



COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO
BRESCIA

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL RENDICONTO DELLA GESTIONE
2015**

Savio dell'Adamello, 07 Aprile 2016

IL SINDACO
(Tonsi dott. Matteo)

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: Kmq. 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 2001	= n. 1161
Censimento 2011	= n. 992
al 31.12.2015	= n. 916

Variazione nel decennio 2001/2011 = - 17,04%

Variazione 2014/2015 = - 1,42%

Nuclei familiari residenti: censimento 2001 = n. 529

censimento 2011 = n. 497

al 31.12.2015 = n. 457

Variazione nel decennio 2001/2011 = - 32 = - 6,44%

Composizione popolazione residente al 31.12.2015

per sesso: Maschi n. 437 = 47,71%

Femmine n. 479 = 52,29%

Per classi di età: 00 - 15 anni n. 85 = 9,28%

16 - 45 anni n. 260 = 28,38%

46 - 65 anni n. 293 = 31,99%

oltre 66 anni n. 278 = 30,35%

3) ECONOMIA

Attività economiche al 31/12/2015:

Aziende Agricole n. 7

Imprese edili n. 3

Artigiani n. 5

Esercizi Pubblici n. 14

Commercio al minuto n. 10

4) ORGANIZZAZIONE COMUNALE

Organi Elettivi - anno 2014

- *Consiglio Comunale*

Consiglieri in carica n. 11

- *Giunta Comunale*

Componenti n. 3

Organico del Personale al 31.12.2015: 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 2015, corredato dalla Relazione Previsionale e Programmatica, è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 29/07/2015 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.	25/09/2015	37	Variazione di Bilancio ratificata dal C.C. in data 23/11/2015 con atto n. 21
C.C.	23/11/2015	23	Variazione di assestamento generale
G.C.	28/12/2015	54	Prelevamento dal Fondo di Riserva comunicato al C.C. in data
G.C.	30/12/2015	56	Prelevamento dal Fondo di Riserva comunicato al C.C. in data

divenuti esecutivi ai sensi di legge.

2) RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

I risultati della gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2015 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 30,22% circa della entrata e con impegni il 29,13% circa della spesa. Gli accertamenti sono stati seguiti da riscossioni per il 63,65% gli impegni sono stati seguiti da pagamenti per il 64,28%, la ridotta percentuale sia nell'entrata che nella spesa è riferita a interventi in conto capitale finanziati interamente con contributo, in fase di appalto e di esecuzione che secondo il principio della nuova contabilità potenziata è stato spostato nell'esercizio 2016.

I residui attivi da riportare sono pari al 36,35% 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 2016 sono in fase di emissione i ruoli relativi all'anno 2015 per le entrate patrimoniali e tributarie.

Per la gestione in conto capitale, i restanti incassi delle entrate per investimenti a destinazione vincolata, avverranno nell'esercizio 2016 per la parte gestita a residuo prima del riaccertamento ordinario dei residui.

I residui passivi da riportare sono pari al 35,72% 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 saranno eseguiti nell'esercizio 2016 per la parte gestita a residuo prima del riaccertamento ordinario dei residui.

La gestione presenta alla conclusione dell'esercizio 2015 il seguente risultato complessivo:

- Minori accertamenti di competenza.....	- 2.766.982,94
- Minori impegni di competenza (al netto del F.P.V.).....	+ 2.848.295,92

Avanzo di amministrazione.....	81.312,98

3) RISULTATI DELLA GESTIONE RESIDUI

Complessivamente la percentuale di riscossione dei residui attivi è del 8,45% circa e di pagamento dei residui passivi è del 6,80% circa. La bassa percentuale è dovuta all'applicazione dall'esercizio 2015 della nuova contabilità potenziata in cui non è possibile gestire a residuo le spese in conto capitale ma le stesse devono essere spostate negli esercizi successivi in cui effettivamente, secondo il cronoprogramma dei lavori, saranno realizzate.

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 2015 il seguente risultato complessivo:

Residui attivi	minori	residui attivi	- 2.583.339,92
Residui passivi	minori	residui passivi	+ 2.672.321,70
Risultato della gestione residui	avanzo		+ 88.981,78
Avanzo esercizio precedente non applicato			+ 255.187,84
Avanzo di amministrazione			344.169,62

4) RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

L'esercizio 2015 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 2015	-----	-----	314.018,34
Riscossioni	255.219,89	762.867,08	1.018.086,97
Pagamenti	204.122,25	769.615,29	973.737,54
Fondo di Cassa al 31 dicembre 2015			358.367,77

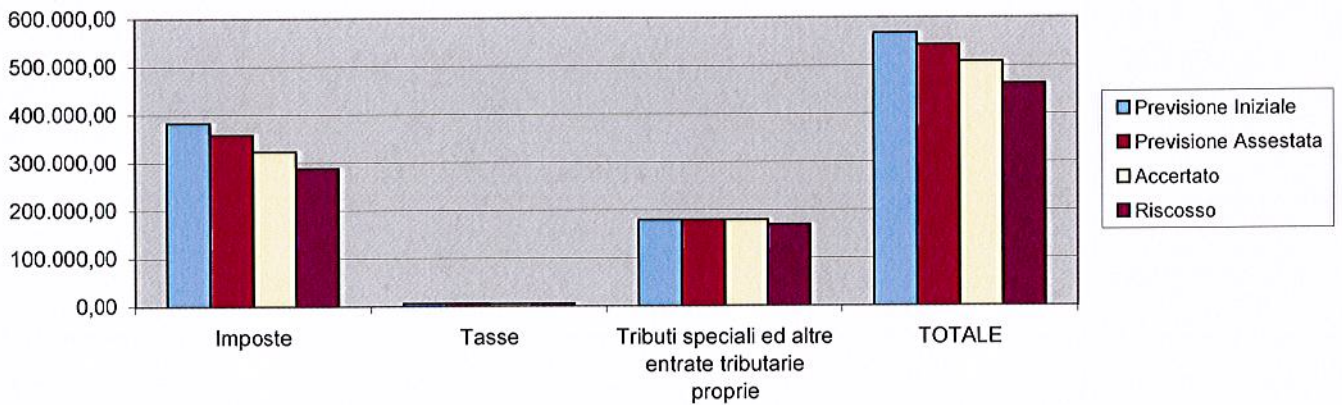
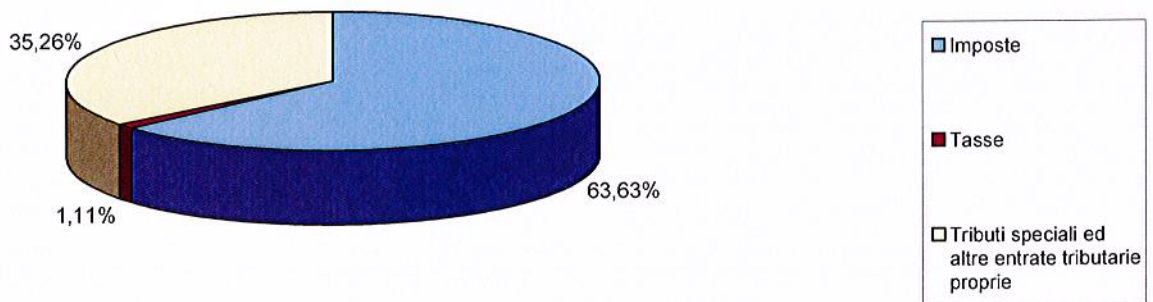
Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce in conto, come appresso:

