

COMUNE DI OSSIMO

R E L A Z I O N E  
illustrativa dei dati consuntivi  
dell'esercizio finanziario 2014

Approvata con delibera n. 24 del 18.04.2015

Organo deliberante

GIUNTA COMUNALE

Il Segretario  
Scelli dr. Paolo



Il Sindaco  
Farisè Cristian

Il Responsabile Serv. Finanziario  
Fusi Luciano

## I N D I C E

Con la presente << relazione illustrativa dei dati consuntivi >> vengono rilevati i dati della gestione dei residui e della cassa limitando l'analisi piu' approfondita alla sola gestione di competenza, seguendo il seguente schema:

- 1.Premessa
- 2.Dati Fisici
- 3.Parte prima - Entrata di competenza - Analisi dei risultati
- 4.Parte seconda - Spesa di competenza - Analisi dei risultati
- 5.Quadro Riassuntivo della gestione finanziaria
- 6.Analisi degli impegni suddivisi per categoria economica
- 7.Analisi della gestione dei residui
- 8.Analisi della gestione del personale
- 9.Analisi della gestione dei fondi vincolati
- 10.Analisi dei servizi
- 11.Analisi della gestione dei servizi pubblici a domanda individuale
- 12.Dati sulla consistenza patrimoniale
- 13.Analisi delle spese in conto capitale - Gestione residui
- 14.Analisi delle spese in conto capitale - Gestione competenza
- 15.Considerazioni generali e finali
- 16.Enti strutturalmenti deficitari
- 17.Indicatori finanziari

Con la presente Relazione la Giunta Comunale, adempiendo a quanto prescritto dall'art.151, comma 6, del D.Lgs n.267/00 nonché dall'art.227 dello stesso decreto, illustra al Consiglio i risultati della gestione dell'esercizio 2014, desunti dal conto del bilancio, con le valutazioni in ordine all'efficacia dell'azione dalla stessa condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

L'anno 2014 è stato un anno tanto difficile quanto di "sofferenza" a causa di numerose criticità:

1. l'impossibilità di approvare il bilancio entro termini accettabili per la programmazione dei lavori pubblici e di un regolare esercizio di spesa (il bilancio di previsione 2014 è stato approvato il 5 settembre 2014);
2. l'impossibilità a contrarre mutui per il finanziamento di opere pubbliche, poiché il Comune non ha più alcuna capacità di indebitamento, avendola superata abbondantemente negli anni scorsi e la scarsa disponibilità di risorse proprie;
3. il patto di stabilità che viene applicato anche ai Comuni al di sotto dei 3000 abitanti, che ha condizionato la capacità di spesa in conto capitale;

Tutte queste concause hanno di fatto limitato fortemente l'azione di investimenti e programmazione dell'attività di Governo.  
Di seguito i principali interventi:

La maggiore spesa riguarda la viabilità, infatti sono stati investiti in questo settore € 64.233,00 euro per l'asfaltatura delle strade comunali, (lavori che verranno realizzati a maggio 2015 per l'importo di € 60.000 mentre € 4.233 sono già stati liquidati nel corrente anno)  
I lavori sono stati finanziati per € 46.731 dalla quota di capitale mutui rinegoziati con la Cassa Depositi e prestiti nel 2014 e per la differenza di € 17.502 con oneri di urbanizzazione.

Sono stati spesi € 70.579 per il ripristino della viabilità in loc.Feit.. I lavori sono stati eseguiti e liquidati tutti nell'anno 2014 e sono stati finanziati per € 44.521 da contributo regionale, per € 15.000 da contributo della C.M.V.C. e per la differenza pari ad € 11.050 con fondi comunali.  
Sono inoltre stati impegnati e liquidati € 4.000 per il completamento della messa in sicurezza della frana verificatasi in località Teda e sorgente del Tufo, sulla strada intercomunale Ossimo-Lozio, opera finanziata già nel 2013 con il fondo calamità naturali erogato dall'Associazione Comuni Bresciani. I lavori sono stati eseguiti dal Consorzio forestale Pizzo Camino e liquidati nell'anno 2014.

Grazie a un contributo a fondo perduto erogato dalla Provincia di Brescia per ambiti zonali alpini si è potuto procedere ai lavori di miglioramento ambientale alla Torbiera del Cerreto per un importo di € 20.000, sempre eseguiti dal Consorzio Forestale Pizzo Camino.

Sono stati impegnati € 6.490 per l'impianto della pubblica illuminazione nel PL Croce, finanziati con i proventi degli oneri di urbanizzazione;

A seguito dell'acquisto delle aree standard della lottizzazione PLU Marconi, che ha risolto definitivamente una lite pendente che si protraeva da diversi anni, sono stati impegnati € 14.300 per il completamento delle opere di

urbanizzazione, lavori che verranno effettuati nell'anno 2015 con il provento degli oneri di urbanizzazione primaria dovuti da una Ditta Lottizzante.

L'Amministrazione Comunale ha inoltre saldato l'ultima rata per l'acquisto dello spargisale, finanziato con fondi propri per €. 5.263 euro, al fine di dotare gli operai comunali di migliori attrezzature funzionanti allo scopo di ridurre i costi sull'appalto per il taglio della neve effettuato direttamente dal Comune, aumentando così l'operatività e la capacità di intervento.

E' stato conferito l'incarico ad un professionista per il frazionamento di diversi mappali dell'Amministrazione per una somma di complessivi € 5.252 che verranno liquidati non appena si concluderà la prestazione professionale richiesta.

Infine sono stati restituiti alla regione Lombardia € 52.542 che erano relativi ad una quota di contributo regionale concesso alla precedente Amministrazione per progettazione e realizzazione di opere pubbliche che non è stato possibile realizzare per mancanza di finanziamenti. La somma è stata finanziata dall'Avanzo di Amministrazione che era stato vincolato a suo tempo per la suddetta finalità.

