



COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO
BRESCIA

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL RENDICONTO DELLA GESTIONE
2014**

COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO, 3 aprile 2015

IL SINDACO
(dott. Matteo Tonsi)

IL SEGRETARIO
(Orizio dott. Fabrizio Andrea)

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
(Bonomelli rag. Bortolina)

INDICE SISTEMATICO

I° - STATO DELLA COMUNITA'

- 1) Territorio
- 2) Popolazione
- 3) Economia
- 4) Organizzazione Comunale

II° - RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

- 1) Bilancio - Approvazione - Variazioni
- 2) Risultati della gestione finanziaria di competenza
- 3) Risultato della gestione residui
- 4) Risultato finanziario complessivo
- 5) Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese
- 6) Indici complessivi del bilancio

III° - RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI

- 1) Risultato economico della gestione
- 2) Servizi istituzionali
- 3) Servizi a domanda individuale
- 4) Servizi a carattere produttivo
- 5) Analisi dell'entrata e della spesa

IV° - GLI INVESTIMENTI

- 1) Spese in conto capitale
- 2) Fonti di finanziamento

V° - IL RENDICONTO PATRIMONIALE

- Riassunto rendiconto generale del Patrimonio

VI° - STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

- Programma 01
- Programma 02

CONCLUSIONI

I° - STATO DELLA COMUNITA'

1) TERRITORIO

Superficie: Km². 83,140

Frazioni: n. 4

Altitudine: Massima s.l.m. - m. 3.554
Minima s.l.m. - m. 786

Classificazione Giuridica: interamente montano

Viabilità Comunale - strade: Comunali	Km. 53,780
interne centri abitati	Km. 11,940
esterne centri abitati	Km. 16,050
vicinali	Km. 7,740
consorziali	ml. 800

Viabilità non comunale - strade provinciali interne agli abitati
Km. 1

Pianificazione del territorio: Piano Regolatore adottato e approvato, in corso revisione.

2) POPOLAZIONE

Tendenze demografiche

Popolazione residente: Censimento 1991	= n. 1338
Censimento 2001	= n. 1161
al 31.12.2014	= n. 929

Variazione nel decennio 1991/2001	= - 15,25 %
Variazione 2013/2014	= - 2,37 %

Nuclei familiari residenti: censimento 1991	= n. 513
censimento 2001	= n. 529
al 31.12.2014	= n. 459

Variazione nel decennio 1991/2001 = +16 = 3,11 %

Composizione popolazione residente al 31.12.2014

per sesso: Maschi	n. 443	= 47,69 %
Femmine	n. 486	= 52,31 %

Per classi di età: 00 - 15 anni	n. 86	= 9,26 %
16 - 45 anni	n. 273	= 29,39 %
46 - 65 anni	n. 310	= 33,37 %
oltre 66 anni	n. 260	= 27,98 %

3) ECONOMIA

Attività economiche al Censimento 1991:

Agricoltura: Aziende Agricole n. 39

Superficie totale ettari 2.406

Allevamento (capi) bovini e bufalini	n. 157
Ovini e caprini	n. 471
Equini	n. 4
suini	n. 29

Industria: Imprese delle costruzioni n. 4

Imprese del Commercio n. 13

4) ORGANIZZAZIONE COMUNALE

Organi Elettivi - anno 2014

- *Consiglio Comunale*

Consiglieri in carica n. 11

- *Giunta Comunale*

Componenti n. 3

Organico del Personale al 31.12.2014: in carico all'**Unione dei Comuni della Valsaviore dall'01/07/2000, come da delibera di Consiglio Comunale n. 20 del 29/06/2000.**

Segretario Comunale: Convenzione di Segreteria approvata con deliberazione di C.C. n. 21 del 29/09/2011 tra il Comune di Lovere - Malegno - Cedegolo - Berzo Demo - Cevo - Saviore dell'Adamello e Sellero, dott. Orizio Fabrizio Andrea.

1) BILANCIO - APPROVAZIONE - VARIAZIONI

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2014, corredato dalla Relazione Previsionale e Programmatica, è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 21/03/2014 esecutiva ai sensi di legge.

Successivamente all'approvazione, sono state apportate al Bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi:

ORGANO	DATA	N.	DESCRIZIONE E RATIFICA CONSILIARE
C.C.	30/04/2014	11	Variazione di Bilancio
G.C.	09/05/2014	25	Variazione di Bilancio, confermata con delibera di G.C. n. 36 del 01/08/2014, ratificata dal C.C. in data 29/09/2014 con atto n. 28
C.C.	01/08/2014	24	Variazione di Bilancio
C.C.	29/09/2014	30	Variazione di Bilancio
G.C.	17/10/2014	49	Variazione di Bilancio ratificata dal C.C. in data 28/11/2014 con atto n. 34
C.C.	28/11/2014	35	Variazione di assestamento generale
G.C.	19/12/2014	62	Prelevamento dal Fondo di Riserva comunicato al C.C. in data 20/02/2014 con atto n. 2

divenuti esecutivi ai sensi di legge.

2) RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

I risultati della gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2014 sono riassunti nei quadri generali delle entrate e delle spese riportati nelle pagine seguenti. In merito ai risultati della gestione finanziaria di competenza, si fa presente quanto segue:

La gestione ha realizzato con accertamenti il 76,46% circa della entrata e con impegni il 74,80% circa della spesa. Gli accertamenti sono stati seguiti da riscossioni per il 43,71% gli impegni sono stati seguiti da pagamenti per il 45,28 %, la ridotta percentuale sia nell'entrata che nella spesa è riferita ad un intervento in conto capitale finanziato interamente con un contributo, in fase di appalto.

I residui attivi da riportare sono pari al 56,29% circa degli accertamenti e la parziale riscossione o mancata riscossione è dovuta per la parte corrente alla riscossione in rate dell'IMU, ed il ruolo del servizio idrico integrato per le entrate tributarie; nell'esercizio 2015 sono in fase di emissione i ruoli relativi all'anno 2014 per le entrate patrimoniali e tributarie.

Per la gestione in conto capitale, i restanti incassi delle entrate per investimenti a destinazione vincolata, avverranno negli esercizi successivi.

I residui passivi da riportare sono pari al 54,71% degli impegni circa e il mancato pagamento è dovuto per la parte corrente ad adempimenti e forniture di beni e servizi di fine anno mentre per la parte in conto capitale, i pagamenti avverranno negli esercizi successivi, trattandosi di opere in fase di appalto.

La gestione presenta alla conclusione dell'esercizio 2014 il seguente risultato complessivo:

- Minori accertamenti di competenza.....	-	526.743,82
- Minori impegni di competenza.....	+	643.612,75

Avanzo di amministrazione.....		116.868,93

3) RISULTATI DELLA GESTIONE RESIDUI

Complessivamente la percentuale di riscossione dei residui attivi è del 20,49% circa e di pagamento dei residui passivi è del 17,97% circa.

Sia per i residui attivi che per quelli passivi, sono stati rispettivamente riscossi maggiori residui e pagati minori residui insussistenti di una certa entità dovuti ad economie di spesa sui lavori e emissione di sentenza sfavorevole per recupero di un credito, oltre ad arrotondamenti.

La gestione pertanto presenta alla conclusione dell'esercizio 2014 il seguente risultato complessivo:

Residui attivi	minori	residui attivi	+	1.293,80
Residui passivi	minori	residui passivi	+	114.629,02
Risultato della gestione residui	avanzo		+	115.922,82
Avanzo esercizio precedente non applicato			+	102.396,09
Avanzo di amministrazione				218.318,91

4) RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

L'esercizio 2014 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di Cassa, desunte dal Conto del tesoriere:

	IN CONTO		
	Residui	Competenza	Totale
Fondo di Cassa al 1° gennaio 2014	-----	-----	438.406,65
Riscossioni	420.758,27	853.448,76	1.274.207,03
Pagamenti	533.509,11	865.086,23	1.398.595,34
Fondo di Cassa al 31 dicembre 2014			314.018,34

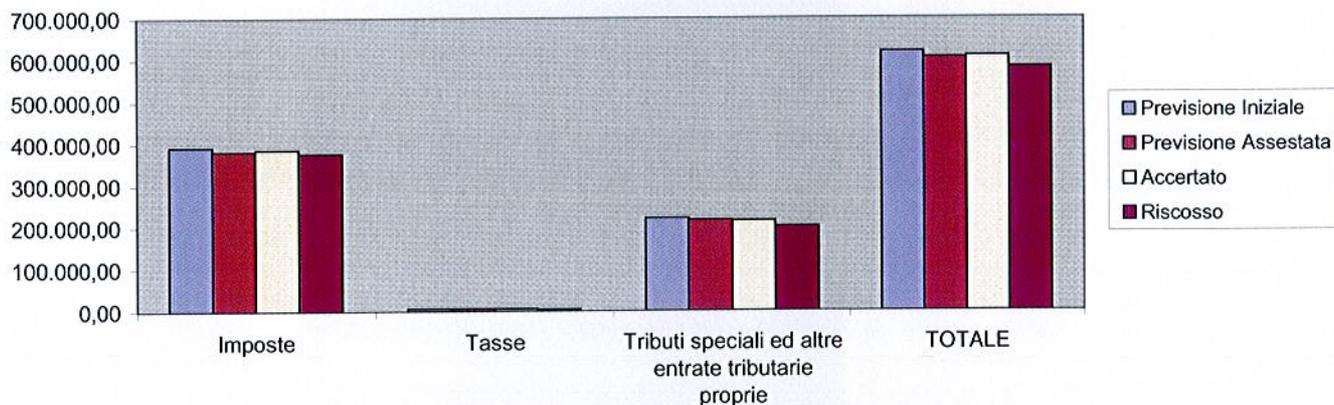
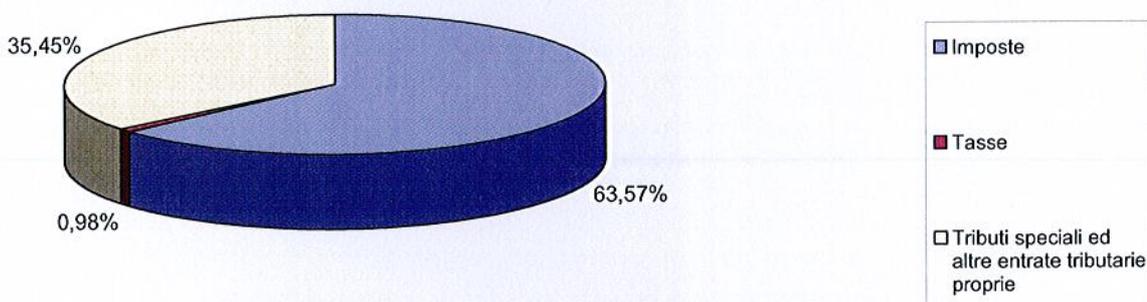
Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce in conto, come appresso:

	DA GESTIONE		
	Residui	Competenza	Totale
Fondo di Cassa al 31 dicembre 2014	-----	-----	314.018,34
Residui attivi	1.922.369,00	1.099.263,01	3.021.632,01

		TOTALE	3.021.632,01
Residui passivi	1.955.241,03	1.045.221,48	3.000.462,51
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2014			335.187,84

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Imposte	392.000,00	382.000,00	386.553,00	101,19	376.711,39	97,45	9.841,61	4.553,00
02	Tasse	6.000,00	6.000,00	5.968,12	99,47	4.402,96	73,77	1.565,16	-31,88
03	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	221.000,00	216.593,09	215.593,09	99,54	200.525,60	93,01	15.067,49	-1.000,00
	TOTALE	619.000,00	604.593,09	608.114,21	100,58	581.639,95	95,65	26.474,26	3.521,12