	DA GESTIONE		
	Residui	Competenza	Totale
Fondo di Cassa al 31 dicembre 2015	-----	-----	358.367,77
Residui attivi	183.072,20	435.646,06	618.718,26

		TOTALE	977.086,03
Residui passivi	124.018,56	427.584,87	551.603,43
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2015			425.482,60

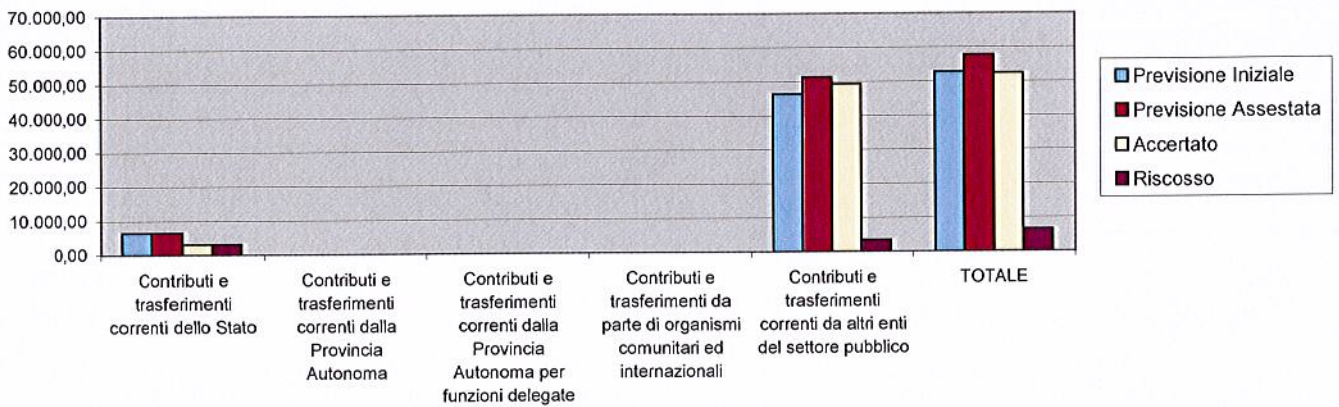
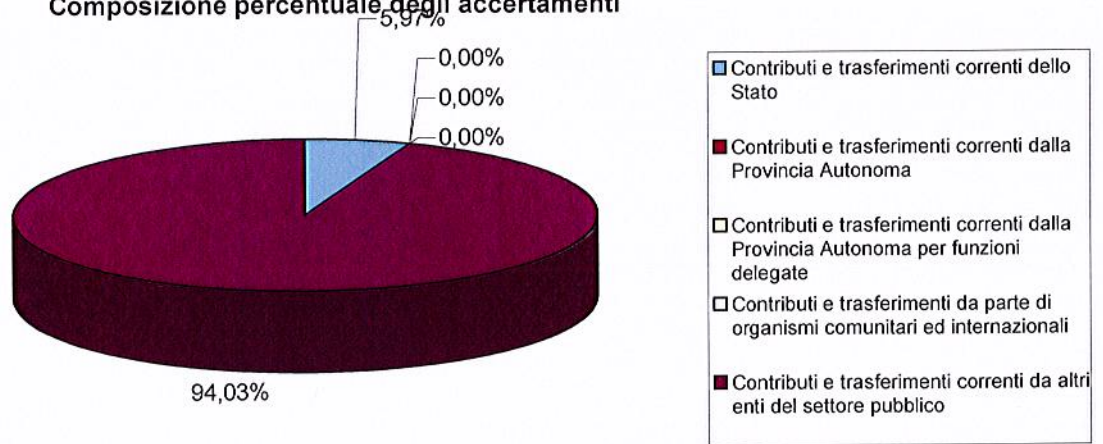
	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Imposte	383.000,00	358.000,00	323.472,00	90,36	288.280,79	89,12	35.191,21	-34.528,00
02	Tasse	6.000,00	6.000,00	5.640,98	94,02	5.152,18	91,33	488,80	-359,02
03	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	179.250,00	179.250,00	179.255,55	100,00	169.037,98	94,30	10.217,57	5,55
	TOTALE	568.250,00	543.250,00	508.368,53	93,58	462.470,95	90,97	45.897,58	-34.881,47

Composizione percentuale degli accertamenti



Categoria		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	6.446,83	6.446,83	3.128,80	48,53	3.128,80	100,00	0,00	-3.318,03
02	Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	46.353,17	51.353,17	49.306,55	96,01	3.406,15	6,91	45.900,40	-2.046,62
TOTALE		52.800,00	57.800,00	52.435,35	90,72	6.534,95	12,46	45.900,40	-5.364,65

