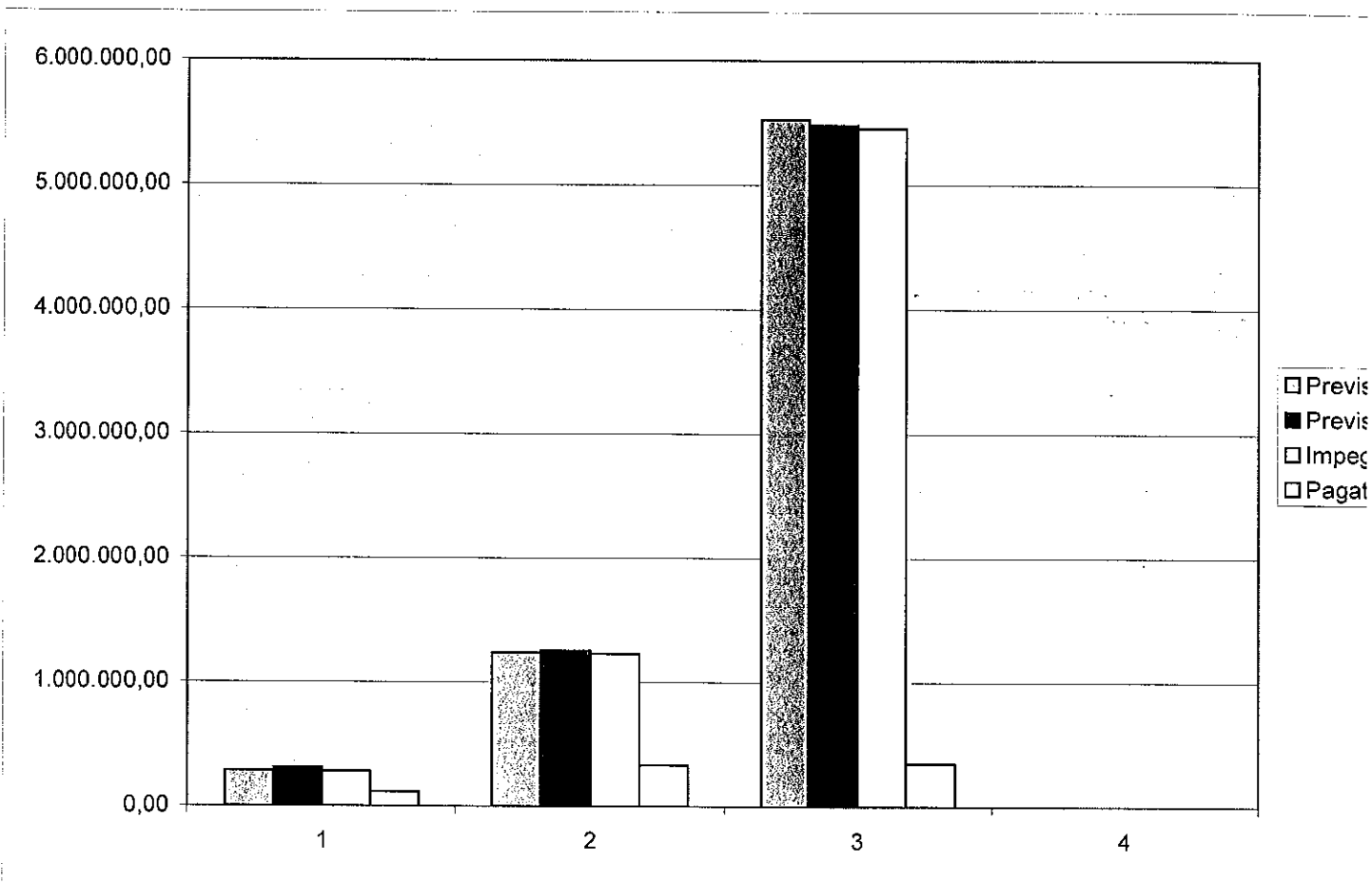
Il servizio di nettezza urbana è stato gestito dall'Unione dei Comuni della Valsavioire.

Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI GENERALI E ORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE	284.640,00	308.203,78	280.244,48	90,93	115.494,45	41,21	164.750,03	27.959,30
2 SERVIZI ALLE IMPRESE E ALLA PERSONA	436.027,00	442.016,95	421.563,54	95,37	326.008,88	77,33	95.554,66	20.453,41
3 SERVIZI TECNICI E AMBIENTALI	373.300,00	379.424,43	364.350,51	96,03	251.374,02	68,99	112.976,49	15.073,92
4 programma generico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.093.967,00	1.129.645,16	1.066.158,53	94,38	692.877,35	64,99	373.281,18	63.486,63

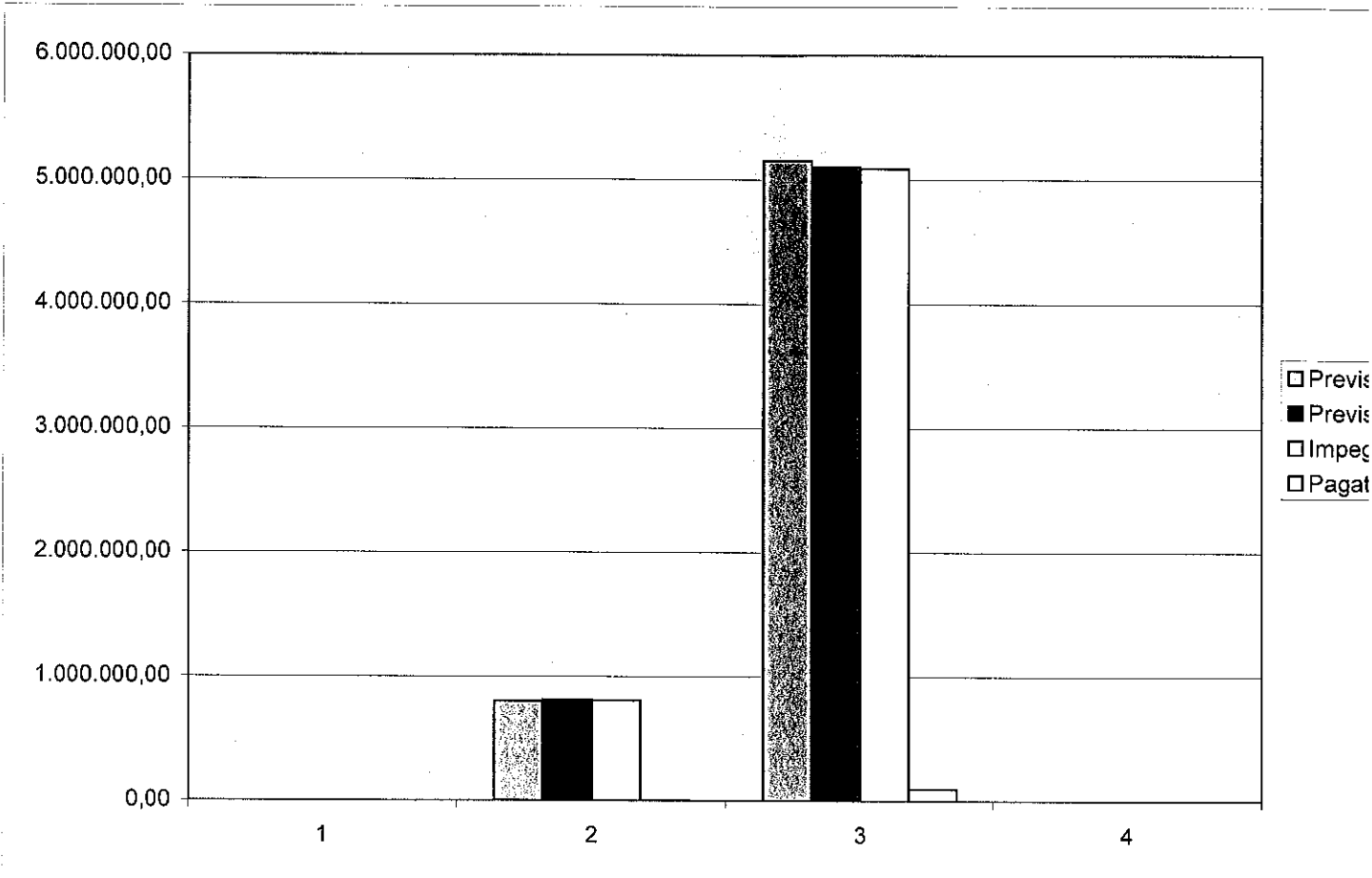


TOTALI COMPLESSIVI PROGRAMMI : (TITOLO I + TITOLO II)

Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
SERVIZI GENERALI E ORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE	284.640,00	308.416,67	280.457,37	90,93	115.707,34	41,26	164.750,03	27.959,30