Composizione percentuale degli accertamenti

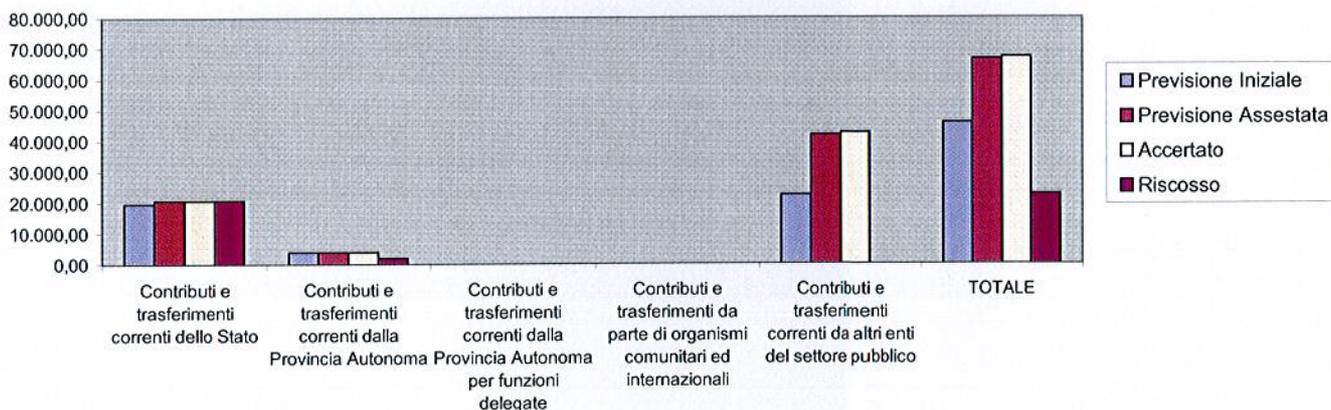
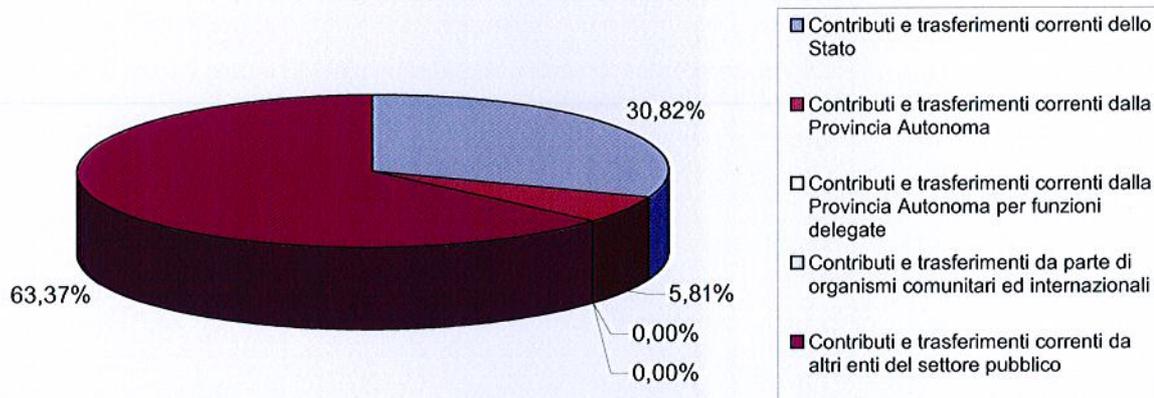


Contributi e trasferimenti correnti - TITOLO II

TABELLA B

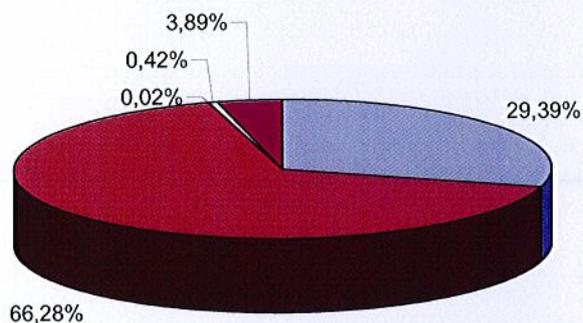
Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	19.642,00	20.699,00	20.698,32	100,00	20.698,32	100,00	0,00	-0,68
02 Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	3.900,00	3.900,00	3.900,00	100,00	1.950,00	50,00	1.950,00	0,00
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	22.300,00	41.900,00	42.559,33	101,57	0,00	0,00	42.559,33	659,33
TOTALE	45.842,00	66.499,00	67.157,65	100,99	22.648,32	33,72	44.509,33	658,65

Composizione percentuale degli accertamenti

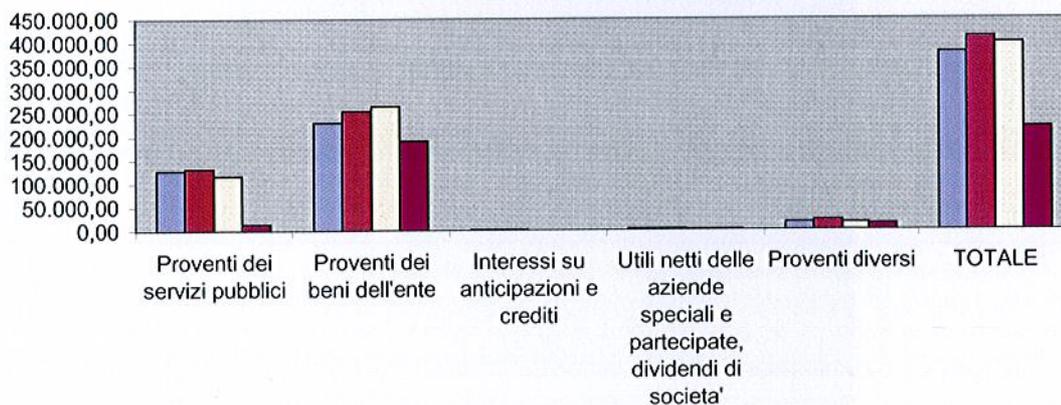


Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Proventi dei servizi pubblici	127.850,00	131.850,00	117.142,01	88,84	13.902,75	11,87	103.239,26	-14.707,99
02 Proventi dei beni dell'ente	229.662,00	254.121,02	264.181,44	103,96	190.206,53	72,00	73.974,91	10.060,42
03 Interessi su anticipazioni e crediti	1.500,00	1.500,00	80,12	5,34	0,00	0,00	80,12	-1.419,88
04 Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	2.500,00	2.500,00	1.691,98	67,68	1.691,98	100,00	0,00	-808,02
05 Proventi diversi	16.230,00	20.815,54	15.489,94	74,42	13.134,34	84,79	2.355,60	-5.325,60
TOTALE	377.742,00	410.786,56	398.585,49	97,03	218.935,60	54,93	179.649,89	-12.201,07

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



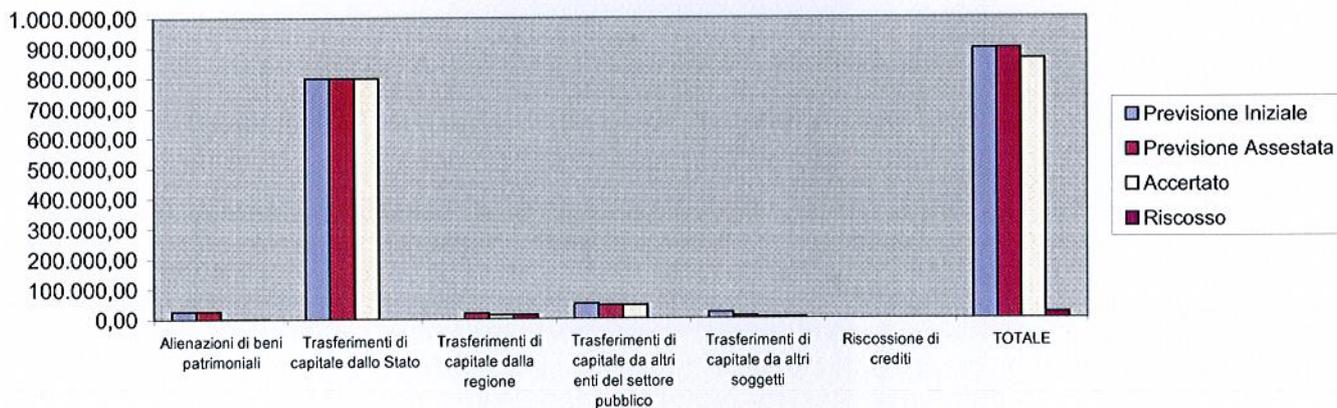
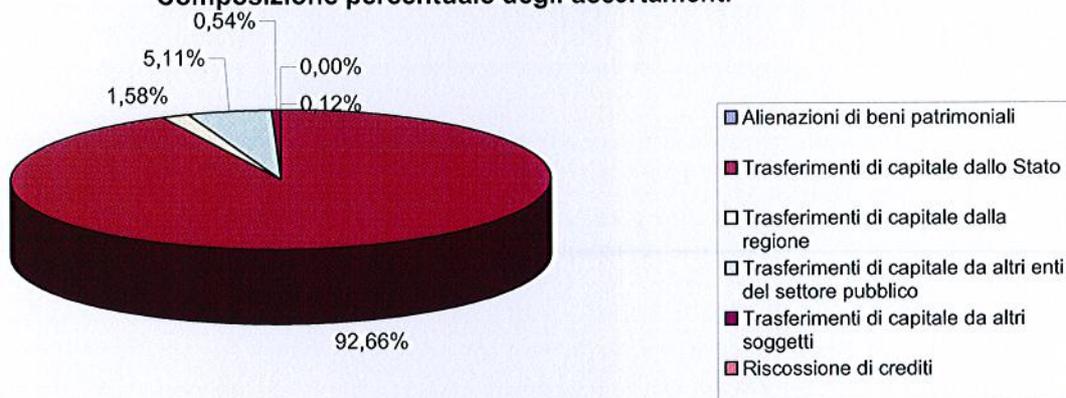
- Previsione Iniziale
- Previsione Assestata
- Accertato
- Riscosso

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

TABELLA I

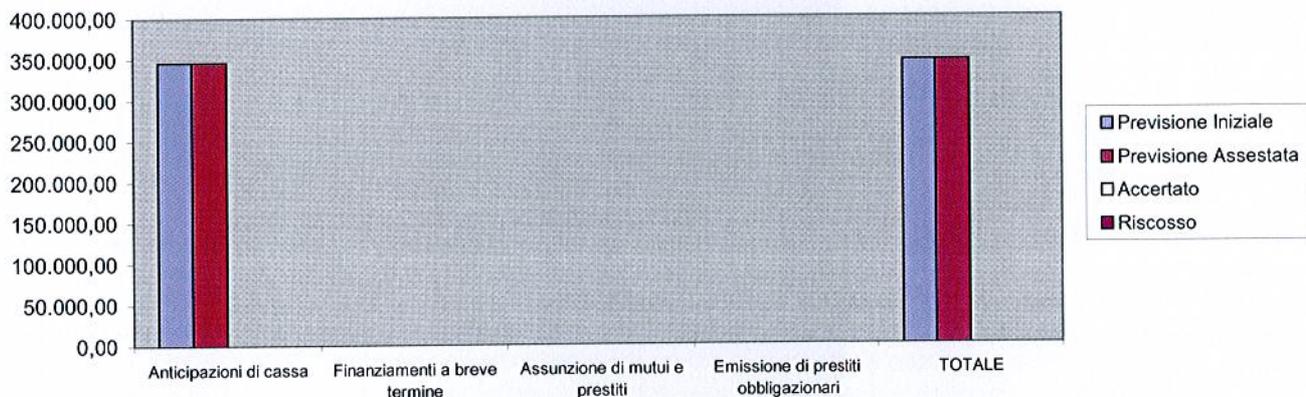
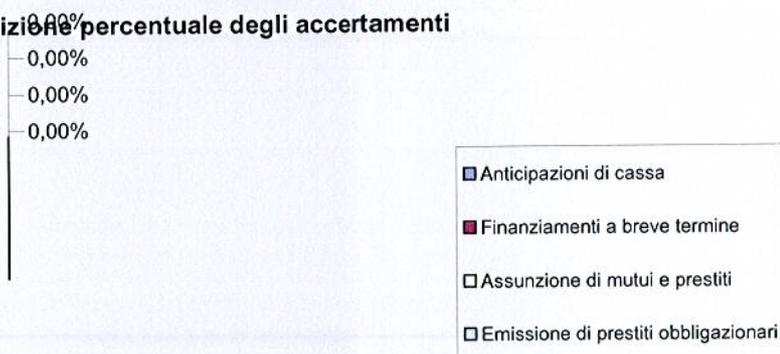
	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Alienazioni di beni patrimoniali	26.576,00	26.576,00	1.000,00	3,76	1.000,00	100,00	0,00	-25.576,00
02	Trasferimenti di capitale dallo Stato	799.000,00	799.000,00	799.000,00	100,00	0,00	0,00	799.000,00	0,00
03	Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	18.925,94	13.643,61	72,09	13.643,61	100,00	0,00	-5.282,33
04	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	50.000,00	44.075,00	44.075,00	100,00	0,00	0,00	44.075,00	0,00
05	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	20.000,00	8.000,00	4.618,19	57,73	4.618,19	100,00	0,00	-3.381,81
06	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	895.576,00	896.576,94	862.336,80	96,18	19.261,80	2,23	843.075,00	-34.240,14