Composizione percentuale degli accertamenti

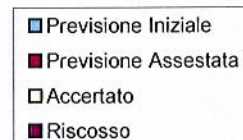
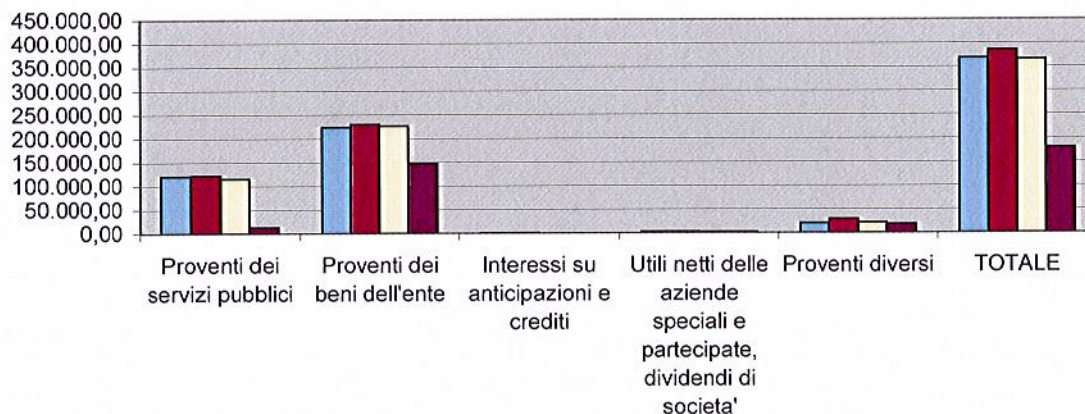
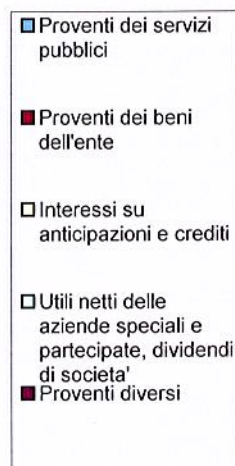
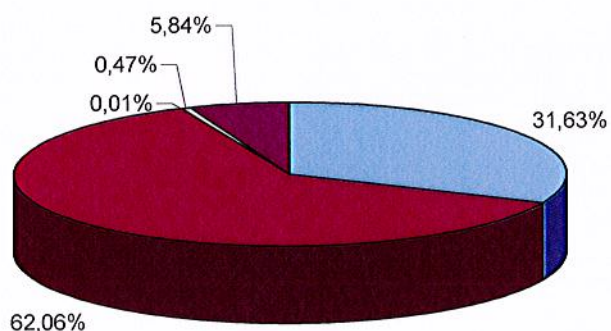


Entrate extratributarie - TITOLO III

TABELLA C

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Proventi dei servizi pubblici	120.800,00	122.300,00	115.564,60	94,49	12.485,32	10,80	103.079,28	-6.735,40
02	Proventi dei beni dell'ente	223.850,34	230.350,34	226.781,30	98,45	146.817,56	64,74	79.963,74	-3.569,04
03	Interessi su anticipazioni e crediti	1.000,00	1.000,00	37,22	3,72	0,00	0,00	37,22	-962,78
04	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	2.500,00	2.500,00	1.701,99	68,08	1.701,99	100,00	0,00	-798,01
05	Proventi diversi	20.153,66	28.945,74	21.332,85	73,70	18.286,18	85,72	3.046,67	-7.612,89
	TOTALE	368.304,00	385.096,08	365.417,96	94,89	179.291,05	49,06	186.126,91	-19.678,12

Composizione percentuale degli accertamenti

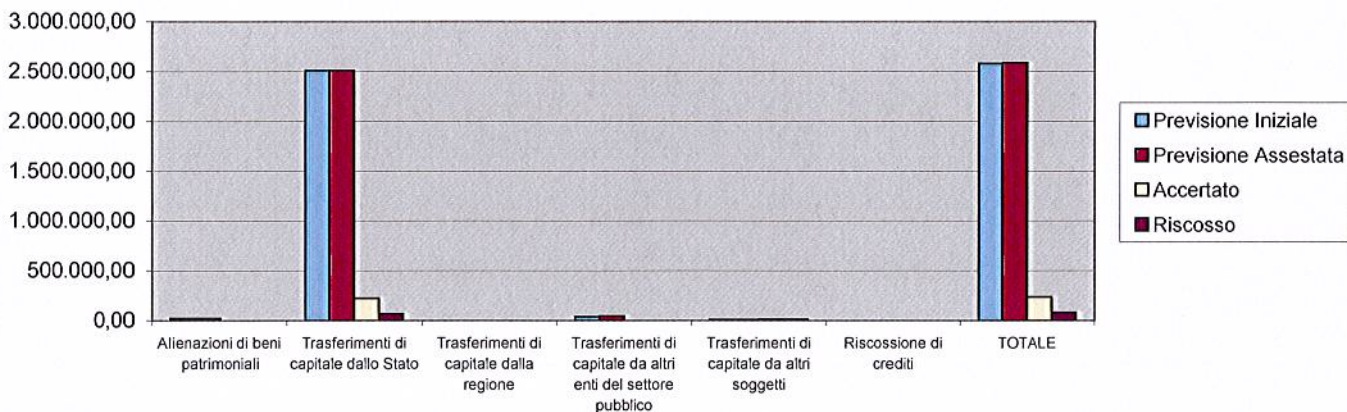
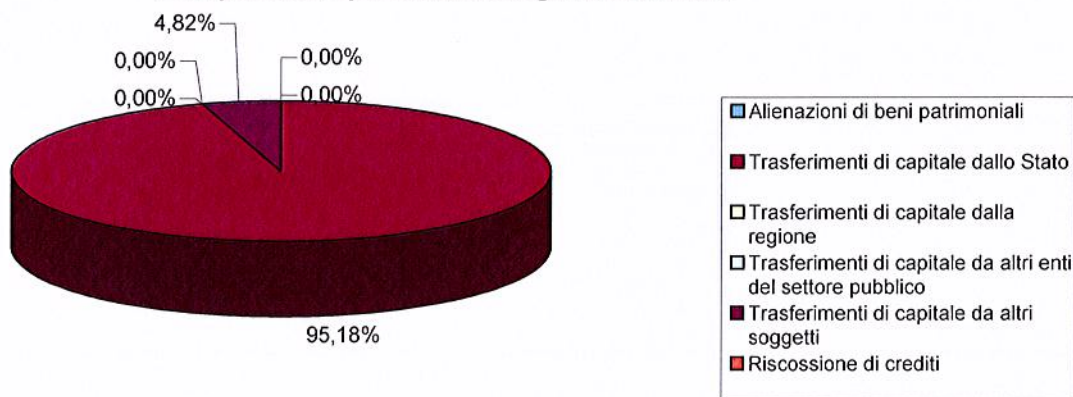


Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti - TITOLO IV

TABELLA I

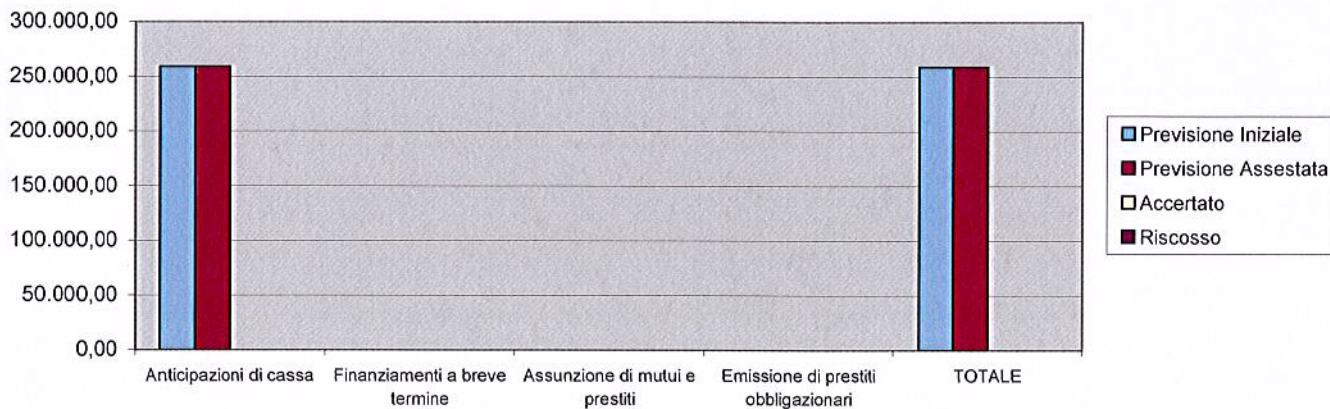
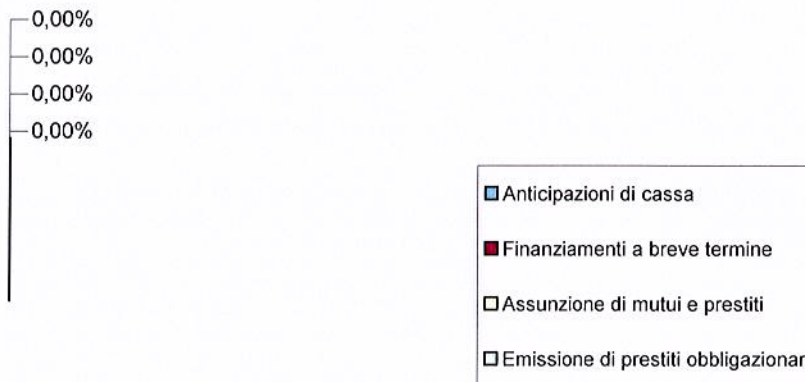
Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Alienazioni di beni patrimoniali	22.200,00	22.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-22.200,00
02 Trasferimenti di capitale dallo Stato	2.508.400,00	2.508.400,00	225.044,88	8,97	68.323,71	30,36	156.721,17	-2.283.355,12
03 Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	40.000,00	44.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.750,00
05 Trasferimenti di capitale da altri soggetti	10.000,00	10.000,00	11.384,54	113,85	11.384,54	100,00	0,00	1.384,54
06 Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.580.600,00	2.585.350,00	236.429,42	9,14	79.708,25	33,71	156.721,17	-2.348.920,58

Composizione percentuale degli accertamenti



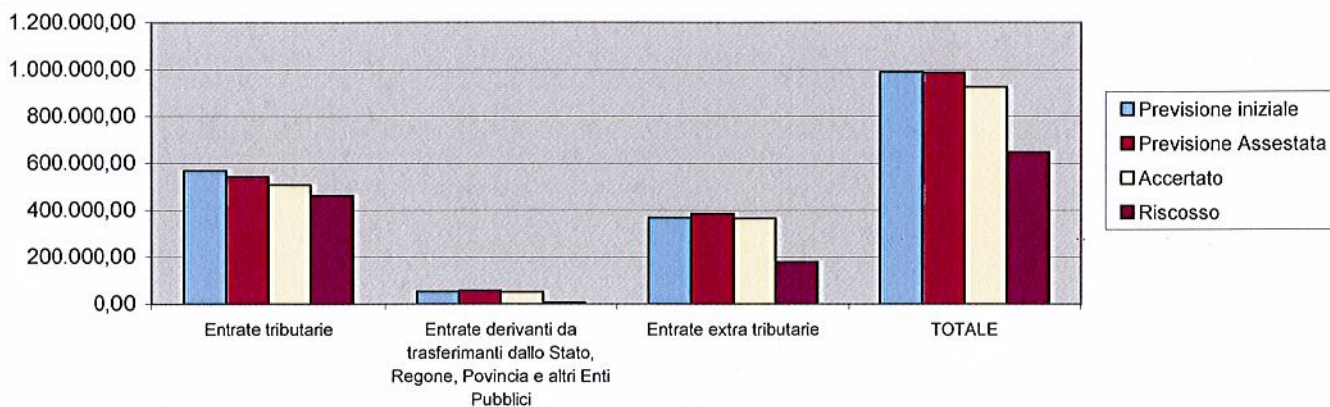
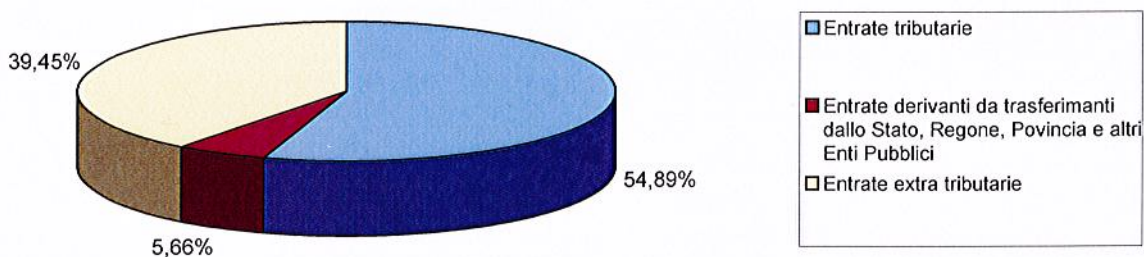
Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01 Anticipazioni di cassa	259.000,00	259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-259.000,00
02 Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Assunzione di mutui e prestiti	0,00	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	259.000,00	259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-259.000,00