Sono stati impegnati € 3.000 euro quale quota 10% degli oneri di urbanizzazione riscossi per l'abbattimento delle barriere architettoniche.

#### Manutenzione del patrimonio

In una situazione così drammatica, l'Amministrazione ha cercato di continuare l'opera di manutenzione e valorizzazione del territorio (pulizia di parchi, strade e sentieri extra urbani) con l'utilizzo di numerosi LSU indicati dal Centro dell'Impiego, Voucher della Provincia di Brescia e Comunità Montana e alcune squadre di volontari, che sensibili alle difficoltà attraversate dagli Enti Pubblici, hanno contribuito alla realizzazione di piccole ma significative opere di manutenzione.

#### CONCLUSIONI

La valutazione della Giunta sul lavoro svolto nell'anno 2014 è positiva anche alla luce delle continue diminuzioni di risorse a disposizione dell'Amministrazione Comunale a fronte di:

- a) tagli di risorse da parte di Stato e Regione
- b) incidenza del debito accumulato negli anni scorsi
- c) rallentamento dell'attività edilizia e relativo mancato incasso degli oneri di urbanizzazione.

L'azione dell'Amministrazione Comunale si è quindi concentrata essenzialmente sulle urgenze e sulle necessità indifferibili che sono sostanzialmente legate alla manutenzione del patrimonio comunale. Da questo punto di vista gli interventi sono stati numerosi, mirati, efficaci e razionali.

La Giunta, proponendo il Conto Consuntivo all'approvazione del Consiglio Comunale, ritiene che tali scelte -magari poco redditizie dal punto di vista della visibilità politica e del consenso elettorale- siano state assolutamente opportune e indispensabili per mantenere adeguato il livello dei servizi minimi essenziali, per garantire l'efficienza della macchina organizzativa del Comune, per salvaguardare il degrado del patrimonio pubblico.

Inoltre viene rilevato come sia stata portata a compimento la parte principale del programma previsto nel bilancio di previsione per l'anno 2014, quanto meno la parte comprendente le opere e gli acquisti finanziati con

fondi comunali poichè, come è noto, non c'era e non c'è tutt'ora alcuna possibilità di aumentare l'indebitamento.

Un'azione amministrativa incentrata dunque sulla concretezza e sul realismo necessari per garantire i servizi e dare risposte alle esigenze quotidiane dei nostri concittadini.

L'azione svolta è anche perfettamente in linea con il programma amministrativo sul quale questa Amministrazione Comunale ha chiesto ed ottenuto la fiducia dei cittadini di Ossimo, ma si ritiene che possa essere condivisa anche dal Consiglio Comunale, al quale si chiede l'approvazione.

## POPOLAZIONE

Popolazione al 31 dicembre 2014	1.465		
- Popolazione legale al censimento		n.	1437
- Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 156 D.L.vo n.267/2000) anno 2012		n.	1453
di cui maschi		n.	727
femmine		n.	726
nuclei familiari		n.	707
comunita'/convivenze		n.	0
- Popolazione all'1.1.2012 (penultimo anno precedente)		n.	1451
- nati nell'anno	n. 16		
- deceduti nell'anno	n. 13		
saldo naturale		n.	-3
- Immigrati nell'anno	n. 28		
- Emigrati nell'anno	n. 29		
saldo migratorio		n.	-1
- Popolazione al 31.12.2012		n.	1453
di cui:			
- in eta' prescolare (0-6 anni)		n.	48
- in eta' scuola obbligo (7-14 anni)		n.	102
- in forza lavoro l' occupazione (fino a 29 anni)		n.	233
- in eta' adulta (30-65 anni)		n.	798
- in eta' senile (oltre 65 anni)		n.	272
Tasso di natalita' ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
Tasso di natalita' ultimo quinquennio:		Anno 2010	0,55
2011			1,24
2012			1,10
2013			0,82
2014			1,09
Tasso di mortalita' ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
Tasso di mortalita' ultimo quinquennio:		Anno 2010	0,96
2011			0,96
2012			0,89
2013			0,68
2014			0,89
- Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente			
anno 2014	abitanti	n.	1456
- Condizione socio-economica delle famiglie:			

## TERRITORIO

- Superficie in Kmq.		14,83
- Altitudine slm.	minima	249,00
	massima	2398,00

## - Geologia:

Il territorio e' una lunga striscia di terreno che supera gli 8 Km di lunghezza e raggiunge la larghezza massima di 3 Km.

## - Rilievi montagnosi o collinari :

Il monte Sussino raggiunge i mt.2.398 ed il monte Mignone e' alto 1.770 mt.

## - Parchi:

I boschi e i pascoli di proprieta' del Comune sul suo territorio sono in totale 725,5 ha di cui 544 a bosco ed il resto a pascolo, inoltre il Comune e' proprietario di 562,93 ha di pascoli e boschi in Comune di Paisco Loveno.

## - Oasi di protezione naturale:

## - Aree Boschive:

## - Risorse idriche:

- Strade statali	Km.	0,00
- Strade regionali	Km.	0,00
- Strade provinciali	Km.	3,50
- Strade comunali	Km.	70,00
- Strade vicinali	Km.	0,00
- Autostrade	Km.	0,00

## Notizie di igiene ambientale:

## - fonti di inquinamento:

Nessuna

## - fonti di approvvigionamento idrico:

Le sorgenti che alimentano il civico acquedotto sono la sorgente Onder nella omonima localita' e la sorgente del Tufo in localita' Feit.

## - Lunghezza e vetusta' della rete fognaria:

La rete fognaria e' di circa 8 km., Alcuni tratti di fognatura necessitano di interventi di manutenzione.