Composizione percentuale degli accertamenti



Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Anticipazioni di cassa	346.000,00	346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346.000,00
02 Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	346.000,00	346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346.000,00

Composizione percentuale degli accertamenti

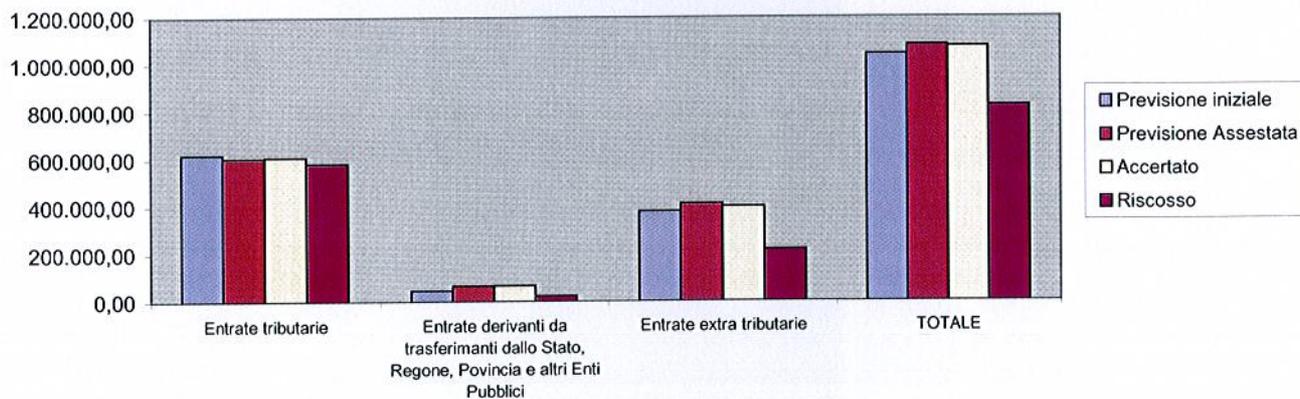
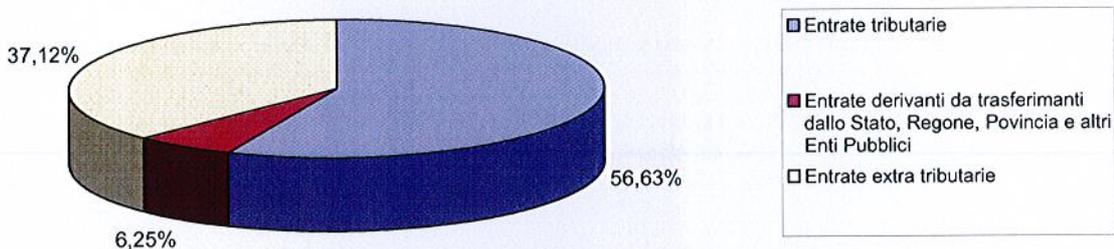


Totale entrate correnti - (TITOLO I + TITOLO II + TITOLO III)

TABELLA D

Titolo	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Entrate tributarie	619.000,00	604.593,09	608.114,21	100,58	581.639,95	95,65	26.474,26	3.521,12
02 Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Povia e altri Enti Pubblici	45.842,00	66.499,00	67.157,65	100,99	22.648,32	33,72	44.509,33	658,65
03 Entrate extra tributarie	377.742,00	410.786,56	398.585,49	97,03	218.935,60	54,93	179.649,89	-12.201,07
TOTALE	1.042.584,00	1.081.878,65	1.073.857,35	99,26	823.223,87	76,66	250.633,48	-8.021,30

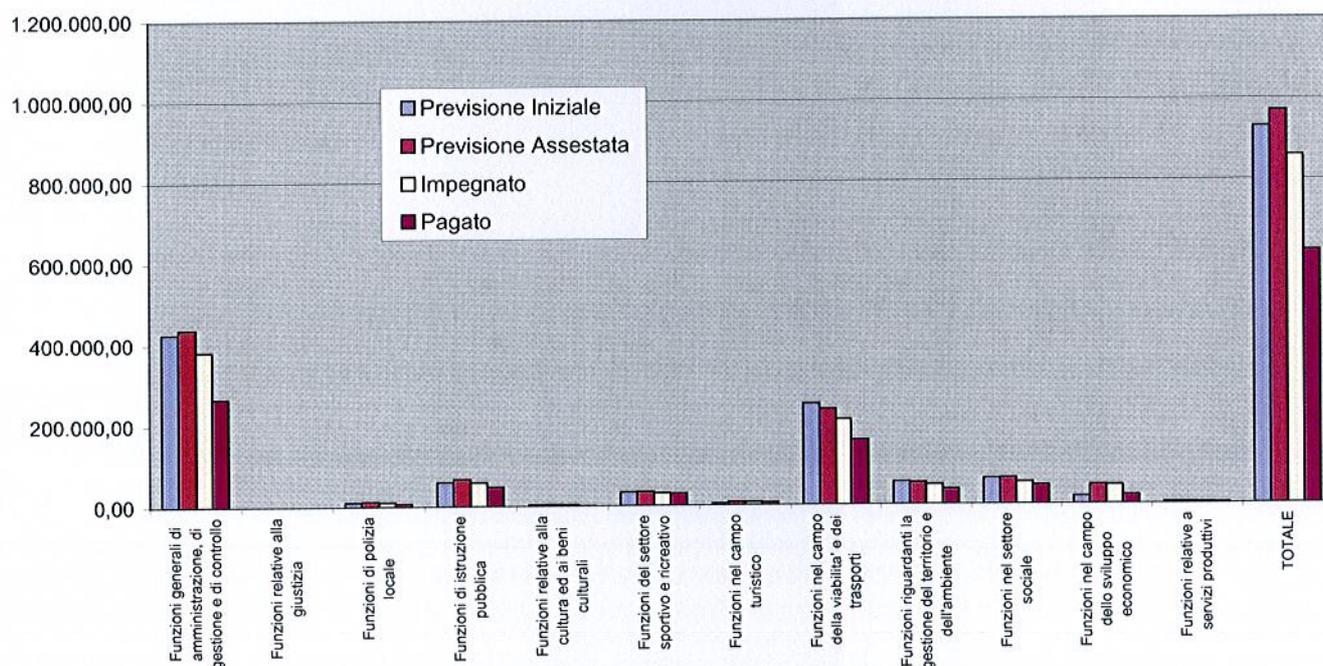
Composizione percentuale degli accertamenti



Spese correnti - TITOLO I

TABELLA E

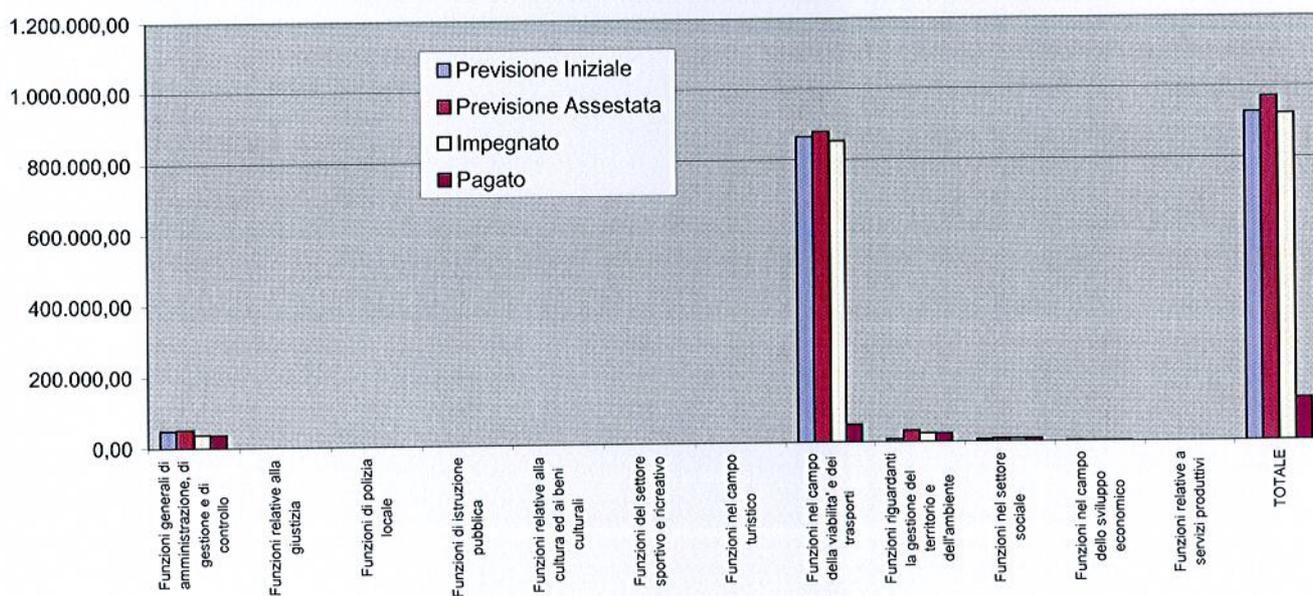
Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	426.915,00	437.311,18	382.623,76	87,49	266.744,08	69,71	115.879,68	-54.687,42
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	11.000,00	12.300,00	11.041,04	89,76	7.146,99	64,73	3.894,05	-1.258,96
04 Funzioni di istruzione pubblica	60.280,00	67.203,00	58.765,44	87,44	47.565,33	80,94	11.200,11	-8.437,56
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	3.274,00	3.876,50	3.341,74	86,21	474,92	14,21	2.866,82	-534,76
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	33.433,00	34.155,00	30.969,32	90,67	29.489,84	95,22	1.479,48	-3.185,68
07 Funzioni nel campo turistico	5.000,00	7.895,00	7.894,32	99,99	6.500,00	82,34	1.394,32	-0,68
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	250.456,00	237.335,00	212.143,75	89,39	159.944,72	75,39	52.199,03	-25.191,25
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	55.837,00	53.987,00	48.861,98	90,51	37.313,08	76,36	11.548,90	-5.125,02
10 Funzioni nel settore sociale	63.810,00	64.990,00	54.730,29	84,21	46.194,69	84,40	8.535,60	-10.259,71
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	17.772,00	47.018,97	46.389,45	98,66	20.941,96	45,14	25.447,49	-629,52
12 Funzioni relative a servizi produttivi	3.583,00	3.583,00	3.480,45	97,14	2.282,76	65,59	1.197,69	-102,55
TOTALE	931.360,00	969.654,65	860.241,54	88,72	624.598,37	72,61	235.643,17	-109.413,11



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	48.576,00	51.146,00	37.576,10	73,47	36.246,98	96,46	1.329,12	-13.569,90
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	865.000,00	879.078,15	852.967,01	97,03	50.033,87	5,87	802.933,14	-26.111,14
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	6.840,00	31.787,66	24.001,48	75,51	23.698,19	98,74	303,29	-7.786,18
10 Funzioni nel settore sociale	6.500,00	8.030,00	8.030,00	100,00	8.030,00	100,00	0,00	0,00
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	1.500,00	1.000,00	966,92	96,69	966,92	100,00	0,00	-33,08
12 Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	-47.500,30



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	457.224,00	458.224,00	110.007,04	24,01	105.681,58	96,07	4.325,46	-348.216,96
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	457.224,00	458.224,00	110.007,04	24,01	105.681,58	96,07	4.325,46	-348.216,96