SERVIZI ALLE IMPRESE E ALLA PERSONA	1.238.927,00	1.254.223,45	1.228.397,24	97,94	332.049,18	27,03	896.348,06	25.826,21
SERVIZI TECNICI E AMBIENTALI	5.527.639,00	5.480.564,04	5.454.987,51	99,53	346.813,49	6,36	5.108.174,02	25.576,53
programma generico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	7.051.206,00	7.043.204,16	6.963.842,12	98,87	794.570,01	11,41	6.169.272,11	79.362,04



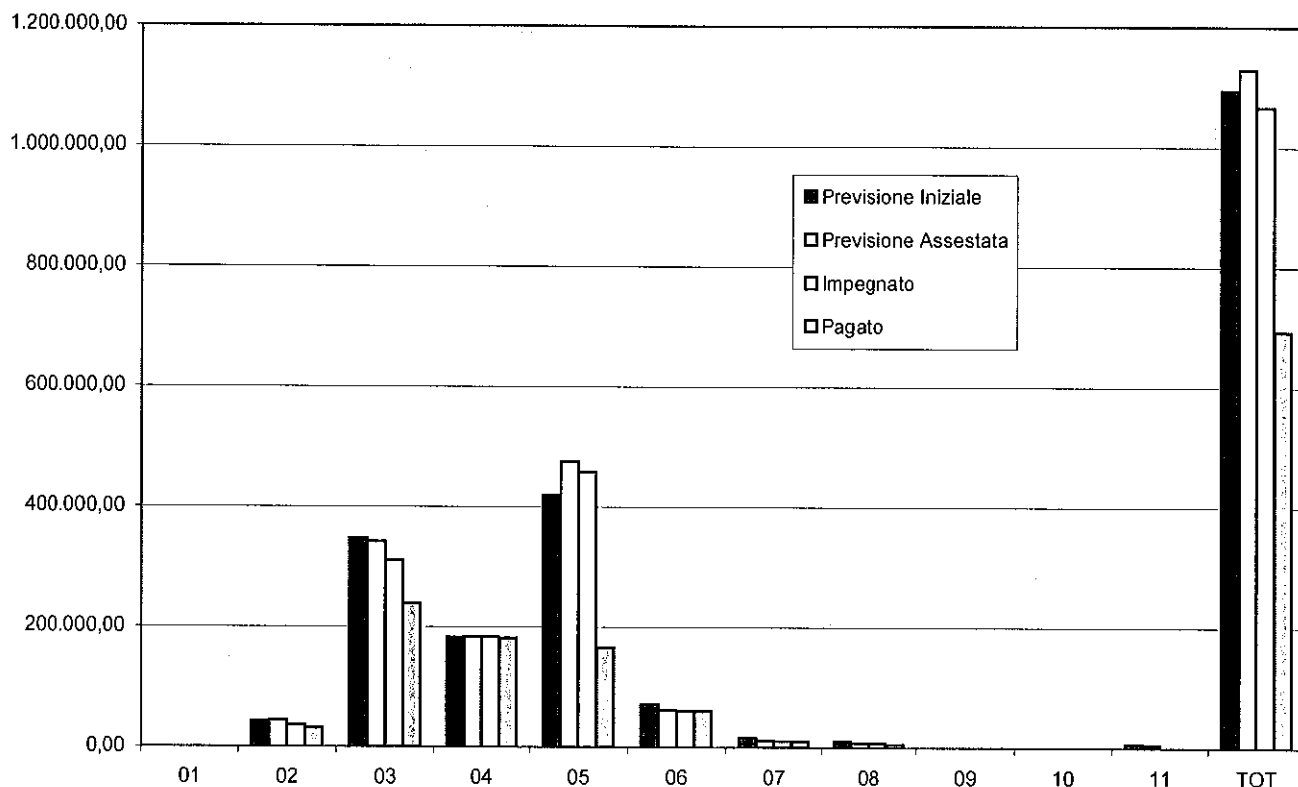
Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI GENERALI E ORGANIZZAZIONE DEL PERSONALE	0,00	212,89	212,89	100,00	212,89	100,00	0,00	0,00
2 SERVIZI ALLE IMPRESE E ALLA PERSONA	802.900,00	812.206,50	806.833,70	99,34	6.040,30	0,75	800.793,40	5.372,80
3 SERVIZI TECNICI E AMBIENTALI	5.154.339,00	5.101.139,61	5.090.637,00	99,79	95.439,47	1,87	4.995.197,53	10.502,61
4 programma generico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.957.239,00	5.913.559,00	5.897.683,59	99,73	101.692,66	1,72	5.795.990,93	15.875,41



RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa corrente

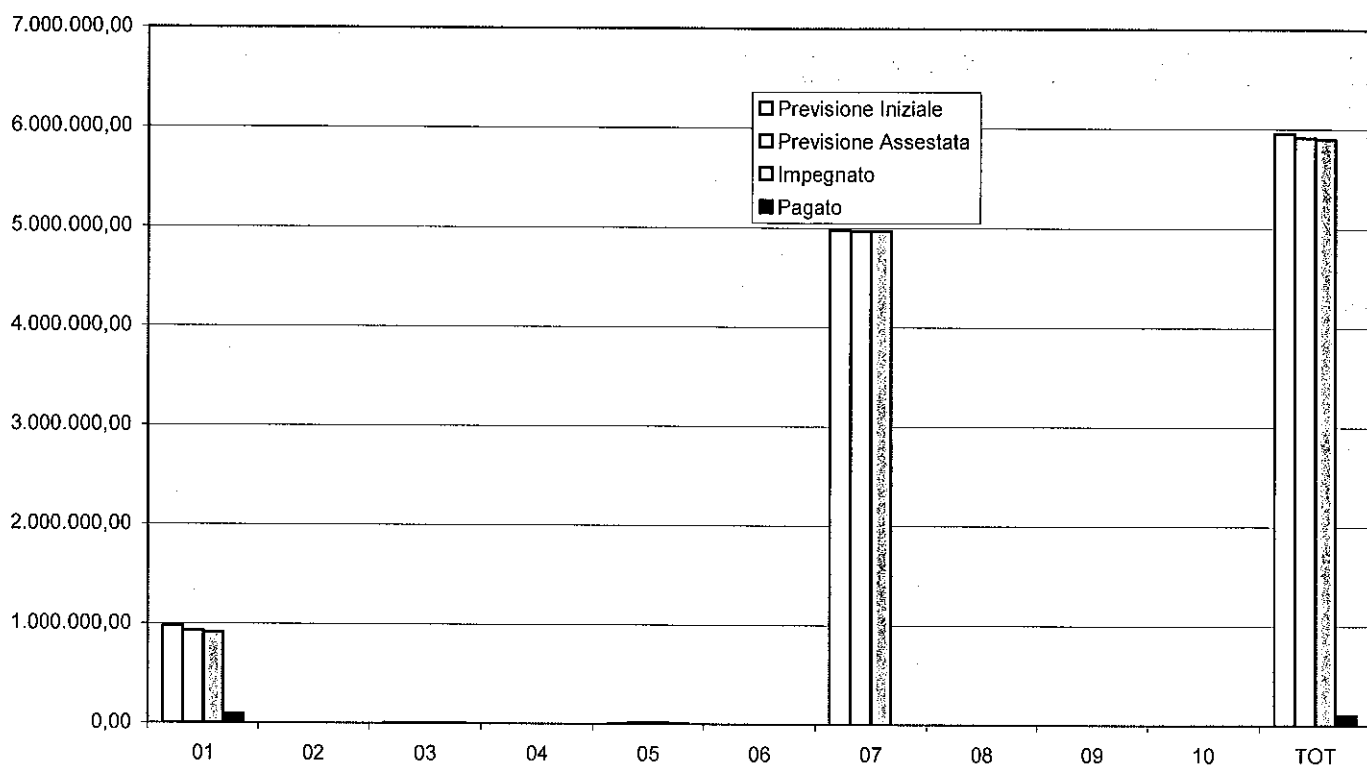
Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	41.600,00	43.801,85	36.326,16	82,93	31.225,79	85,96	5.100,37	-7.475,69
03 Prestazione di servizi	347.510,00	341.485,19	310.631,21	90,96	239.271,39	77,03	71.359,82	-30.853,98
04 Utilizzo di beni di terzi	182.400,00	183.201,38	182.814,58	99,79	181.167,58	99,10	1.647,00	-386,80
05 Trasferimenti	418.870,00	475.326,92	458.022,49	96,36	165.715,28	36,18	292.307,21	-17.304,43
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	71.000,00	61.600,00	60.059,72	97,50	60.059,72	100,00	0,00	-1.540,28
07 Imposte e tasse	16.037,00	11.535,99	10.497,74	91,00	10.003,92	95,30	493,82	-1.038,25
08 Oneri straordinari della gestione corrente	10.000,00	8.104,63	7.806,63	96,32	5.433,67	69,60	2.372,96	-298,00
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
11 Fondo di riserva	6.500,00	4.539,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.539,20
TOT	1.093.967,00	1.129.645,16	1.066.158,53	94,38	692.877,35	64,99	373.281,18	0,00



RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa in conto capitale

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	974.560,00	928.765,49	913.868,81	98,40	90.762,08	9,93	823.106,73	-14.896,68
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	5.000,00	4.997,00	4.992,18	99,90	4.992,18	100,00	0,00	-4,82
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	3.500,00	12.617,51	12.345,49	97,84	5.938,40	48,10	6.407,09	-272,02
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	4.974.179,00	4.967.179,00	4.966.477,11	99,99	0,00	0,00	4.966.477,11	-701,89
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	5.957.239,00	5.913.559,00	5.897.683,59	99,73	101.692,66	1,72	5.795.990,93	-15.875,41





COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 – fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 - Cod. Fisc. 00959860172

CONCLUSIONE

Tenuto conto degli obiettivi indicati nel bilancio di previsione e nella relazione previsionale e programmatica si può affermare che sul fronte delle entrate correnti sono state quasi rispettate in maniera esatta le previsioni definitive con gli accertamenti che hanno permesso di finanziare la spesa corrente e le quote capitale di ammortamento dei mutui.

Si può concludere evidenziando che il rapporto tra costi sostenuti e risultati conseguiti sono soddisfacenti e consentono all'Amministrazione di utilizzare con tranquillità l'avanzo di amministrazione per proseguire sulla stessa strada apportando ovviamente delle correzioni che permettano una ottimizzazione dei risultati di gestione al fine di garantire i servizi indispensabili cui deve istituzionalmente far fronte.