Composizione percentuale degli accertamenti

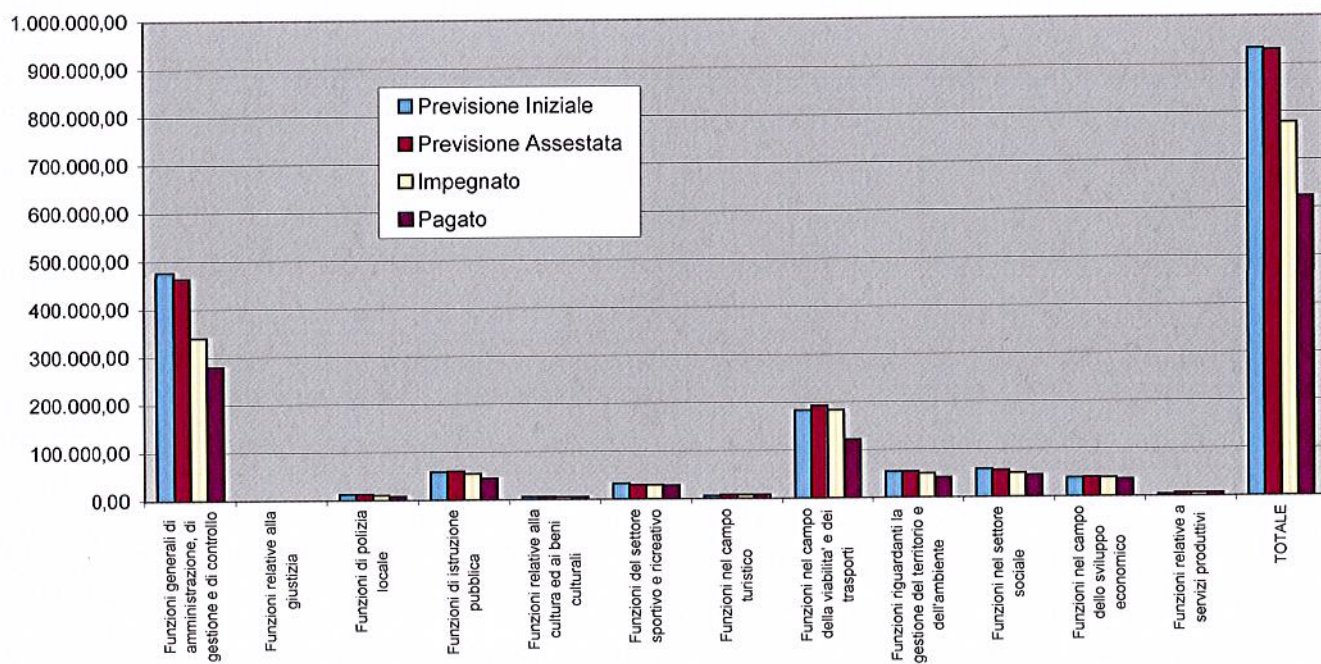


	Titolo	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	568.250,00	543.250,00	508.368,53	93,58	462.470,95	90,97	45.897,58	-34.881,47
02	Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	52.800,00	57.800,00	52.435,35	90,72	6.534,95	12,46	45.900,40	-5.364,65
03	Entrate extra tributarie	368.304,00	385.096,08	365.417,96	94,89	179.291,05	49,06	186.126,91	-19.678,12
	TOTALE	989.354,00	986.146,08	926.221,84	93,92	648.296,95	69,99	277.924,89	-59.924,24