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	931.360,00	969.654,65	860.241,54	88,72	624.598,37	72,61	235.643,17	-109.413,11
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	457.224,00	458.224,00	110.007,04	24,01	105.681,58	96,07	4.325,46	-348.216,96
TOTALE	1.388.584,00	1.427.878,65	970.248,58	67,95	730.279,95	75,27	239.968,63	-457.630,07

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	619.000,00	604.593,09	608.114,21	100,58	581.639,95	95,65	26.474,26	3.521,12
02 Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	45.842,00	66.499,00	67.157,65	100,99	22.648,32	33,72	44.509,33	658,65
03 Entrate extra tributarie	377.742,00	410.786,56	398.585,49	97,03	218.935,60	54,93	179.649,89	-12.201,07
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	1.042.584,00	1.081.878,65	1.073.857,35	99,26	823.223,87	76,66	250.633,48	-8.021,30
01 Spese correnti	931.360,00	969.654,65	860.241,54	88,72	624.598,37	72,61	235.643,17	-109.413,11
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	457.224,00	458.224,00	110.007,04	24,01	105.681,58	96,07	4.325,46	-348.216,96
Spese UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	1.388.584,00	1.427.878,65	970.248,58	67,95	730.279,95	75,27	239.968,63	-457.630,07
Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-346.000,00	-346.000,00	103.608,77		92.943,92	89,71	10.664,85	-465.651,37
Avanzo economico			103.608,77					

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	895.576,00	896.576,94	862.336,80	96,18	19.261,80	2,23	843.075,00	-34.240,14
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	346.000,00	346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346.000,00
	Avanzo di amministrazione destinato al funzionamento di spese straordinarie(c/capitale e spesa una tantum)				0,00		0,00		
	Entrate una tantum (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate straordinarie	1.241.576,00	1.242.576,94	862.336,80	69,40	19.261,80	2,23	843.075,00	-380.240,14
02	Spese in conto capitale	928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	-47.500,30
03	Anticipazioni di cassa	346.000,00	346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346.000,00
	Spese UNA TANTUM (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale spese gestione straordinaria	1.274.416,00	1.317.041,81	923.541,51	70,12	118.975,96	12,88	804.565,55	-393.500,30
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-32.840,00	-74.464,87	-61.204,71	82,19	-99.714,16	162,92	38.509,45	13.260,16
	Avanzo della gestione straordinaria			-61.204,71					

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

TABELLA O

Entrate

Titolo		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	619.000,00	604.593,09	608.114,21	100,58	581.639,95	95,65	26.474,26	3.521,12
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	45.842,00	66.499,00	67.157,65	100,99	22.648,32	33,72	44.509,33	658,65
03	Entrate extra tributarie	377.742,00	410.788,56	398.585,49	97,03	218.935,60	54,93	179.649,89	-12.201,07
	Totale entrate correnti	1.042.584,00	1.081.878,65	1.073.857,35	99,26	823.223,87	76,66	250.633,48	-8.021,30
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	895.576,00	896.576,94	862.336,80	96,18	19.261,80	2,23	843.075,00	-34.240,14
	Totale entrate finali	1.938.160,00	1.978.455,59	1.936.194,15	97,86	842.485,67	43,51	1.093.708,48	-42.261,44
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	346.000,00	346.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-346.000,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	155.000,00	155.000,00	16.517,62	10,66	10.963,09	66,37	5.554,53	-138.482,38
	Totale	2.439.160,00	2.479.455,59	1.952.711,77	78,78	853.448,76	43,71	1.099.263,01	-526.743,82
	Avanzo di amministrazione	32.840,00	32.840,00						
	Fondo di cassa al 1° gennaio	438.406,65	438.406,65						
	Totale complessivo entrate	2.472.000,00	2.512.295,59	1.952.711,77	77,73	853.448,76	43,71	1.099.263,01	-526.743,82

Spese

Titolo		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	931.360,00	969.654,65	860.241,54	88,72	624.598,37	72,61	235.643,17	-109.413,11
02	Spese in conto capitale	928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	-47.500,30
	Totale spese finali	1.859.776,00	1.940.696,46	1.783.783,05	91,91	743.574,33	41,69	1.040.208,72	-158.913,41
03	Spese per rimborso prestiti	457.224,00	458.224,00	110.007,04	24,01	105.681,58	96,07	4.325,46	-348.216,96
04	Spese per servizi per conto terzi	155.000,00	155.000,00	16.517,62	10,66	15.830,32	95,84	687,30	-138.482,38
	Totale complessivo spese	2.472.000,00	2.553.920,46	1.910.307,71	74,80	885.086,23	45,29	1.045.221,48	-643.612,75

DIFFERENZA 0,00 -41.624,87 42.404,06 -11.637,47 54.041,53 -1.170.356,57

Avanzo determinato dalla gestione di competenza **42.404,06**

CONTO DEL BILANCIO
 Quadro riassuntivo della gestione di competenza

TABELLA P

RISCOSSIONI in conto competenza	(+)	853.448,76
PAGAMENTI in conto competenza	(-)	865.086,23
DIFFERENZA		-11.637,47
RESIDUI ATTIVI della competenza	(+)	1.099.263,01
RESIDUI PASSIVI della competenza	(-)	1.045.221,48
DIFFERENZA		54.041,53
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		42.404,06

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	1.952.711,77
TOTALE IMPEGNI	1.910.307,71
	42.404,06

Quadro generale riassuntivo della gestione dei residui

Entrate

TABELLA Q

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Riscosso	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Entrate tributarie	94.613,07	93.113,41	98,41	62.536,20	67,16	30.577,21	1.499,66
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	49.173,84	48.841,92	99,33	27.641,92	56,59	21.200,00	331,92
03	Entrate extra tributarie	291.979,30	295.870,36	101,33	264.500,40	89,40	31.369,96	-3.891,06
	Totale entrate correnti	435.766,21	437.825,69	100,47	354.678,52	81,01	83.147,17	-2.059,48
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	1.851.236,99	1.850.761,37	99,97	61.700,65	3,33	1.789.060,72	475,62
	Totale entrate finali	2.287.003,20	2.288.587,06	100,07	416.379,17	18,19	1.872.207,89	-1.583,86
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	49.510,73	49.510,73	100,00	0,00	0,00	49.510,73	0,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	5.319,54	5.029,48	94,55	4.379,10	87,07	650,38	290,06
	Totale	2.341.833,47	2.343.127,27	100,06	420.758,27	17,96	1.922.369,00	-1.293,80

Spese

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Pagato	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Spese correnti	395.145,94	283.229,23	71,68	186.513,66	65,85	96.715,57	111.916,71
02	Spese in conto capitale	2.166.501,83	2.163.789,52	99,87	340.192,14	15,72	1.823.597,38	2.712,31
	Totale spese finali	2.561.647,77	2.447.018,75	95,53	526.705,80	21,52	1.920.312,95	114.629,02
03	Spese per rimborso prestiti	4.255,46	4.255,46	100,00	4.255,46	100,00	0,00	0,00
04	Spese per servizi per conto terzi	37.475,93	37.475,93	100,00	2.547,85	6,80	34.928,08	0,00
	Totale complessivo spese	2.603.379,16	2.488.750,14	95,60	533.509,11	21,44	1.955.241,03	114.629,02

AVANZO DETERMINATO DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

115.922,82

CONTO DEL BILANCIO
 Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

TABELLA R

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO			438.406,65
RISCOSSIONI	420.758,27	853.448,76	1.274.207,03
PAGAMENTI	533.509,11	865.086,23	1.398.595,34
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			314.018,34
RESIDUI ATTIVI	1.922.369,00	1.099.263,01	3.021.632,01
SOMMA			3.335.650,35
RESIDUI PASSIVI	1.955.241,03	1.045.221,48	3.000.462,51
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE			335.187,84
di cui:			
Fondi vincolati			0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale			122.487,13
Fondi di ammortamento			0,00
Fondi non vincolati			212.700,71
			335.187,84

Composizione dell'avanzo di amministrazione

Avanzo economico (gestione corrente)	103.608,77	+
Avanzo della gestione straordinaria (c/capitale e spese UNA TANTUM)	-61.204,71	=
Totale avanzo della gestione di competenza al 31 DICEMBRE	42.404,06	+
Quota dell'avanzo di amministrazione applicato in bilancio	74.464,87	+
Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente non applicato al bilancio	102.396,09	+
Avanzo determinato dalla gestione dei residui	115.922,82	=
Avanzo di Amministrazione complessivo	335.187,84	

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

	Anno 2012	Specifica Anno 2012	Anno 2013	Specifica Anno 2013	Anno 2014	Specifica Anno 2014
Autonomia finanziaria	98,56%	1.364.347 1.384.261	94,80%	984.715,08 1.038.779,95	93,75%	1.006.699,70 1.073.857,35
Autonomia impositiva	72,37%	1.001.745 1.384.261	61,93%	643.286,07 1.038.779,95	56,63%	608.114,21 1.073.857,35
Pressione finanziaria	1,049	1.021.659 974	733	697.350,94 951	727	675.271,86 929
Pressione tributaria	20	19.914 974	57	54.064,87 951	72	67.157,65 929
Intervento Regionale	-	0 974	-	0,00 951	4,20	3.900,00 929
Intervento Regionale per funzioni delegate	0,00%	0 974	0,00%	0,00 951	0,00%	0,00 929
Incidenza residui attivi	65,05%	2.612.436 4.016.205	203,15%	2.341.833,47 1.152.751,80	154,74%	3.021.632,01 1.952.711,77
Incidenza residui passivi	73,88%	3.093.193 4.186.609	229,75%	2.603.379,16 1.133.145,89	157,07%	3.000.462,51 1.910.307,71
Indebitamento locale pro capite	1.712,26	1.667.741 974	1.653	1.571.774,51 951	1.573	1.461.767,47 929
Velocità riscossione entrate proprie	50,76	1.010.809 19.914	14,14	764.412,94 54.064,87	11,27	800.575,55 71.057,65
Rigidità spesa corrente	30,75%	425.692 1.384.261	39,76%	413.014,38 1.038.779,95	39,00%	418.806,66 1.073.857,35
Velocità gestione spese correnti	0,64	577.070 899.123	0,77	678.817,93 884.857,32	0,73	624.598,37 860.241,54
Redditività del patrimonio	13	21.005,031 1.623.478	13	21.583,861 1.613.556	16	25.888,310 1.613.556
Patrimonio pro capite	2.224	2.165.885,95 974	2.279	2.166.965,95 951	2.367	2.198.971,43 929
Patrimonio pro capite	1.462	1.424.126,15 974	1.487	1.414.204,00 951	1.533	1.424.204,00 929
Patrimonio pro capite	15,363	14.963.333,56 974	15,854	15.077.229,75 951	16,281	15.124.642,77 929
Rapporto dipendenti/popolazione	0,0082	8 974	0,0084	8 951	0,0075	7 929

I dati pro capite

Popolazione al 31/12/2014	929	
	Importo complessivo 2014	Importo pro capite 2014
ICI (Imposta comunale sugli immobili)	321.500,00	€ 346
Pressione tributaria (Entrate titolo I)	608.114,21	€ 655
Entrate da trasferimenti (Entrate titolo II)	67.157,65	€ 72
Pressione finanziaria (Entrate titoli I e II)	675.271,86	€ 727
Contributi PAT in conto annualità e a sostegno ammortamento mutui	0,00	€ 0
Proventi da servizi (Entrate Titolo III - Categoria 1 [^])	117.142,01	€ 126
Proventi da beni (Entrate Titolo III - Categoria 2 [^])	264.181,44	€ 284
Spese correnti (Titolo I e Titolo III)	970.248,58	€ 1.044
Entrate correnti (Titoli I - II - III)	1.073.857,35	€ 1.156
Spesa per il personale	254.320,84	€ 274
Rapporto dipendenti popolazione	7	0
Indebitamento locale pro capite (residui debiti mutui)	1.461.767,47	€ 1.573
Spesa per il servizio del debito (Interessi e quota capitale mutui)	164.485,82	€ 177

INDICI COMPLESSIVI DEL BILANCIO

71. INDICE DI ASSESTAMENTO DEL BILANCIO

a) Entrata

ACCERTAMENTI DEFINITIVI	€	1.952.711,77	
-----			78,75%
STANZIAMENTO DEFINITIVO	€	2.479.455,59	

b) Spesa

IMPEGNI DEFINITIVI	€	1.910.307,71	
-----			74,80%
STANZIAMENTI DEFINITIVI	€	2.553.920,46	

2. INDICE REALIZZAZIONE DEL BILANCIO

a) Entrata

TOTALE RISC. IN COMPETENZA	€	853.448,76	
-----			43,71%
ACCERTAMENTI DEFINITIVI CONTO COMPETENZA	€	1.952.711,77	

b) Spesa

TOTALE PAG. IN COMPETENZA	€	865.086,23	
-----			45,29%
IMPEGNI DEFINITIVI	€	1.910.307,71	

III° - RISULTATI DI GESTIONE SERVIZI

1) RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

L'analisi della gestione finanziaria di competenza e di quella relativa ai residui evidenzia i risultati con le stesse conseguiti, in relazione alle previsioni del bilancio annuale ed agli accertamenti conclusivi del conto del precedente esercizio, secondo i principi dell'universalità, dell'integrità e del pareggio economico finanziario di cui al 1° comma dell'art. 151 della legge 18 agosto 2000, n° 267.