## - Grado di depurazione acque reflue:

Tutte le abitazioni sono dotate di fossa biologica, collegata con la fognatura comunale e sono in funzione due depuratori, quello di LO e quello di Cree lone (che funziona solo stagionalmente)

## - Strumenti urbanistici e programmatori vigenti:

## TERRITORIO

Piano Governo del Territorio, Piani di lottizzazione, Piano Insediamenti Pro

Elementi atti a dimostrare la coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000):

Si da' atto che non vi sono aree e fabbricati da destinarsi a residenza, attivita' produttive e terziarie di cui all'art.14 comma 1, lett.c) del D.lgs

- Classificazione di montanita':

Il Comune di Ossimo è classificato totalmente montano

- Classificazione di sismicita':

## DATI FISICI

2

## SERVIZI

Qualifica funzionale	Previsti in pianta organica	In servizio
D3 UFFICIO SEGRETERIA E RAGIONERIA	1	1
C4 UFF. ANAGRAFE, ELETTORALE, LEVA, COMMERCIO	1	1
C1 UFFICIO TECNICO	0	0
C1 UFFICIO TRIBUTI	1	1
C2 UFFICIO VIGILANZA E GUARDIA BOSCHIVA	1	0
B1 UFFICIO AFFARI GENERALI	0	0
A1 OPERATORE SERVIZI TECNICI	2	2
-----		
Totale personale di ruolo AL 31.12.2013	4	3
Totale personale fuori ruolo	2	2
-----		
Strutture al 31.12.2012		
- asili nido	n.	0
posti	n.	0
- scuole materne (GESTIONE AUTONOMA)	n.	2
ALUNNI ANNO SCOLASTICO 2012/2013	n.	0
- scuole elementari	n.	2
ALUNNI ANNO SCOLASTICO 2012/2013 (senza Borno)	n.	46
- scuole medie	n.	0
ALUNNI ANNO SCOLASTICO 2012/2013	n.	24
- altre scuole	n.	0
posti	n.	0
- Rete fognaria in Km.	bianca	0
	nera	0
	mista	10
- Rete acquedotto in Km.	20	
- Aree verdi, parchi, giardini in mq.	500	
- Punti luce illuminazione pubblica	n.	335
- Altre strutture:		
-----		
Strumenti al 31.12.2009		
- centro elaborazione dati:		0
- personal computer	n.	10
- mezzi operativi	n.	4
- veicoli	n.	3
- altri strumenti		0

-----

DATI FISICI

-----

2

-----

SERVIZI

-----

Organismi gestionali attivati o partecipati

- Consorzi n. 3

- Aziende n. 0

- Istituzioni n. 0

- Societa' di capitali n. 1

-----

- Unione di comuni (se costituita) n. 1

  - funzioni e servizi delegati

    - funzioni e servizi delegati 1 n. 6

    - funzioni e servizi delegati 2 0

    - funzioni e servizi delegati 3 0

    - funzioni e servizi delegati 4 0

    - funzioni e servizi delegati 5 0

-----

## PARTE PRIMA - ENTRATA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

3

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	ENTRATE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
<b>TITOLO 1</b>							
Entrate tributarie							
Ctg. 1 Imposte	507.550,00	65.000,00	35.000,00	537.550,00	531.187,82	362,00	58%
Ctg. 2 Tasse	245.800,00	0,00	65.000,00	180.800,00	176.806,65	120,00	20%
Ctg. 3 Tributi speciali ed altre entrate tributarie pr oprie	214.878,00	2.068,00	13.783,00	203.163,00	201.482,92	137,00	22%
<b>TOTALE</b>	<b>968.228,00</b>	<b>67.068,00</b>	<b>113.783,00</b>	<b>921.513,00</b>	<b>909.477,39</b>	<b>620,00</b>	<b>72%</b>
<b>TITOLO 2</b>							
Entrate derivanti da contri buti e trasferimenti corren ti del lo Stato, della regi one e di altri enti, anche per Funz.Del.							
Ctg. 1 Contributi e trasfer imenti correnti dallo Stato	19.461,00	71.803,00	1.024,00	90.240,00	91.075,61	62,00	65%
Ctg. 2 Contributi e trasfer imenti correnti dalla Regio ne	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	3.900,00	2,00	3%
Ctg. 3 Contributi e trasfer imenti dalla Regione per Fu nzioni Delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Ctg. 4 Contributi e trasfer imenti da parte di organism i comunitari ed internazion ali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Ctg. 5 Contributi e trasfer imenti correnti da altri en ti del settore pubblico	20.841,00	25.982,00	0,00	46.823,00	44.949,71	30,00	32%
<b>TOTALE</b>	<b>45.702,00</b>	<b>97.785,00</b>	<b>1.024,00</b>	<b>142.463,00</b>	<b>139.925,32</b>	<b>95,00</b>	<b>11%</b>
<b>TITOLO 3</b>							
Entrate extratributarie							
Ctg. 1 Proventi dei servizi pubblici	160.110,00	345,00	17.000,00	143.455,00	131.320,75	89,00	62%
Ctg. 2 Proventi dei beni de ll'ente	74.300,00	0,00	0,00	74.300,00	67.243,58	45,00	31%



## PARTE PRIMA - ENTRATA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

3

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	ENTRATE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
Ctg. 3 Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Ctg. 4 Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE	336.615,00	0,00	0,00	336.615,00	0,00		
TITOLO 6							
Entrate da servizi per conto di terzi	178.100,00	0,00	0,00	178.100,00	69.570,62		
Avanzo di Amministrazione	11.130,00	52.542,25	0,00	63.672,25			
TOTALE GENERALE	2.713.080,00	221.740,25	148.815,00	2.786.005,25	1.512.109,47		

## PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

4

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
TITOLO 1							
Spese correnti							
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	400.244,00	9.063,00	616,00	408.691,00	326.892,66	223,00	33%
02 - Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03 - Funzioni di polizia locale	42.831,00	0,00	0,00	42.831,00	42.530,98	29,00	4%
04 - Funzioni di istruzione pubblica	107.719,00	0,00	0,00	107.719,00	78.191,67	53,00	8%
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	11.479,08	7,00	1%
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	34.860,00	1.500,00	0,00	36.360,00	28.533,11	19,00	3%
07 - Funzioni nel campo turistico	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	5.813,73	3,00	1%
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	153.817,00	2.000,00	0,00	155.817,00	147.352,42	100,00	15%
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	308.751,00	6.270,00	0,00	315.021,00	276.351,91	188,00	28%
10 - Funzioni nel settore sociale	82.684,00	174,00	0,00	82.858,00	65.449,01	44,00	7%
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	6.070,00	0,00	0,00	6.070,00	5.145,97	3,00	0%
12 - Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
<b>TOTALE</b>	<b>1.159.876,00</b>	<b>19.007,00</b>	<b>616,00</b>	<b>1.178.267,00</b>	<b>987.740,54</b>	<b>674,00</b>	<b>100%</b>
TITOLO 2							
Spese in conto capitale							
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	8.203,00	52.542,25	0,00	60.745,25	60.745,25	41,00	25%

## PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

4

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
02 - Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03 - Funzioni di polizia lo cale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
04 - Funzioni di istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni cultura li	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
06 - Funzioni nel settore s portivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
07 - Funzioni nel campo tur istico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
08 - Funzioni nel campo del la viabilita' e dei traspor ti	730.000,00	49.723,48	5.000,00	774.723,48	71.475,25	48,00	29%
09 - Funzioni riguardanti l a gestione del territorio e dell'ambiente	115.951,00	4.000,00	0,00	119.951,00	115.130,76	78,00	46%
10 - Funzioni nel settore s ociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
11 - Funzioni nel campo del lo sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
12 - Funzioni relative a se rvizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	854.154,00	106.265,73	5.000,00	955.419,73	247.351,26	168,00	100%
TITOLO 3							
Spese per rimborso di prest iti							
01 - Rimborso per anticipaz ioni di cassa	336.615,00	0,00	0,00	336.615,00	0,00		
02 - Rimborso di finanziame nti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
03 - Rimborso di quota capi tale di mutui e prestiti	184.335,00	0,00	46.731,48	137.603,52	136.724,80		

## PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

4

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
04 - Rimborso di prestiti o obbligazionari	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
05 - Rimborso di quota capi tale di debiti pluriennali	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALE	520.950,00	0.00	46.731,48	474.218,52	136.724,80		
TITOLO 4 Spese per servizi per conto di terzi	178.100,00	0.00	0.00	178.100,00	69.570,62		
Disavanzo di Amministrazioni	0.00	0.00	0.00	0.00	=====		
TOTALE GENERALE	2.713.080,00	125.272,73	52.347,48	2.786.005,25	1.441.387,22		

L'esercizio finanziario 2014 , cui la presente relazione si riferisce, si e' chiuso con le risultanze di cui al seguente prospetto:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 Gennaio.....			179.560,25
RISCOSSIONI.....	260.904,11	1.306.719,00	1.567.623,11
PAGAMENTI.....	239.368,20	1.211.464,88	1.450.833,08
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE.....			296.350,28
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre.....			0,00
DIFFERENZA.....			296.350,28
RESIDUI ATTIVI.....	114.074,17	205.390,47	319.464,64
RESIDUI PASSIVI.....	53.054,71	229.922,34	282.977,05
DIFFERENZA.....			36.487,59
		AVANZO (+) o DISAVANZO (-).....	332.837,87
	--		
	- Fondi vincolati		141.001,08
	- Fondi per finanziamento spese		
Risultato di amministrazione	in conto capitale		0,00
	- Fondi di ammortamento		0,00
	- Fondi non vincolati		191.836,79
	--		

Cause che hanno determinato il disavanzo di amministrazione

Altre annotazioni

DESCRIZIONI	TOTALE IMPEGNI (da allegare al Conto del Bilan.)	% del Totale Titolo	Spesa per abitante
<b>SPESE CORRENTI</b>			
01 - Personale	174.746,72	18 %	119,00
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	53.047,36	5 %	36,00
03 - Prestazioni di servizi	313.085,42	32 %	213,00
04 - Utilizzo di beni di terzi	0,00	0 %	0,00
05 - Trasferimenti	290.891,90	29 %	198,00
06 - Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	127.758,30	13 %	87,00
07 - Imposte e tasse	15.669,65	2 %	10,00
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	12.541,19	1 %	8,00
09 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0 %	0,00
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0 %	0,00
11 - Fondo di riserva	0,00	0 %	0,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>987.740,54</b>	<b>100 %</b>	<b>674,00</b>
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>			
01 - Acquisizione di beni immobili	161.354,01	65 %	110,00
02 - Espropri e servitu' onerose	0,00	0 %	0,00
03 - Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0 %	0,00
04 - Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0 %	0,00
05 - Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	5.203,00	2 %	3,00
06 - Incarichi professionali esterni	0,00	0 %	0,00
07 - Trasferimenti di capitale	80.794,25	33 %	55,00
08 - Partecipazioni azionarie	0,00	0 %	0,00
09 - Conferimenti di capitale	0,00	0 %	0,00
10 - Concessione di crediti ed anticipazioni	0,00	0 %	0,00
<b>TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>247.351,26</b>	<b>100 %</b>	<b>168,00</b>

DESCRIZIONI	TOTALE IMPEGNI (da allegare al Conto del Bilan.)	% del Totale Titolo	Spesa per abitante
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI			
01 - Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0 %	0,00
02 - Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0 %	0,00
03 - Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	136.724,80	100 %	93,00
04 - Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0 %	0,00
05 - Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	136.724,80	100 %	93,00
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
01 - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	13.647,81	20 %	9,00
02 - Ritenute erariali	37.524,15	54 %	25,00
03 - Altre ritenute al personale per conto di terzi	326,82	0 %	0,00
04 - Depositi cauzionali	0,00	0 %	0,00
05 - Rimborso spese per servizi per conto di terzi	17.038,93	25 %	11,00
06 - Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	1.032,91	1 %	0,00
07 - Depositi per spese contrattuali	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	69.570,62	100 %	47,00
TOTALE GENERALE	1.441.387,22		

## ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

## A - Parte prima entrata:

- Residui riportati dalla gestione di competenza. . . . .	E.	263.330,53
- Residui riportati dalla gestione dei residui. . . . .	E.	125.816,85
	TOTALE E.	389.147,38

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

a) somme riscosse nel corso dell'esercizio 2014 . . . . .	E.	260.904,11
b) somme ulteriormente riportate a residui. . . . .	E.	114.074,17
c) minori residui . . . . .	E.	14.169,10
	TOTALE E.	389.147,38

Le somme ulteriormente riportate a residui ( lettera b ), suddivise per titoli, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V	Titolo VI	TOTALE
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00
2004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	818,00	818,00
2006	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2008	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009	189,33	0,00	1.969,20	0,00	0,00	0,00	2.158,53
2010	3.512,78	0,00	691,56	10.000,00	0,00	0,00	14.204,34
2011	8.715,32	0,00	412,91	0,00	0,00	0,00	9.128,23
2012	25.688,21	0,00	674,85	26.500,00	0,00	0,00	52.863,06
2013	10.112,58	0,00	14.989,43	9.550,00	0,00	0,00	34.652,01
TOTALI	48.218,22	0,00	18.737,95	46.050,00	0,00	1.068,00	114.074,17

## ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

A - Parte seconda spesa:

- Residui riportati dalla gestione di competenza. . . . .	E.	213.248,50
- Residui riportati dalla gestione dei residui. . . . .	E.	154.840,58
	TOTALE E.	368.089,08

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

a) somme pagate nel corso dell'esercizio 2014 . . . . .	E.	239.368,20
b) somme ulteriormente riportate a residui. . . . .	E.	53.054,71
c) residui insussistenti e prescritti . . . . .	E.	75.666,17
	TOTALE E.	368.089,08

Le somme ulteriormente riportate a residui ( lettera b ), suddivise per titoli, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	TOTALE
2007	0,00	10.205,00	0,00	0,00	10.205,00
2009	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
2010	4.874,40	3.445,61	0,00	0,00	8.320,01
2011	1.655,67	0,00	0,00	2.051,24	3.706,91
2012	0,00	22.929,05	0,00	0,00	22.929,05
2013	5.566,92	0,00	0,00	326,82	5.893,74
TOTALI	14.096,99	36.579,66	0,00	2.378,06	53.054,71

Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi:

- E' stato approvato con deliberazione n. . . . . in data . . . . .
- L'ultima modifica e' stata approvata con deliberazione n. . . . . in data . . . . .

La dotazione organica in vigore e' stata approvata con deliberazione n. . . . . in data . . . . . e prevede come dal prospetto che segue:

Fun.	DESCRIZIONE	C A T E G O R I E							Totale
		A	B	B.3	C	D	D.3	Dirig.	
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0	0	0	0	0	0	0	0
02	Funzioni relative alla giustizia	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Funzioni di polizia locale	0	0	0	0	0	0	0	0
04	Funzioni di istruzione pubblica	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Funzioni nel campo turistico	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Funzioni nel settore sociale	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Funzioni relative a servizi produttivi	0	0	0	0	0	0	0	0
T O T A L E		0	0	0	0	0	0	0	0

Mobilita' Attuata :

Posti non occupati:

Rapporto dotazione organica / popolazione = 1 a \*\*\*\*\*

ASSUNZIONI STRAORDINARIE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

S E R V I Z I	2014		2013	
	Gornal.	0	0	0
Stagion.	0	0	0	0
Supplen.	0	0	0	0
T O T A L I	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0

Incaricati con contratto d'opera:

Prosegue la collaborazione col tecnico incaricato dello svolgimento delle funzioni dell'ufficio tecnico per l'anno 2014. L'incarico e' stato conferito con determina dirigenziale n.51/2013 per il periodo gennaio-maggio 2014 per un compenso lordo mensile di complessivi euro 1.824,68 e successivamente con determina dirigenziale n. 20/2014 si è ritenuto di integrare l'incarico anche con funzioni di supporto all'ufficio tributi, per il potenziamento del controllo e del recupero tributi inevasi. Tale incarico aveva decorrenza da aprile 2014 fino a dicembre 2014; per un compenso lordo complessivo mensile di euro 2.456,40. La spesa complessiva si è attestata dunque su 27.626,88 euro complessivi per tutto l'anno 2014.

## ANALISI DELLA GESTIONE DEI FONDI PROVENIENTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE COSSIONI EDILIZIE E DALLE RELATIVE SANZIONI

DESCRIZIONE	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
ENTRATE		
Ammontare del fondo al 31 dicembre dell'anno che precede quello cui il conto si riferisce	82.865,52	
- Contributi commisurati agli oneri di urbanizzazione	83.309,12	
- Contributi commisurati al costo di costruzione	35.519,82	
- Sanzioni Amministrative	0,00	
USCITE		
- Opere di urbanizzazione primaria		15.307,95
- Opere di urbanizzazione secondaria		2.008,00
Erogazione contributi x ristrutturazioni edilizie		10.696,83
-quota 8% chiesa cattolica		410,36
restituzione oneri di urbanizzazione		1.181,36
acquisizione aree standard PL Marconi		21.700,00
TOTALI	201.694,46	51.304,50
TOTALE DEI PAGAMENTI	51.304,50	
Differenza = Ammontare del fondo al 31 dicembre 2014	150.389,96	