Composizione percentuale degli accertamenti



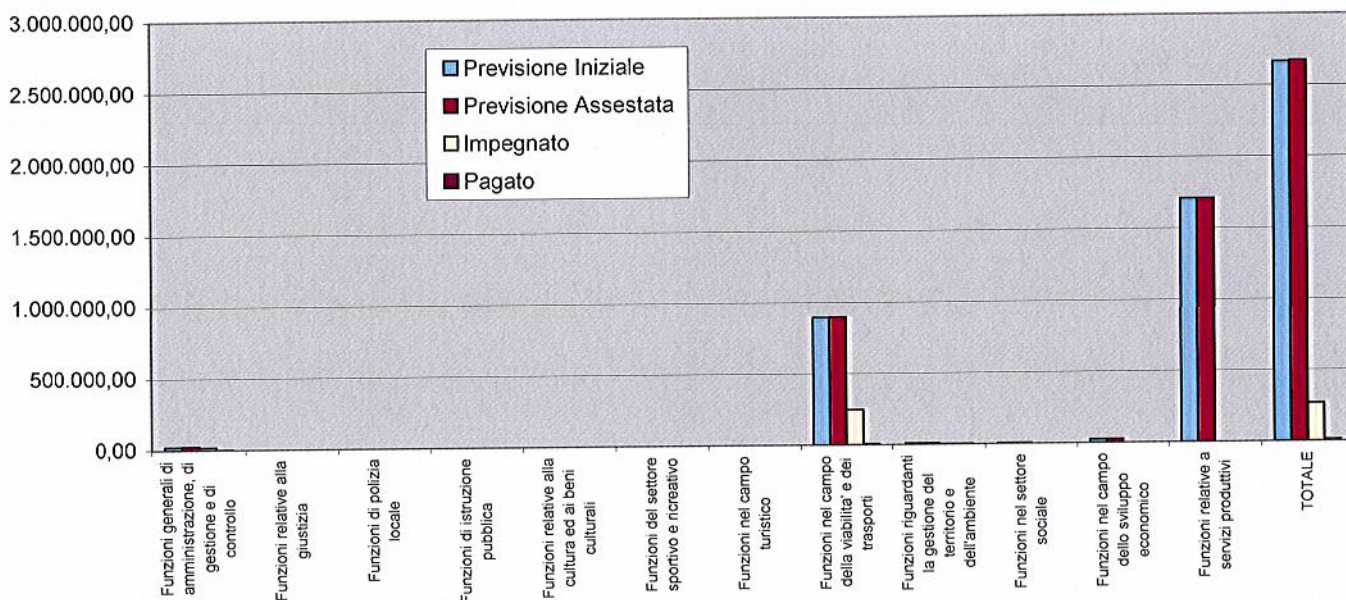
Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	476.644,87	463.220,91	339.899,82	73,38	278.765,79	82,01	61.134,03	-123.321,09
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	12.500,00	12.500,00	10.872,51	86,98	7.980,83	73,40	2.891,68	-1.627,49
04 Funzioni di istruzione pubblica	58.745,95	60.287,90	54.945,53	91,14	44.974,14	81,85	9.971,39	-5.342,37
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	6.300,00	5.900,00	5.604,46	94,99	5.287,19	94,34	317,27	-295,54
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	32.432,19	29.432,19	29.235,65	99,33	27.976,22	95,69	1.259,43	-196,54
07 Funzioni nel campo turistico	6.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00	8.000,00	100,00	0,00	0,00
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	183.718,43	193.048,68	183.485,63	95,05	121.383,69	66,15	62.101,94	-9.563,05
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	54.343,86	54.344,00	50.353,42	92,66	41.631,62	82,68	8.721,80	-3.990,58
10 Funzioni nel settore sociale	59.077,14	56.245,00	49.733,82	88,42	45.505,73	91,50	4.228,09	-6.511,18
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	39.329,22	39.764,04	39.427,51	99,15	35.973,76	91,24	3.453,75	-336,53
12 Funzioni relative a servizi produttivi	4.247,04	6.947,05	6.697,74	96,41	6.697,74	100,00	0,00	-249,31
TOTALE	933.338,70	929.689,77	778.256,09	83,71	624.176,71	80,20	154.079,38	-151.433,68



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	21.664,22	23.914,22	18.540,26	77,53	1.849,44	9,98	16.690,82	-5.373,96
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	896.704,23	899.204,23	246.368,02	27,40	7.375,71	2,99	238.992,31	-652.836,21
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	8.000,00	10.000,00	2.671,32	26,71	1.909,73	71,49	761,59	-7.328,68
10 Funzioni nel settore sociale	4.000,00	4.000,00	718,58	17,96	0,00	0,00	718,58	-3.281,42
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
12 Funzioni relative a servizi produttivi	1.709.400,00	1.709.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.709.400,00
TOTALE	2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	-2.403.220,27



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	373.343,00	373.784,01	114.784,01	30,71	110.256,76	96,06	4.527,25	-259.000,00
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Funzioni di istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Funzioni nel campo della 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	373.343,00	373.784,01	114.784,01	30,71	110.256,76	96,06	4.527,25	-259.000,00

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

TABELLA G

Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Spese correnti	933.338,70	929.689,77	778.256,09	83,71	624.176,71	80,20	154.079,38	-151.433,68
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	373.343,00	373.784,01	114.784,01	30,71	110.256,76	96,06	4.527,25	-259.000,00
TOTALE	1.306.681,70	1.303.473,78	893.040,10	68,51	734.433,47	82,24	158.606,63	-410.433,68

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	568.250,00	543.250,00	508.368,53	93,58	462.470,95	90,97	45.897,58	-34.881,47
02 Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	52.800,00	57.800,00	52.435,35	90,72	6.534,95	12,46	45.900,40	-5.364,65
03 Entrate extra tributarie	368.304,00	385.096,08	365.417,96	94,89	179.291,05	49,06	186.126,91	-19.678,12
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	989.354,00	986.146,08	926.221,84	93,92	648.296,95	69,99	277.924,89	-59.924,24
01 Spese correnti	933.338,70	929.689,77	778.256,09	83,71	624.176,71	80,20	154.079,38	-151.433,68
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	373.343,00	373.784,01	114.784,01	30,71	110.256,76	96,06	4.527,25	-259.000,00
Spese UNA TANTUM (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	1.306.681,70	1.303.473,78	893.040,10	68,51	734.433,47	82,24	158.606,63	-410.433,68
Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-317.327,70	-317.327,70	33.181,74		-86.136,52	-259,59	119.318,26	-470.357,92
Avanzo economico			33.181,74					

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	2.580.600,00	2.585.350,00	236.429,42	9,14	79.708,25	33,71	156.721,17	-2.348.920,58
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	259.000,00	259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-259.000,00
	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	2.839.600,00	2.844.350,00	236.429,42	8,31	79.708,25	33,71	156.721,17	-2.607.920,58
02	Spese in conto capitale	2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	-2.403.220,27
03	Anticipazioni di cassa	259.000,00	259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-259.000,00
	Spese UNA TANTUM (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale spese gestione straordinaria	2.923.768,45	2.930.518,45	268.298,18	9,16	11.134,88	4,15	257.163,30	-2.662.220,27
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	-84.168,45	-86.168,45	-31.868,76	36,98	68.573,37	-215,17	-100.442,13	54.299,69
	Avanzo della gestione straordinaria			-31.868,76					