Lo stesso art. 151 prescrive che con la presente relazione la Giunta Comunale illustra le valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

La valutazione dell'efficacia nella produzione dei servizi pubblici tende a verificare i livelli di maggiore - o minore - produttività ed il minor costo per unità di prodotto o per soggetto/utente, confrontandoli con gli obiettivi programmati.

I risultati della gestione corrente sono rappresentati distintamente per i servizi istituzionali, con riferimento ai più significativi ed ai servizi produttivi.

2) SERVIZI ISTITUZIONALI

	Importo
- Organi Istituzionali -	
Spese correnti per Sindaco, Assessori e Consiglieri Comunali, assicurazione	€ 19.605,44
Indennità al revisore del Conto	€ 3.425,76
Pubblicazione notiziario Comunale	€ 1.144,00

Totale	€ 24.175,20

Costo medio per abitante (929) = € 26,02

- Funzione Generali di amministrazione, di gestione e di controllo -

	Importo
Spese correnti	
Acquisto beni e servizi	€ 59.870,42
Trasferimenti correnti (compreso il trasferimento all'Unione di Comuni della Valsaviore per quota personale)	€ 264.090,84
Interessi passivi	€ 1.075,08
Imposte e tasse	€ 258,37

Totale spesa	€ 325.294,71

Costo netto per abitante (929) = € 350,16

- Scuola Materna Statale -

Sintesi finanziaria	
	Importo
Entrate	
Proventi dei servizi di assistenza scolastica, mensa della Scuola Materna	€ 9.937,00

Totale Entrate	€ 9.937,00
Spese correnti	
Acquisto di beni e servizi	€ 23.822,98
Trasferimento correnti	€ 1.380,00
Interessi passivi	€ 418,86

Totale spese	€ 25.621,84

Costo medio per abitante (929) = € 16,88

- Istruzione primaria -

	Importo
Spese correnti	
Acquisto di beni e servizi	€ 7.047,84
Trasferimenti correnti	€ 5.148,51

Totale spese	€ 12.196,35

Costo medio per abitante (929) = € 13,13

- Istruzione media inferiore -

	Importo
Spese correnti	
Prestazione servizi	€ 3.234,75
Trasferimenti correnti	€ 830,00
Interessi passivi	€ 736,17

Totale spese	€ 4.800,92

Costo medio per abitante (929) = € 5,17

- Trasporto scolastico alunni

	Importo
Spese correnti	
Personale (n. 1 dipendente)	€ 15.910,12
Spese automezzi (Scuolabus)	€ 9.729,25

Totale spese	€ 25.639,37

Costo netto per abitante (929) = € 27,60

- Servizi socio-assistenziali -

Sintesi finanziaria	
	Importo
Entrate	
Servizi di assistenza, beneficenza e servizi diversi alla persona	€ 1.497,00

Totale Entrate	€ 1.497,00

	Importo
Spese correnti	
Trasporto anziani terme	€ 800,00
Convenzione accesso gratuito terme	€ 396,00
Assistenza Anziani Invalidi Handicappati	€ 6.000,00
Voucher situazione disagio sociale	€ 15.000,00
Adesione Azienda Territoriale Legge 328/2000	€ 14.514,64

Assistenza infermieristica	€	5.620,00
Contributi, acquisto di beni e servizi per attività di promozione sociale	€	4.000,00

Totale spese	€	46.330,64

Costo netto per abitante (929) = € 48,26

- Servizio viabilità e illuminazione pubblica -

Spesa corrente		Importo
Personale (promiscuo con altri servizi)	€	34.168,03
Acquisto beni e servizi e trasferimenti	€	17.776,72
Servizio spartineve	€	87.953,76
Interessi passivi	€	16.555,20
Spesa energia illuminazione pubblica	€	56.536,79

Totale spesa	€	212.990,50

Costo medio per abitante (929) = € 229,27

3) SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

- Illuminazione Votiva -

Entrate proprie	€	8.600,00
Spese correnti		Importo
Personale (promiscuo con altri servizi) sia per la parte tecnica manutentiva, sia la bollettazione	€	4.452,46
Acquisto beni e servizi	€	4.642,02

Totale spese	€	9.094,48

% copertura costi 94,56%

4) SERVIZI A CARATTERE PRODUTTIVO

<i>- Acquedotto</i>		
Entrate	€	39.200,00
		Importo
Spese correnti		
Personale (promiscuo con altri servizi)		
sia per la parte tecnica manutentiva sia per		
la bollettazione	€	36.334,42
Acquisto beni e servizi	€	1.654,39
Interessi passivi	€	2.698,51
Canoni di utenza acqua pubblica	€	1.703,26

	€	42.390,58
		Totale spese
% copertura costi 92,47%		

IV° - GLI INVESTIMENTI

Gli investimenti avviati e realizzati, con le risorse finanziarie reperite, sono definiti dagli impegni assunti, secondo i prospetti che seguono nei quali sono evidenziati anche i pagamenti avvenuti in conto competenza e in conto residui che consentono la valutazione dello stato di avanzamento degli investimenti che nel corso dell'anno sono stati iniziati o completati. E' noto, infatti, che i programmi di investimento, soprattutto quelli relativi alle opere pubbliche, comprendono le fasi della progettazione, finanziamento ed appalto che impegnano spesso interamente l'esercizio nel quale sono stati inclusi per cui l'effettivo avanzamento dei programmi stessi si ha nell'esercizio e negli esercizi immediatamente successivi.

1) SPESE IN CONTO CAPITALE - Risultanze del Consuntivo

DENOMINAZIONE	IMPEGNI (competenza e residui)	PAGAMENTI (competenza e residui)
Gestione beni demaniali e patrimoniali	33.561,96	32.112,44
Altri servizi generali	23.338,10	13.138,10
Istruzione pubblica	0,00	0,00
Settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00
Servizi turistici	85.178,03	0,00
Viabilità, trasporti ed illuminazione pubblica	1.184.533,96	366.617,01
Gestione del territorio e dell'ambiente	14.157,80	13.643,60
Servizio idrico integrato	11.764,59	11.764,59
Settore sociale	11.802,00	11.802,00
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	1.201,16	1.201,16
Funzioni relative a servizi produttivi	1.709.400,00	0,00
TOTALE	3.074.937,60	450.278,90

2) - FONTI DI FINANZIAMENTO - Risultanze del Consuntivo

DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI (competenza e residui)	RISCOSSIONI (competenza e residui)
Alienazione beni patrimoniali	1.171,66	1.171,66
Trasferimenti di capitali	2.711.926,51	79.790,79
Riscossione di crediti	0,00	0,00
Accensione di prestiti	49.510,73	0,00
TOTALE	2.762.608,90	80.962,45

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO
a consuntivo
CONTO DEL BILANCIO 2014

Funzione	Servizio	Intervento	Capitolo	Descrizione	Previsione	Assestata	Impegnato
1	5	1	100	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE NEI PUBBLICI EDIFICI	2.000,00	800,00	464,22
1	5	1	150	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE	32.500,00	32.100,00	32.005,48
1	6	6	100	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER STUDI E PROGETTAZIONI	13.576,00	14.076,00	4.908,40
1	8	5	100	ACQUISTO ARREDI PER UFFICI COMUNALI	-	1.000,00	-
1	8	5	400	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE	-	2.970,00	-
1	8	7	200	CONTRIBUTO L.R. N.20/92 PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE ED ACQUISIZIONE ATTREZZATURE PER GLI EDIFICI DI CULTO	500,00	200,00	200,00
8	1	1	300	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	5.000,00	5.500,00	2.987,05
8	1	1	1200	INTERVENTI DI RIPRISTINO SEGNALETICA E CARTELLONISTICA STRADALE E INFORMATIVA	-	2.049,60	2.049,60
8	1	1	1250	SISTEMAZIONE SCALINATE VIA RISORGIMENTO E VIA MARTIRI DELLA LIBERTA'	15.000,00	10.553,55	10.553,55
8	1	1	1600	LAVORI DI SISTEMAZIONE ED ASFALTATURA STRADE COMUNALI	28.000,00	36.400,00	14.882,58
8	1	1	1950	POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE TURISTICHE NEL TERRITORIO COMUNALE	799.000,00	799.000,00	799.000,00
8	1	5	300	ACQUISTO MEZZI ED ATTREZZATURE PER MANUTENZIONE STRADE E SGOMBERO NEVE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
8	1	5	400	ACQUISIZIONE LAMA PER AUTOMEZZO DA ADIBIRE A SGOMBERO NEVE	-	5.500,00	5.490,00
8	2	1	100	AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTI DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA NEI TRE CENTRI ABITATI	2.000,00	5.075,00	3.004,23
9	1	1	150	LAVORI DI PRONTO INTERVENTO A SEGUITO DI EVENTI ATMOSFERICI CALAMITOSI	1.000,00	18.925,84	13.948,89
9	4	1	100	MANUTENZIONE STRAORDINARIA TRATTI DI ACQUEDOTTO COMUNALE	1.000,00	2.366,85	2.288,72
9	4	1	600	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA	-	4.624,87	4.624,87
9	6	1	450	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	3.840,00	3.840,00	3.141,00
9	6	7	100	FONDO AREE VERDI ART. 43 C. 2 BIS LEGGE REGIONALE 12/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI	1.000,00	1.000,00	-
10	5	1	200	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SISTEMAZIONE CIMITERI COMUNALI	6.500,00	8.030,00	8.030,00
10	5	1	400	OPERE DI DEMOLIZIONE LOCULI DISMESSI E SISTEMAZIONE AREA	-	40.000,00	-
11	7	1	900	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE AGRO SILVO PASTORALI	1.500,00	1.000,00	966,92

3) ELENCO PRINCIPALI INTERVENTI AVVIATI, FINANZIATI IN CORSO ED EFFETTUATI NEL 2014 E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO.

1) Patrimonio

- Lavori di rifacimento scalinate in Via Risorgimento e Via Martiri della Libertà in Savio capoluogo per € 10.553,55 finanziato con fondi propri. Lavori Terminati.
- Lavori di manutenzione straordinaria edifici comunali per € 32.005,48 finanziati per € 12.005,48 con fondi del BIM Sarca-Mincio e Garda –Salò e per € 20.000,00 con fondi del BIM Vallecamonica. Lavori Terminati.

2) Interventi nel campo dei servizi turistici

- Sistemazione e riqualificazione dell'area del castelliere e del Plot Campana a Savio per € 417.584,95 finanziato per € 207.754,32 con contributo Regione Lombardia "DocUp Obiettivo 2" e per € 207.754,32 con finanziamento Finlombarda. Lavori terminati, si attende l'erogazione del saldo del contributo da parte di Regione Lombardia.
- Potenziamento delle infrastrutture turistiche nel territorio comunale finanziato per € 799.000,00 con contributo fondi Comuni di Confine (Odi), in fase di completamento la progettazione, in appalto anno 2015.