# COMUNE DI OSSIMO

Esercizio 2014

## CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

Pag. 3

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			in +	in -	in +	in -	
a) Banche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		451.156,38	1.516.334,31	1.581.017,05	10.957,00	375.516,64	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa		179.560,25	1.567.623,11	1.450.833,08	0,00	296.350,28	
2) Depositi bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		179.560,25	1.567.623,11	1.450.833,08	0,00	296.350,28	
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		630.716,63	3.083.957,42	3.031.850,13	10.957,00	671.866,92	
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>		8.202.854,75	3.224.637,57	3.040.045,13	248.025,57	8.152.499,62	
D) CONTI D'ORDINE							
OPERE DA REALIZZARE		131.647,29	247.351,26	252.624,83	0,00	126.373,72	
BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		131.647,29	247.351,26	252.624,83	0,00	126.373,72	

**COMUNE DI OSSIMO**  
Esercizio 2014  
**CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO**

Pag. 4

	Imparti Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			in +	in -	in +	in -	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>							
I) Netto patrimoniale		3.923.675,57	0,00	0,00	0,00	8.283,67	3.915.391,90
II) Netto da beni demaniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>3.923.675,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.283,67</b>	<b>3.915.391,90</b>
<b>B) CONFERIMENTI</b>							
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		690.050,68	83.451,89	0,00	0,00	0,00	773.502,57
II) Conferimenti da concessioni di edificare		231.503,25	92.918,48	632,72	0,00	0,00	323.789,01
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>		<b>921.553,93</b>	<b>176.370,37</b>	<b>632,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.097.291,58</b>
<b>C) DEBITI</b>							
I) Debiti di finanziamento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Per finanziamenti a breve termine		3.121.183,46	0,00	136.724,80	0,00	1.245,85	2.983.212,81
2) Per mutui e prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Per debiti pluriennali		232.757,38	987.740,54	1.069.302,99	0,00	0,00	151.194,93
II) Debiti di funzionamento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III) Debiti per I.V.A.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi		3.684,41	69.570,62	67.846,63	0,00	0,00	5.408,40
VI) Debiti verso:							
1) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII) Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITI</b>		<b>3.357.625,25</b>	<b>1.057.311,16</b>	<b>1.273.874,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.245,85</b>	<b>3.139.816,14</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>							
I) Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>		<b>8.202.854,75</b>	<b>1.233.681,53</b>	<b>1.274.507,14</b>	<b>0,00</b>	<b>9.529,52</b>	<b>8.152.499,62</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>							

# COMUNE DI OSSIMO

Esercizio 2014

## CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

Pag. 5

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
			in +	in -	in +	in -	
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		131.647,29	247.351,26	252.624,83	0,00	0,00	126.373,72
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		131.647,29	247.351,26	252.624,83	0,00	0,00	126.373,72

OSSIMO li. 31.12.2014

Il Segretario  
Scelli dr. Paolo

Il Responsabile Serv. Finanziario  
Fusi Lucilla

Il Rappresentante Legale  
Farisè Cristian

Timbro  
dell'ente

## ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2010801	4	DISTRETTI COMMERCIALI - INTERVENTI DEI PRIVATI	3.445,61	0,00	3.445,61	3.445,61	0,00	
2010801	5	PROGRAMMA DISTRETTI COMMERCIALI	68.567,63	1.200,00	0,00	1.200,00	-67.367,63	
2010801	11	4° BANDO DISTRETTI DEL COMMERCIO CONTRIBUTI AI PRIVATI	22.929,05	0,00	22.929,05	22.929,05	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2010801			94.942,29	1.200,00	26.374,66	27.574,66	-67.367,63	
2010807	1	QUOTA VINCOLATA 10% OO.UU. PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHIT.	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	
TOTALE INTERVENTO 2010807			2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	
2080101	26	ACQUISTO AREE VAGHIANI X PARCHEGGIO PUBBLICO	10.205,00	0,00	10.205,00	10.205,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2080101			10.205,00	0,00	10.205,00	10.205,00	0,00	
2080201	2	COSTRUZIONE AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTI DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE E RETI TECNOLOGICHE	2.800,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2080201			2.800,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	
2090101	1	completamento opere lottizzazione Marconi ed acquisizione aree standard	21.700,00	21.700,00	0,00	21.700,00	0,00	

## ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv.	Es.	DESCRIZIONE DELLE	AMMONTARE DEL		SOMME			ANNOTAZIONI
Capit.	Pro.	OPERE	RESIDUO	SOMME PAGATE	DA RIPORTARE	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	(Stato dei lavori - Motivi econom.)
					A RESIDUI			
		TOTALE INTERVENTO 2090101	21.700,00	21.700,00	0,00	21.700,00	0,00	
		TOTALI	131.647,29	25.700,00	36.579,66	62.279,66	-69.367,63	

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2010805	ACQUISTO SPARGISAL 4 E	5.203,00	5.203,00	0,00	5.203,00	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 2010805	5.203,00	5.203,00	0,00	5.203,00	0,00	
2010807	QUOTA VINCOLATA 10% 1  OO.UU. PER ELIMINA ZIONE BARRIERE ARCH IT.	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	
2010807	Restituzione quota 6 parte contributo re gionale per finanzi am ento oneri di pr ogettazione OO.PP.- Trasferim.capitali	52.542,25	52.542,25	0,00	52.542,25	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 2010807	55.542,25	52.542,25	3.000,00	55.542,25	0,00	
2080101	PARCHEGGIO PUBBLICO 2  VIA OGNISSANTI	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00	
2080101	ASFALTATURA E MANUT 3  ENZIONE ORDINARIA S TRADE	65.723,48	4.233,19	60.000,00	64.233,19	-1.490,29	
2080101	REALIZZAZIONE PARCH 10  EGGI PUBBLICI CON F ONDI VINC.MONETIZ.A REE	2.000,00	0,00	752,06	752,06	-1.247,94	
2080101	SISTEMAZIONE STRADE 20  CENTRO STORICO OS	400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 2080101	767.723,48	4.233,19	60.752,06	64.985,25	-702.738,23	