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

Entrate

TABELLA O

	Titolo	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	568.250,00	543.250,00	508.368,53	93,58	462.470,95	90,97	45.897,58	-34.881,47
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	52.800,00	57.800,00	52.435,35	90,72	6.534,95	12,46	45.900,40	-5.364,65
03	Entrate extra tributarie	368.304,00	385.096,08	365.417,96	94,89	179.291,05	49,06	186.126,91	-19.678,12
	Totale entrate correnti	989.354,00	986.146,08	926.221,84	93,92	648.296,95	69,99	277.924,89	-59.924,24
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	2.580.600,00	2.585.350,00	236.429,42	9,14	79.708,25	33,71	156.721,17	-2.348.920,58
	Totale entrate finali	3.569.954,00	3.571.496,08	1.162.651,26	32,55	728.005,20	62,62	434.646,06	-2.408.844,82
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	259.000,00	259.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-259.000,00
06	Entrate da servizi per conto terzi	135.000,00	135.000,00	35.861,88	26,56	34.861,88	97,21	1.000,00	-99.138,12
	Totale	3.963.954,00	3.965.496,08	1.198.513,14	30,22	762.867,08	63,65	435.646,06	-2.766.982,94
	Avanzo di amministrazione	80.000,00	80.000,00						
	Fondo di cassa al 1° gennaio	314.018,34	314.018,34						
	Totale complessivo entrate	4.043.954,00	4.045.496,08	1.198.513,14	29,63	762.867,08	63,65	435.646,06	-2.766.982,94

Spese

	Titolo	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	933.338,70	929.689,77	778.256,09	83,71	624.176,71	80,20	154.079,38	-151.433,68
02	Spese in conto capitale	2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	-2.403.220,27
	Totale spese finali	3.598.107,15	3.601.208,22	1.046.554,27	29,06	635.311,59	60,71	411.242,68	-2.554.653,95
03	Spese per rimborso prestiti	373.343,00	373.784,01	114.784,01	30,71	110.256,76	96,06	4.527,25	-259.000,00
04	Spese per servizi per conto terzi	135.000,00	135.000,00	35.861,88	26,56	24.046,94	67,05	11.814,94	-99.138,12
	Totale complessivo spese	4.106.450,15	4.109.992,23	1.197.200,16	29,13	769.615,29	64,28	427.584,87	-2.912.792,07

DIFFERENZA -62.496,15 -64.496,15 1.312,98 -6.748,21 8.061,19 -5.679.775,01

Avanzo determinato dalla gestione di competenza

1.312,98

CONTO DEL BILANCIO
 Quadro riassuntivo della gestione di competenza

TABELLA P

RISCOSSIONI in conto competenza	(+)	762.867,08
PAGAMENTI in conto competenza	(-)	769.615,29
DIFFERENZA		-6.748,21
RESIDUI ATTIVI della competenza	(+)	435.646,06
RESIDUI PASSIVI della competenza	(-)	427.584,87
DIFFERENZA		8.061,19
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		1.312,98

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	1.198.513,14
	TOTALE IMPEGNI	1.197.200,16
		1.312,98

Quadro generale riassuntivo della gestione dei residui

Entrate

TABELLA Q

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Riscosso	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Entrate tributarie	57.051,47	80.202,54	140,58	56.679,28	70,67	23.523,26	-23.151,07
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	65.709,33	65.709,33	100,00	4.509,33	6,86	61.200,00	0,00
03	Entrate extra tributarie	211.019,85	211.950,31	100,44	114.251,75	53,90	97.698,56	-930,46
	Totale entrate correnti	333.780,65	357.862,18	107,21	175.440,36	49,02	182.421,82	-24.081,53
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	2.632.135,72	74.225,00	2,82	74.225,00	100,00	0,00	2.557.910,72
	Totale entrate finali	2.965.916,37	432.087,18	14,57	249.665,36	57,78	182.421,82	2.533.829,19
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	49.510,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.510,73
06	Entrate da servizi per conto terzi	6.204,91	6.204,91	100,00	5.554,53	89,52	650,38	0,00
	Totale	3.021.632,01	438.292,09	14,51	255.219,89	58,23	183.072,20	2.583.339,92

Spese

	Titolo	Residuo Iniziale	Residuo rideterminato	%	Pagato	%	Residuo da riportare	Maggiore(-) Minore(+)
01	Spese correnti	332.358,74	273.665,26	82,34	196.956,80	71,97	76.708,46	58.693,48
02	Spese in conto capitale	2.628.162,93	14.534,71	0,55	2.428,41	16,71	12.106,30	2.613.628,22
	Totale spese finali	2.960.521,67	288.199,97	9,73	199.385,21	69,18	88.814,76	2.672.321,70
03	Spese per rimborso prestiti	4.325,46	4.325,46	100,00	4.325,46	100,00	0,00	0,00
04	Spese per servizi per conto terzi	35.615,38	35.615,38	100,00	411,58	1,16	35.203,80	0,00
	Totale complessivo spese	3.000.462,51	328.140,81	10,94	204.122,25	62,21	124.018,56	2.672.321,70

AVANZO DETERMINATO DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

88.981,78

CONTO DEL BILANCIO
 Quadro riassuntivo della gestione finanziaria

TABELLA R

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO			314.018,34
RISCOSSIONI	255.219,89	762.867,08	1.018.086,97
PAGAMENTI	204.122,25	769.615,29	973.737,54
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			358.367,77
RESIDUI ATTIVI	183.072,20	435.646,06	618.718,26
SOMMA			977.086,03
RESIDUI PASSIVI	124.018,56	427.584,87	551.603,43
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE			425.482,60
di cui:			
Fondi vincolati			18.223,63
Fondi per finanziamento spese in conto capitale			123.871,67
Fondi di ammortamento			0,00
Fondi non vincolati			283.387,30
			425.482,60

Composizione dell'avanzo di amministrazione

Avanzo economico (gestione corrente)	33.181,74	+
Avanzo della gestione straordinaria (c/capitale e spese UNA TANTUM)	-31.868,76	=
Totale avanzo della gestione di competenza al 31 DICEMBRE	1.312,98	+
Quota dell'avanzo di amministrazione applicato in bilancio	80.000,00	+
Avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente non applicato al bilancio	255.187,84	+
Avanzo determinato dalla gestione dei residui	88.981,78	=
Avanzo di Amministrazione complessivo	425.482,60	