3) Viabilità ed illuminazione pubblica

- Lavori di riqualificazione urbana e turistica nei pressi di Piazza XI Febbraio in Savio per € 79.666,94 finanziato per € 39.799,31 con contributo Regione Lombardia "DocUp Obiettivo 2", per € 39.799,31 con finanziamento Finlombarda e per € 68,32 con fondi propri. Lavori terminati, si attende l'erogazione del saldo del contributo da parte di Regione Lombardia.
- Miglioramento e messa in sicurezza viabilità comunale per € 344.019,28 finanziato con contributo di cui al Fondo per la valorizzazione e promozione delle aree territoriali svantaggiate confinati con le regioni a statuto speciale. Lavori terminati.
- Asfaltatura strade comunali per € 14.882,58 finanziato con fondi propri. Lavori Terminati.

4) Interventi nel campo della gestione del territorio e dell'ambiente

- Lavori di pronto intervento per ripristino strada comunale "Savio-Fabrezza" e Valle del Vallone seguito di eventi calamitosi per € 13.946,89, finanziato per € 13.643,60 con contributo Regione Lombardia e per € 303,29 con fondi propri. Lavori Terminati.

5) Interventi nel campo dei servizi produttivi

- Interventi di promozione dell'autosufficienza energetica all'interno dei Comuni di Savio e Cevo per € 1.709.400,00 finanziato con contributo fondi Comuni di Confine (Odi). In corso le varie fasi di approvazione del progetto.

V° - RENDICONTO PATRIMONIALE

Il nuovo ordinamento delle autonomie locali, approvato con D.Lgs. 18/08/2000, n. 167, stabilisce, all'art. 151, che i risultati della gestione dei Comuni e delle Province sono dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del Bilancio ed il conto del patrimonio. Il rendiconto del patrimonio costituisce quindi una componente essenziale del conto consuntivo e trova nella relazione illustrativa del conto un necessario richiamo e riferimento.

Il rendiconto del patrimonio è redatto in base alle risultanze degli inventari aggiornati al 31.12.2014 dei beni immobili, dei crediti e debiti, del patrimonio finanziario già dopo la ricostruzione nel '96 della situazione patrimoniale ai sensi dell'art. 8, 1° comma, lett. b) del D.L. n. 444/95, convertito nella L.539/95 ed in conformità ai criteri di cui all'art. 230 del D.Lgs. n. 267/2000.

Per quanto riguarda l'inventario dei beni mobili i dati ivi riportati sono quelli risultanti dall'aggiornamento al 31.12.2014.

**VI°
STATO
DI
ATTUAZIONE
DEI
PROGRAMMI**

PROGRAMMA 01: SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE

Il programma 01 relativo ai servizi diversi di amministrazione generale è composto da n. 2 progetti ed in fase di predisposizione del bilancio è stata affidato al Segretario comunale e si proponeva il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

Finalità da conseguire: Riorganizzazione degli uffici e dei servizi generali e di staff al fine di ottimizzare le procedure amministrative in termini di efficienza, efficacia ed economicità, responsabilizzazione e specializzazione del personale, piena attuazione delle convenzioni stipulate con i Comuni confinanti.

Attuazione delle attività di controllo interno di gestione e di valutazione periodica dei centri di costo e di responsabilità.

Inizio riorganizzazione dell'apparato tributario comunale attraverso un'opportuna dotazione informatica al fine di ridurre ogni forma di evasione o elusione tributaria, in modo da garantire una più equa ripartizione del carico tributario ed un contenimento delle tariffe.

Miglioramento dei rapporti e dei servizi resi al cittadino, maggior tempestività nella gestione dei procedimenti amministrativi ed impulso alle attività economiche sul territorio.

Incentivo alle attività commerciali sul territorio, conferimenti di capitale a Consorzi del settore.

Mantenimento e miglioramento dei servizi resi alla persona, razionalizzazione dei concorsi spese a carico dell'utenza ed interventi di assistenza economica ai soggetti più disagiati attraverso l'erogazione di voucher, erogazioni di assegni e sussidi previsti da norme statali.

Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti, razionalizzazione degli interventi in materia di diritto allo studio, fornitura gratuita di libri di testo agli alunni della scuola primaria in ottemperanza a norme statali.

Motivazione delle scelte: Necessità di un maggior coordinamento ed eliminazione delle duplicazioni nelle procedure finalizzate ai servizi per il cittadino. Necessità di attuare le procedure di separazione tra l'apparato politico-amministrativo e i funzionari preposti alla gestione e conseguente necessità di attuare il controllo interno di verifica e valutazione della gestione. Necessità di ristrutturare l'apparato fiscale locale alla luce delle più recenti normative in materia.

Miglioramento della qualità dei servizi resi ai cittadini.

Considerazioni: Gli obiettivi preposti erano consistenti e sono stati attuati per il 87,56%, pertanto si possono considerare ampiamente attuati, tenendo conto che i servizi principali ai cittadini sono sempre stati garantiti.

PROGRAMMA 02: SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI

Il programma 02 relativo ai servizi tecnici ed ambientali in fase di predisposizione del bilancio è stato affidato al segretario comunale poiché dal 01/06/2008 il tecnico responsabile ha cessato il rapporto di lavoro per raggiunti requisiti al collocamento a riposo, che si avvale della collaborazione di un tecnico e degli operai e si proponeva il raggiungimento dei seguenti obiettivi:

Finalità da conseguire: Riqualificazione del patrimonio comunale, miglioramento della viabilità e delle infrastrutture pubbliche e riassetto ambientale e idrogeologico, gestione delle attività di protezione civile, rilascio di concessioni ed autorizzazioni edilizie.

Corretta gestione del territorio dal punto di vista edilizio ed urbanistico.

Gestione delle varie fasi dei lavori pubblici, dall'affidamento dell'incarico di progettazione, all'appalto delle opere alla liquidazione delle relative spese.

Gestione del personale dell'area tecnico-manutentiva.

Programmazione, verifica e coordinamento delle manutenzioni ordinarie dei beni patrimoniali.

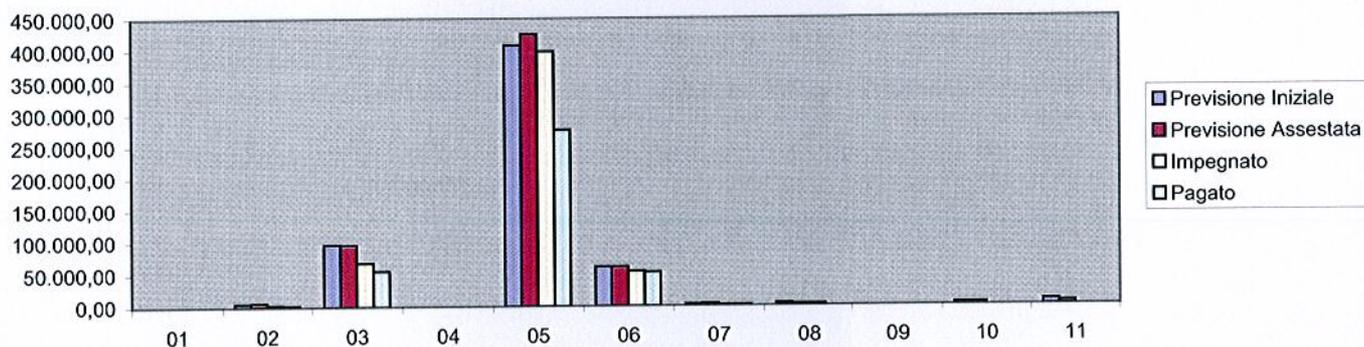
Motivazione delle scelte: Necessità di riqualificare il patrimonio ed il demanio comunale e di tutelare il territorio e l'ambiente, anche grazie a servizi di protezione civile e di pronto intervento di salvaguardia peraltro dell'incolumità pubblica

Conclusioni: Gli obiettivi sopra elencati presentano una percentuale complessiva di realizzazione pari al 93,88% in particolare la parte relativa alle spese correnti dei progetti del servizio tecnico manutentivo, si può considerare realizzata avendo raggiunto una percentuale del 90,63% circa mentre l'incidenza inerente al progetto delle opere pubbliche (spesa in conto capitale) la realizzazione è pari al 95,11% pertanto gli investimenti previsti si possono considerare ampiamente realizzati.

1 SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE

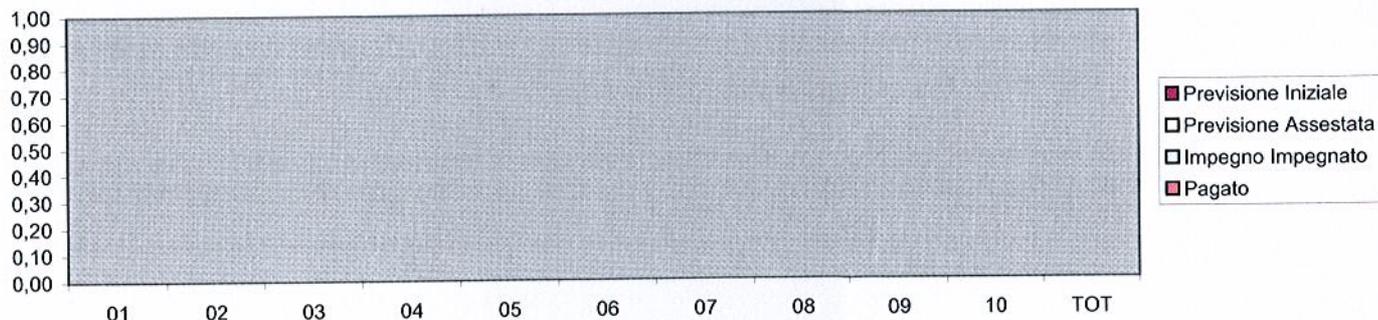
Spesa corrente

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	5.700,00	6.433,00	3.179,78	49,43	2.115,91	66,54	1.063,87	-3.253,22
03 Prestazione di servizi	96.698,00	96.040,00	68.275,85	71,09	55.027,42	80,60	13.248,43	-27.764,15
04 Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Trasferimenti	408.421,00	425.801,18	398.524,58	93,59	275.821,22	69,21	122.703,36	-27.276,60
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	61.217,00	61.217,00	54.478,78	88,99	52.612,80	96,57	1.865,98	-6.738,22
07 Imposte e tasse	2.670,00	3.251,00	1.579,65	48,59	1.410,57	89,30	169,08	-1.671,35
08 Oneri straordinari della gestione corrente	4.000,00	2.700,00	2.531,35	93,75	0,00	0,00	2.531,35	-168,65
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00
11 Fondo di riserva	8.000,00	4.730,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.730,50
TOT	590.206,00	603.672,68	528.569,99	87,56	386.987,92	73,21	141.582,07	-75.102,69



Spesa in conto capitale

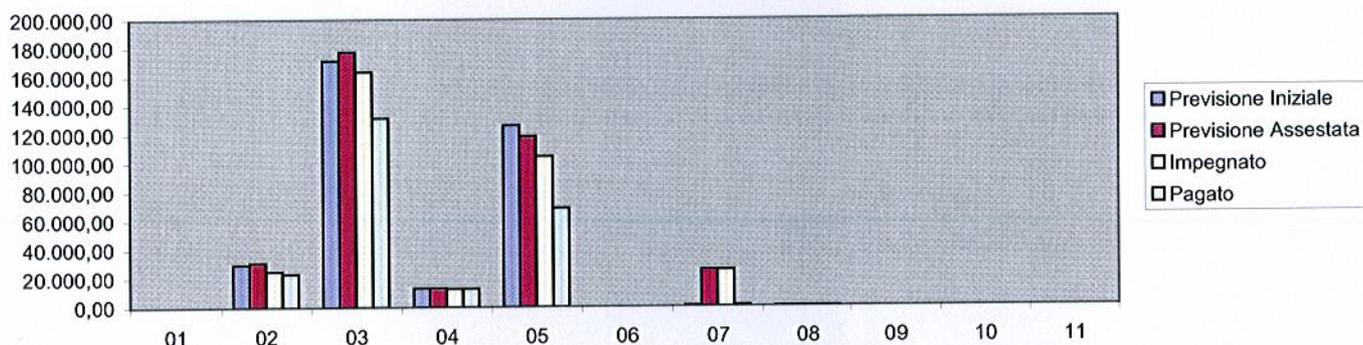
Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