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2080201	COSTRUZIONE AMPLIAM 2)ENTO E COMPLETAMENT 0 IMPIANTI DELLA PU 8- BLICA ILLUMINAZI ONE E RETI TECNOLOG ICHE	7.000,00	0,00	6.490,00	6.490,00	-510,00	
	TOTALE INTERVENTO 2080201	7.000,00	0,00	6.490,00	6.490,00	-510,00	
2090101	completamento opere 1) lottizzazione Marc oni ed acquisizione aree standard	14.300,00	0,00	14.300,00	14.300,00	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 2090101	14.300,00	0,00	14.300,00	14.300,00	0,00	
2090107	SPESE FRAZIONAMENTI 4) AREE INTERESSATE L AVORI PUBBLICI VARI	7.000,00	0,00	5.252,00	5.252,00	-1.748,00	
	TOTALE INTERVENTO 2090107	7.000,00	0,00	5.252,00	5.252,00	-1.748,00	
2090601	Interventi foresta 1) di rilevanza eco logica e di incremen to della naturalita finanziati co. fon do aree verdi	4.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	-3.000,00	
2090601	RIPRISTINO DISSESTO 13) STRADALE LOC.TEDA- PATT lavori somma u rgenza 2014	4.000,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	
2090601	LAVORI PRONTO INTER 15) VENTO X RIPRISTINO VIABILITA LOCALITA FEIT ANNO 2014	70.651,00	70.578,76	0,00	70.578,76	-72,24	
	TOTALE INTERVENTO 2090601	78.651,00	75.578,76	0,00	75.578,76	-3.072,24	
2090607	lavori migliorament 3) o ambientale effett uati dal Consorzio Fo.	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	

## ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

13

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
	TOTALE INTERVENTO 2090607	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	
	TOTALI	955.419,73	157.557,20	89.794,06	247.351,26	-708.068,47	

## Conclusioni

La valutazione della Giunta sul lavoro svolto nell'anno 2014 è positiva anche alla luce delle continue diminuzioni di risorse a disposizione dell'Amministrazione Comunale a fronte di:

- a) tagli di risorse da parte di Stato e Regione
- b) incidenza del debito accumulato negli anni scorsi
- c) rallentamento dell'attività edilizia e relativo mancato incasso degli oneri di urbanizzazione.

L'azione dell'Amministrazione Comunale si è quindi concentrata essenzialmente sulle urgenze e sulle necessità indifferibili che sono sostanzialmente legate alla manutenzione del patrimonio comunale. Da questo punto di vista gli interventi sono stati numerosi, mirati, efficaci e razionali.

La Giunta, proponendo il Conto Consuntivo all'approvazione del Consiglio Comunale, ritiene che tali scelte -magari poco redditizie dal punto di vista della visibilità politica e del consenso elettorale- siano state assolutamente opportune e indispensabili per mantenere adeguato il livello dei servizi minimi essenziali, per garantire l'efficienza della macchina organizzativa del Comune, per salvaguardare il degrado del patrimonio pubblico.

Inoltre viene rilevato come sia stata portata a compimento la parte principale del programma previsto nel bilancio di previsione per l'anno 2014, quanto meno la parte comprendente le opere e gli acquisti finanziati con fondi comunali poiché, come è noto, non c'era e non c'è tutt'ora alcuna possibilità di aumentare l'indebitamento.

Un'azione amministrativa incentrata dunque sulla concretezza e sul realismo necessari per garantire i servizi e dare risposte alle esigenze quotidiane dei nostri concittadini.

L'azione svolta è anche perfettamente in linea con il programma amministrativo sul quale questa Amministrazione Comunale ha chiesto ed ottenuto la fiducia dei cittadini di Ossimo, ma si ritiene che possa essere condivisa anche dal Consiglio Comunale, al quale si chiede l'approvazione.

## TASSO DI VARIAZIONE TRA PREVISIONI INIZIALI E FINALI

Formula :

$$\frac{\text{Previsioni finali} - \text{Previsioni Iniziali}}{\text{Previsioni Iniziali}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{-46.715,00}{968.228,00} * 100 = -4,82 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{96.761,00}{45.702,00} * 100 = 211,72 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{-31.655,00}{268.581,00} * 100 = -11,79 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Previsioni finali} - \text{Previsioni Iniziali}}{\text{Previsioni Iniziali}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{18.391,00}{1.159.876,00} * 100 = 1,59 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{101.265,73}{854.154,00} * 100 = 11,86 \%$$

## GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DEFINITIVE

Formula :

Accertamenti di competenza - Previsioni Finali

$$\frac{\text{-----}}{\text{Previsioni Finali}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{-12.035,61}{921.513,00} * 100 = -1,31 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{-2.537,68}{142.463,00} * 100 = -1,78 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{-24.107,29}{236.926,00} * 100 = -10,18 \%$$

Formula :

Impegni di competenza - Previsioni Finali

$$\frac{\text{-----}}{\text{Previsioni Finali}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{-190.526,46}{1.178.267,00} * 100 = -16,17 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{-708.068,47}{955.419,73} * 100 = -74,11 \%$$

## VELOCITA' DI RISCOSSIONE E DI PAGAMENTO

Formula :

$$\frac{\text{Riscossioni di competenza}}{\text{Accertamenti di competenza}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{823.792,83}{909.477,39} * 100 = 90,58 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{124.072,53}{139.925,32} * 100 = 88,67 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{114.569,72}{212.818,71} * 100 = 53,83 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Pagamenti di competenza}}{\text{Impegni di competenza}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{850.642,60}{987.740,54} * 100 = 86,12 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{157.557,20}{247.351,26} * 100 = 63,70 \%$$

## TASSO DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Formula :

$$\frac{\text{Riscossioni a residui}}{\text{Residui attivi riaccertati}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{118.811,25}{167.029,47} * 100 = 71,13 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{21.753,29}{21.753,29} * 100 = 100,00 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{79.839,07}{98.577,02} * 100 = 80,99 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Pagamenti a residui}}{\text{Residui passivi reimpegnati}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{212.472,79}{226.569,78} * 100 = 93,78 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{25.700,00}{62.279,66} * 100 = 41,27 \%$$

## 1 - Autonomia finanziaria

Formula :

$$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} * 100$$

Importi :

$$\frac{1.122.296,10}{1.262.221,42} * 100 = 88,9144$$

## 2 - Autonomia impositiva

Formula :

$$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} * 100$$

Importi :

$$\frac{909.477,39}{1.262.221,42} * 100 = 72,0537$$

## 3 - Pressione finanziaria

Formula :

$$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo II}}{\text{Popolazione}} * 100$$

Importi :

$$\frac{1.049.402,71}{1.465,00} * 100 = 71.631,5843$$

## 4 - Pressione tributaria

Formula :

Titolo I

-----  
Popolazione

Importi :

909.477,39

-----  
1.465,00

=

620,8037

## 5 - Intervento erariale

Formula :

Trasferimenti statali

-----  
Popolazione

Importi :

91.075,61

-----  
1.465,00

=

62,1677

## 6 - Intervento regionale

Formula :

Trasferimenti regionali

-----  
Popolazione

Importi :

3.900,00

-----  
1.465,00

=

2,6621

## 7 - Incidenza residui attivi

Formula :

$$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} * 100$$

Importi :

$$\frac{319.464,64}{1.512.109,47} * 100 = 21,1271$$

## 8 - Incidenza residui passivi

Formula :

$$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} * 100$$

Importi :

$$\frac{282.977,05}{1.441.387,22} * 100 = 19,6323$$

## 9 - Indebitamento locale pro capite

Formula :

$$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$$

Importi :

$$\frac{0,00}{1.465,00} = 0,0000$$

## 10 - Velocita' riscossione entrate proprie

Formula :

Riscossione Titolo I + III

-----  
Accertamenti Titolo I + III

Importi :

938.362,55

=

0,8361

-----  
1.122.296,10

## 11 - Rigidita' spesa corrente

Formula :

Spese personale + Quote ammor. nto mutui

----- \* 100  
Totale entrate Tit. I + II + III

Importi :

311.471,52

\* 100 =

24,6765

-----  
1.262.221,42

## 12 - Velocita' di gestione spese correnti

Formula :

Pagamenti Tit. I competenza

-----  
Impegni Tit. I competenza

Importi :

850.642,60

=

0,8612

-----  
987.740,54

## 13 - Redditività del patrimonio

Formula :

Entrate patrimoniali

---

$$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} * 100$$

Importi :

$$\frac{67.243,58}{0,00} * 100 = 0,0000$$

## 14 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valori beni patrimoniali indisponibili

---

$$\frac{\text{Valori beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$$

Importi :

$$\frac{0,00}{1.465,00} = 0,0000$$

## 15 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valore beni patrimoniali disponibili

---

$$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$$

Importi :

$$\frac{0,00}{1.465,00} = 0,0000$$

## 16 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valore beni demaniali

-----  
Popolazione

Importi :

$$\frac{0,00}{1.465,00} = 0,0000$$

## 17 - Rapporto dipendenti / popolazione

Formula :

Dipendenti

-----  
Popolazione

Importi :

$$\frac{5,00}{1.465,00} = 0,0034$$

Riepilogo dei dati relativi ai parametri obiettivi per l'individuazione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie

Codice, descrizione e risultato del parametro			Dato da confrontare	Dato con cui confrontare
			Dato base Rettifiche Risultato	Dato base Rettifiche Risultato
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)	No	70.722,25 63.672,25 0,00	1.262.221,42 0,00 63.111,07
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 24 dicembre 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 di riequilibrio o di fondo di solidarietà	No	183.933,55 0,00 183.933,55	1.122.296,10 0,00 471.364,36
3	Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 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 di riequilibrio o di fondo di solidarietà	No	66.956,17 1.105,09 65.851,08	1.122.296,10 0,00 729.492,47
4	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente	No	151.194,93 0,00 151.194,93	987.740,54 0,00 395.096,22
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	No	0,00 0,00 0,00	987.740,54 0,00 4.938,70
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 al numeratore che al denominatore del parametro	No	174.746,72 0,00 174.746,72	1.262.221,42 0,00 504.888,57
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 di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012	Si	2.983.212,81 0,00 2.983.212,81	1.262.221,42 0,00 1.893.332,13
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	No	0,00 0,00 0,00	1.262.221,42 0,00 12.622,21
	Primo esercizio precedente		0,00 0,00 0,00	1.291.351,43 0,00 12.913,51
	Secondo esercizio precedente		0,00 0,00 0,00	1.346.462,77 0,00 13.464,63

Riepilogo dei dati relativi ai parametri obiettivi per l'individuazione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie

Codice, descrizione e risultato del parametro			Dato da confrontare	Dato con cui confrontare
			Dato base	Dato base
			Rettifiche	Rettifiche
			Risultato	Risultato
9	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	No	0,00 0,00 0,00	1.262.221,42 0,00 63.111,07
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'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 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 di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari	No	0,00 0,00 0,00	987.740,54 0,00 49.387,03

COMUNE DI OSSIMO  
PROVINCIA DI BRESCIA

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2014



No

con delibera n. 0 del . . .

Codice Ente 1030151190	
Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
Si	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	No
Si	<input checked="" type="checkbox"/>
Si	<input checked="" type="checkbox"/>
Si	<input checked="" type="checkbox"/>

- 1 Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)
- 2 Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e 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 24 dicembre 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 di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 3 Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 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 di riequilibrio o di fondo di solidarietà
- 4 Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente
- 5 Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei
- 6 volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro
- 7 Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012
- 8 Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari
- 9 Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti
- 10 Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 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 di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

OSSIMO  
Data 31.12.2014



Il Responsabile Serv. Finanziario

Fusi Lucilla