2 SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI

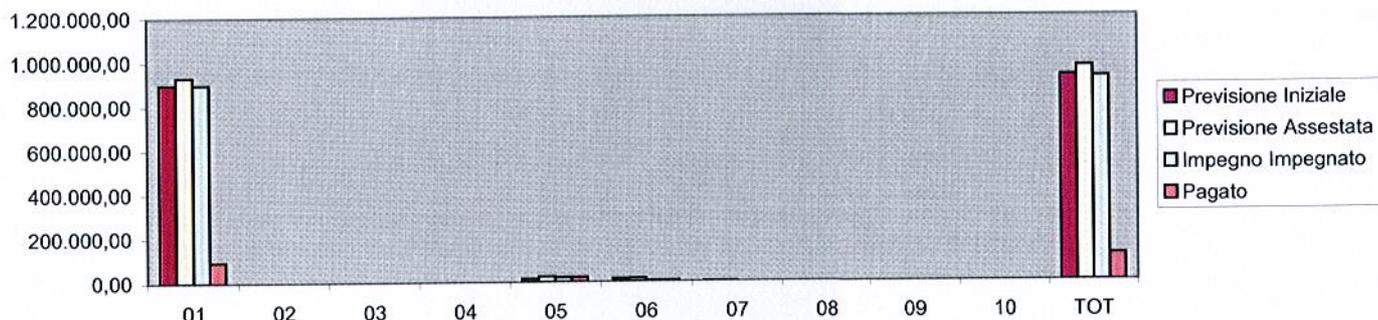
Spesa corrente

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	29.700,00	30.950,00	24.971,56	80,68	23.330,63	93,43	1.640,93	-5.978,44
03	Prestazione di servizi	171.334,00	177.504,00	163.516,45	92,12	131.504,76	80,42	32.011,69	-13.987,55
04	Utilizzo di beni di terzi	13.050,00	13.050,00	12.866,64	98,59	12.866,64	100,00	0,00	-183,36
05	Trasferimenti	126.200,00	118.626,00	104.562,07	88,14	68.800,56	65,80	35.761,51	-14.063,93
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	570,00	25.551,97	25.454,83	99,62	807,86	3,17	24.646,97	-97,14
08	Oneri straordinari della gestione corrente	300,00	300,00	300,00	100,00	300,00	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		341.154,00	365.981,97	331.671,55	90,63	237.610,45	71,64	94.061,10	-34.310,42



Spesa in conto capitale

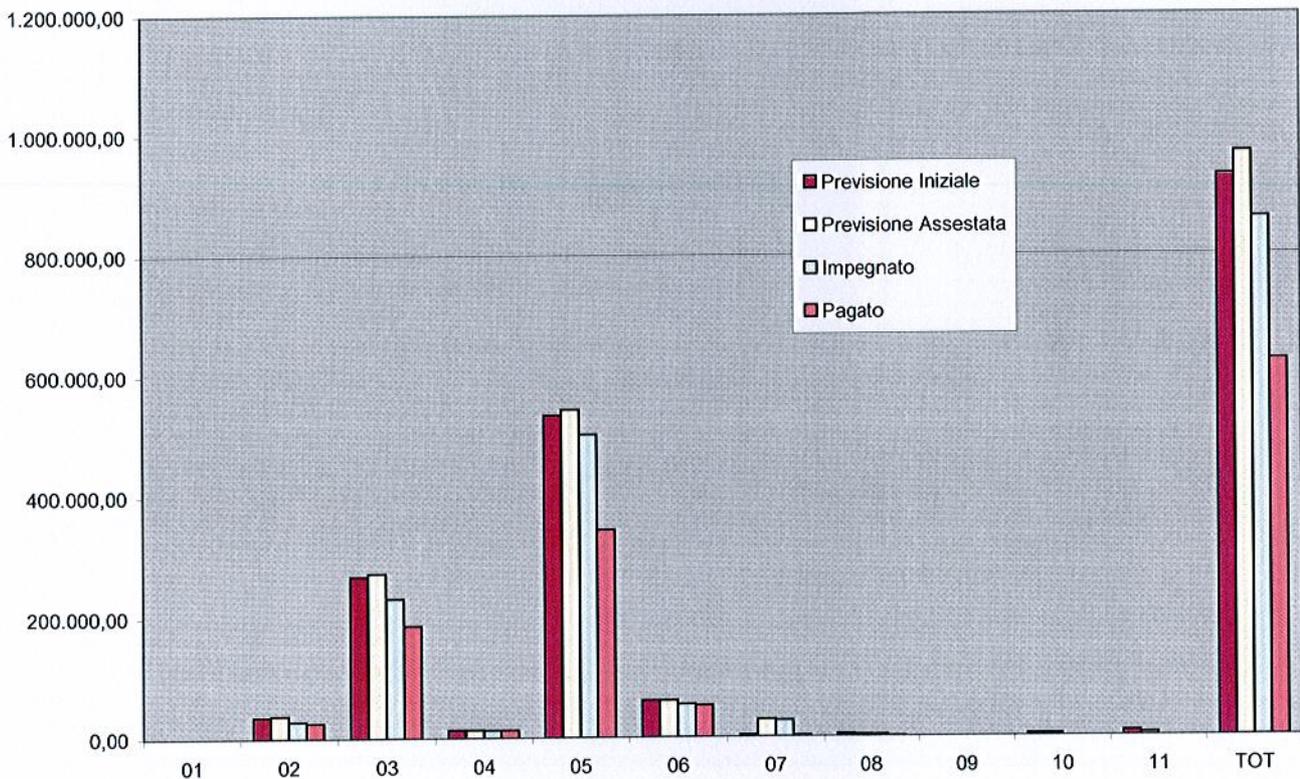
Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	898.340,00	931.295,81	897.945,11	96,42	93.579,56	10,42	804.365,55	-33.350,70
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici 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	15.000,00	24.470,00	20.490,00	83,74	20.490,00	100,00	0,00	-3.980,00
06	Incarichi professionali esterni	13.576,00	14.076,00	4.906,40	34,86	4.906,40	100,00	0,00	-9.169,60
07	Trasferimenti di capitale	1.500,00	1.200,00	200,00	16,67	0,00	0,00	200,00	-1.000,00
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		928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	-47.500,30



RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa corrente

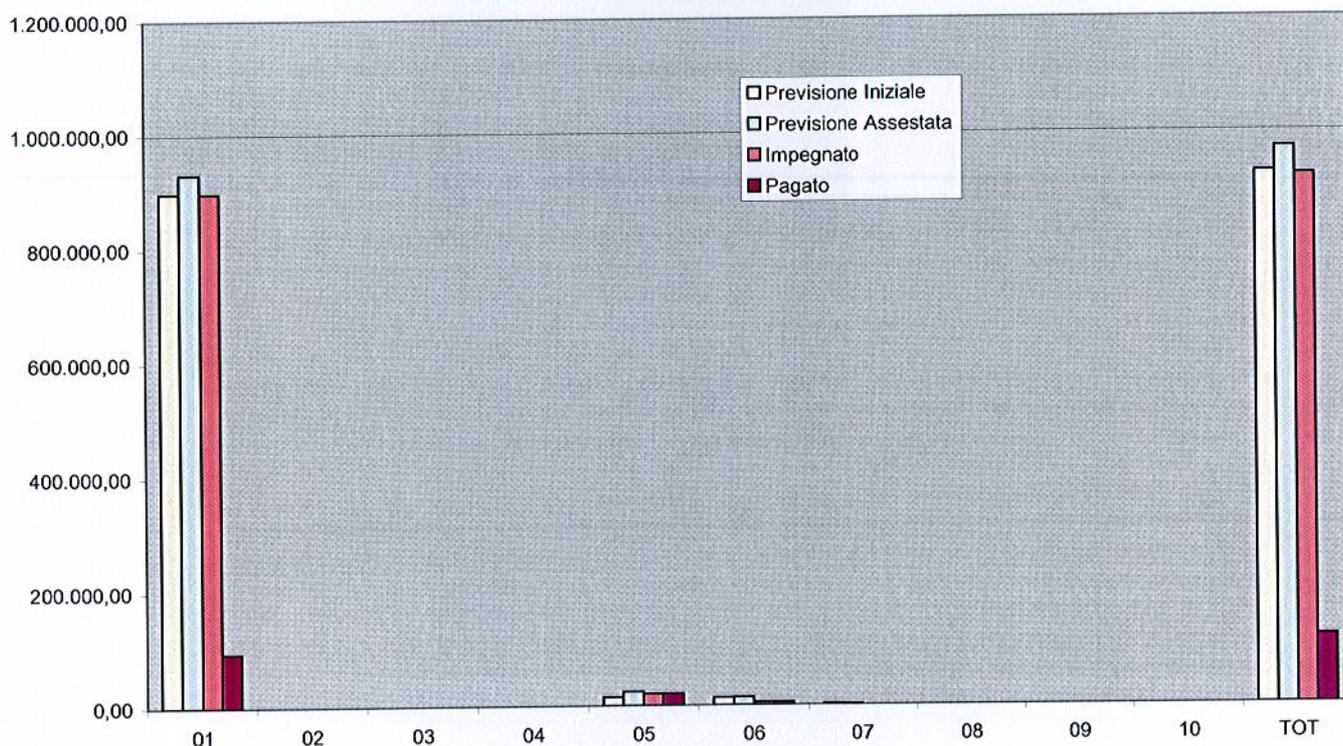
Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	35.400,00	37.383,00	28.151,34	75,31	25.446,54	90,39	2.704,80	-9.231,66
03	Prestazione di servizi	268.032,00	273.544,00	231.792,30	84,74	186.532,18	80,47	45.260,12	-41.751,70
04	Utilizzo di beni di terzi	13.050,00	13.050,00	12.866,64	98,59	12.866,64	100,00	0,00	-183,36
05	Trasferimenti	534.621,00	544.427,18	503.086,65	92,41	344.621,78	68,50	158.464,87	-41.340,53
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	61.217,00	61.217,00	54.478,78	88,99	52.612,80	96,57	1.865,98	-6.738,22
07	Imposte e tasse	3.240,00	28.802,97	27.034,48	93,86	2.218,43	8,21	24.816,05	-1.768,49
08	Oneri straordinari della gestione corrente	4.300,00	3.000,00	2.831,35	94,38	300,00	10,60	2.531,35	-168,65
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00
11	Fondo di riserva	8.000,00	4.730,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.730,50
TOT		931.360,00	969.654,65	860.241,54	88,72	624.598,37	72,61	235.643,17	0,00



RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa in conto capitale

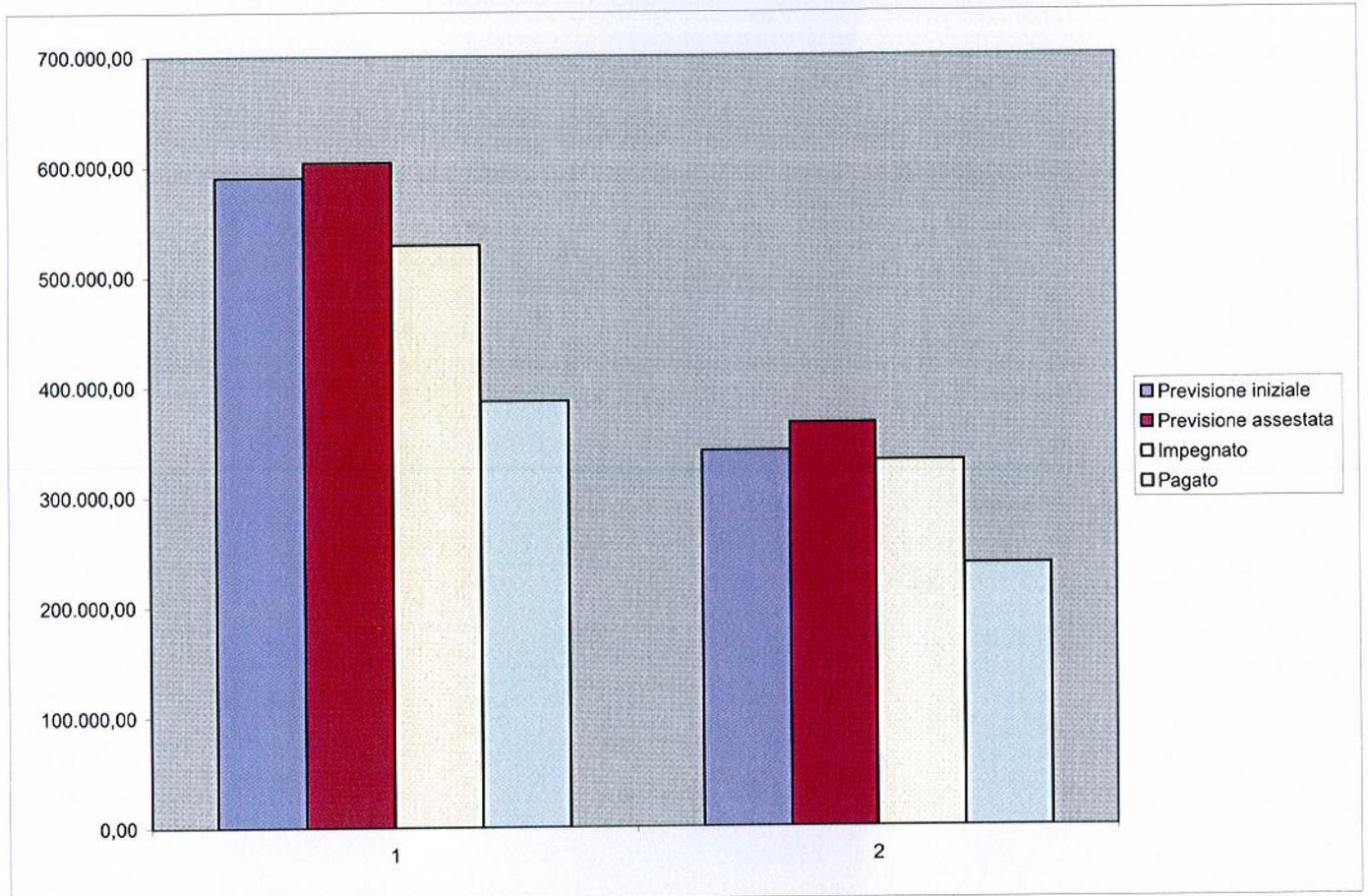
Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	898.340,00	931.295,81	897.945,11	96,42	93.579,56	10,42	804.365,55	-33.350,70
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici 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	15.000,00	24.470,00	20.490,00	83,74	20.490,00	100,00	0,00	-3.980,00
06	Incarichi professionali esterni	13.576,00	14.076,00	4.906,40	34,86	4.906,40	100,00	0,00	-9.169,60
07	Trasferimenti di capitale	1.500,00	1.200,00	200,00	16,67	0,00	0,00	200,00	-1.000,00
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		928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	-47.500,30



RIEPILOGO PROGRAMMI

Spesa corrente

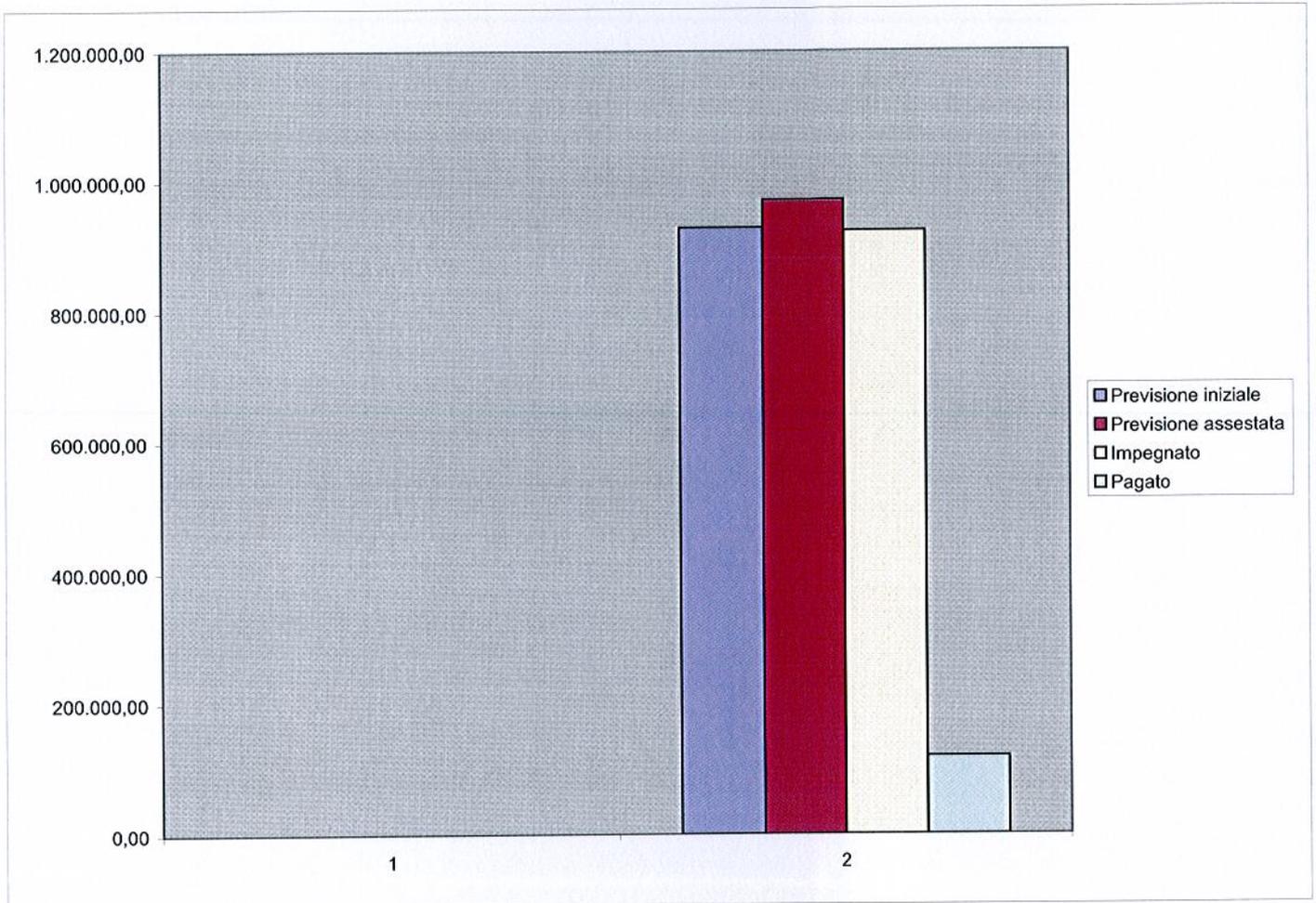
Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE	590.206,00	603.672,68	528.569,99	87,56	386.987,92	73,21	141.582,07	75.102,69
2 SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI	341.154,00	365.981,97	331.671,55	90,63	237.610,45	71,64	94.061,10	34.310,42
TOTALE	931.360,00	969.654,65	860.241,54	88,72	624.598,37	72,61	235.643,17	109.413,11



RIEPILOGO PROGRAMMI

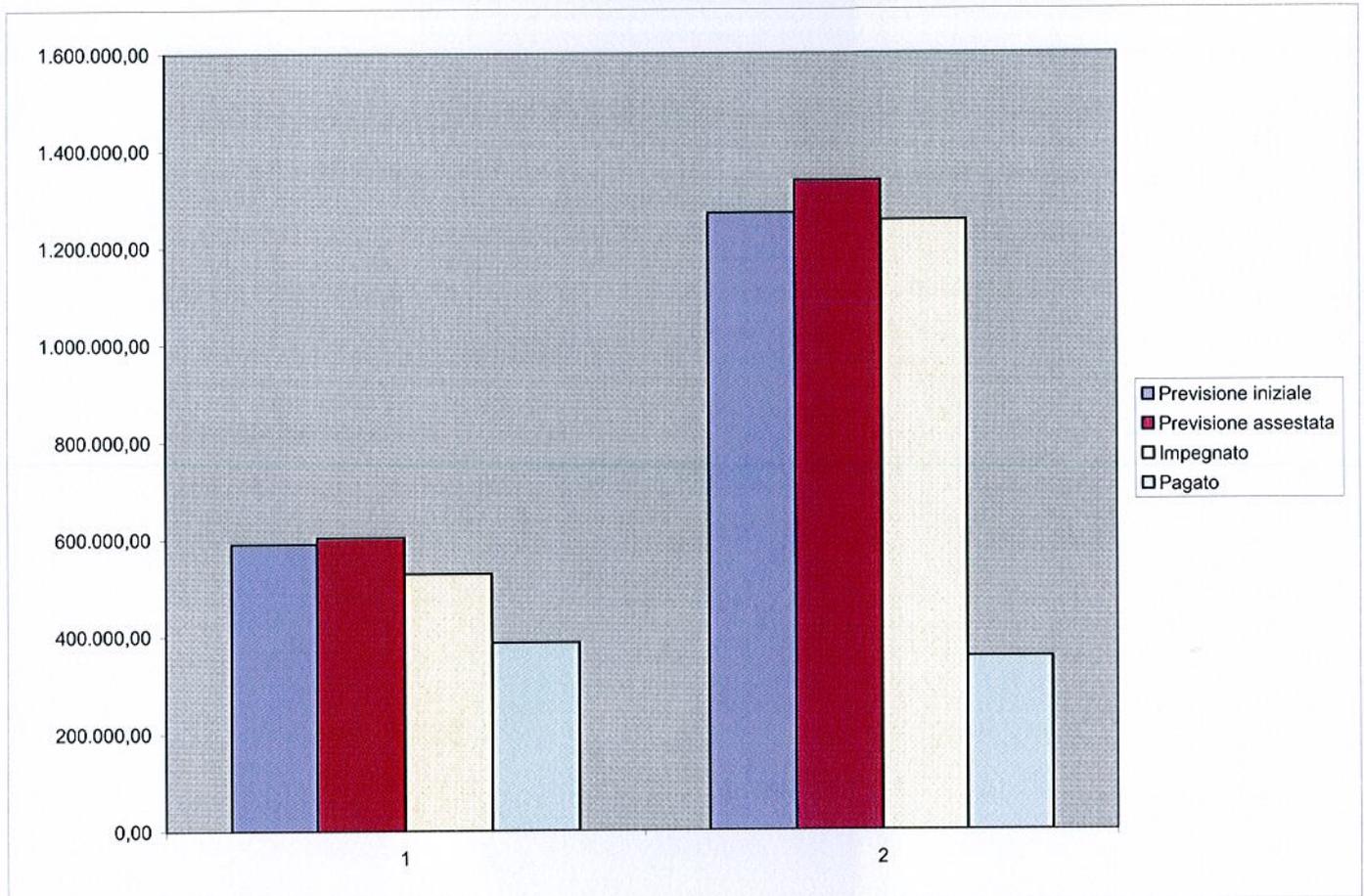
Spesa in conto capitale

Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI	928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	47.500,30
TOTALE	928.416,00	971.041,81	923.541,51	95,11	118.975,96	12,88	804.565,55	47.500,30



TOTALI COMPLESSIVI PROGRAMMI : (TITOLO I + TITOLO II)

	Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1	SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE	590.206,00	603.672,68	528.569,99	87,56	386.987,92	73,21	141.582,07	75.102,69
2	SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI	1.269.570,00	1.337.023,78	1.255.213,06	93,88	356.586,41	28,41	898.626,65	81.810,72
	TOTALE	1.859.776,00	1.940.696,46	1.783.783,05	91,91	743.574,33	41,69	1.040.208,72	156.913,41



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 le previsioni definitive con gli accertamenti che hanno permesso di finanziare la spesa corrente e le quote di 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 buona parte dell'avanzo di amministrazione per proseguire sulla stessa strada apportando ovviamente delle correzioni che permettano una ottimizzazione dei prodotti e dei risultati finali tenendo presente che questa Amministrazione intende garantire soprattutto quelli che sono i servizi indispensabili cui deve istituzionalmente far fronte senza aggravare ulteriormente la pressione fiscale, nonostante il venir meno dei trasferimenti erariali rispetto agli anni precedenti.