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

	Anno 2013	Specifica Anno 2013	Anno 2014	Specifica Anno 2014	Anno 2015	Specifica Anno 2015
Autonomia finanziaria	94,80%	984.715 1.038.780	93,75%	1.006.699,70 1.073.857,35	94,34%	873.786,49 926.221,84
Autonomia impositiva	61,93%	643.286 1.038.780	56,63%	608.114,21 1.073.857,35	54,89%	508.368,53 926.221,84
Pressione finanziaria	733	697.351 951	727	675.271,86 929	612	560.803,88 916
Pressione tributaria	57	54.065 951	72	67.157,65 929	57	52.435,35 916
Intervento Regionale	-	0 951	4,20	3.900,00 929	-	0,00 916
Intervento Regionale per funzioni delegate	0,00%	0 951	0,00%	0,00 929	0,00%	0,00 916
Incidenza residui attivi	203,15%	2.341.833 1.152.752	154,74%	3.021.632,01 1.952.711,77	51,62%	618.716,26 1.198.513,14
Incidenza residui passivi	229,75%	2.603.379 1.133.146	157,07%	3.000.462,51 1.910.307,71	46,07%	551.603,43 1.197.200,16
Indebitamento locale pro capite	1.652,76	1.571.775 951	1.573	1.461.767,47 929	1.471	1.346.983,46 916
Velocità riscossione entrate proprie	14,14	764.413 54.065	11,27	800.575,55 71.057,65	12,24	641.762,00 52.435,35
Rigidità spesa corrente	15,83%	164.482 1.038.780	15,32%	164.485,82 1.073.857,35	17,76%	164.482,24 926.221,84
Velocità gestione spese correnti	0,77	678.818 884.857	0,73	624.598,37 860.241,54	0,80	624.176,71 778.256,09
Redditività del patrimonio	13,38	21.583.861 1.613.556	16,04	25.888.310 1.613.556	14,05	22.678.130 1.613.556
Patrimonio pro capite	2.278,62	2.166.965,95 951	2.367,03	2.198.971,43 929	2.400,62	2.198.971,43 916
Patrimonio pro capite	1.487,07	1.414.204,00 951	1.522,29	1.414.204,00 929	1.543,89	1.414.204,00 916
Patrimonio pro capite	15.854,08	15.077.229,75 951	16.280,56	15.124.642,77 929	17.342,36	15.885.604,27 916
Rapporto dipendenti/popolazione	0,0074	7 951	0,0075	7 929	0,0087	8 916

I dati pro capite

Popolazione al 31/12/2015	916	
	Importo complessivo 2015	Importo pro capite 2015
ICI (Imposta comunale sugli immobili)	259.000,00	€ 283
Pressione tributaria (Entrate titolo I)	508.368,53	€ 555
Entrate da trasferimenti (Entrate titolo II)	52.435,35	€ 57
Pressione finanziaria (Entrate titoli I e II)	560.803,88	€ 612
Contributi PAT in conto annualità e a sostegno ammortamento mutui	0,00	€ 0
Proventi da servizi (Entrate Titolo III - Categoria 1^)	115.564,60	€ 126
Proventi da beni (Entrate Titolo III - Categoria 2^)	226.781,30	€ 248
Spese correnti (Titolo I e Titolo III)	893.040,10	€ 975
Entrate correnti (Titoli I - II - III)	926.221,84	€ 1.011
Spesa per il personale	0,00	€ 0
Rapporto dipendenti popolazione	8	0
Indebitamento locale pro capite (residui debiti mutui)	1.346.983,46	€ 1.471
Spesa per il servizio del debito (Interessi e quota capitale mutui)	164.482,24	€ 180

INDICI COMPLESSIVI DEL BILANCIO

71. INDICE DI ASSESTAMENTO DEL BILANCIO

a) Entrata

ACCERTAMENTI DEFINITIVI	€	1.198.513,14	
-----			30,22%
STANZIAMENTO DEFINITIVO	€	3.965.496,08	

b) Spesa

IMPEGNI DEFINITIVI	€	1.197.200,16	
-----			29,13%
STANZIAMENTI DEFINITIVI	€	4.109.992,23	

2. INDICE REALIZZAZIONE DEL BILANCIO

a) Entrata

TOTALE RISC. IN COMPETENZA	€	762.867,08	
-----			63,65%
ACCERTAMENTI DEFINITIVI CONTO COMPETENZA	€	1.198.513,14	

b) Spesa

TOTALE PAG. IN COMPETENZA	€	769.615,29	
-----			64,28%
IMPEGNI DEFINITIVI	€	1.197.200,16	

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
<i>- Organi Istituzionali -</i>	
Spese correnti per Sindaco, Assessori e Consiglieri Comunali, assicurazione	€ 16.254,82
Indennità al revisore del Conto	€ 3.100,00
Pubblicazione notiziario Comunale	€ 2.497,76

Totale	€ 21.852,58

Costo medio per abitante (916) = € 23,86

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

	Importo
Spese correnti	
Acquisto beni e servizi	€ 58.332,94
Trasferimenti correnti (compreso il trasferimento all'Unione di Comuni della Valsaviore per quota personale)	€ 255.527,64
Interessi passivi	€ 869,71
Imposte e tasse	€ 1.898,88

Totale spesa	€ 316.629,17

Costo netto per abitante (916) = € 345,67

- 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	€ 21.743,45
Trasferimento correnti	€ 1.994,00
Interessi passivi	€ 185,41

Totale spese	€ 23.922,86

Costo medio per abitante (916) = € 26,12

- Istruzione primaria -

Spese correnti	Importo
Trasferimenti correnti	€ 2.453,74

Totale spese	€ 2.453,74

Costo medio per abitante (916) = € 2,68

- Istruzione media inferiore -

Spese correnti	Importo
Trasferimenti correnti	€ 3.543,95
Interessi passivi	€ 667,62

Totale spese	€ 4.201,57

Costo medio per abitante (916) = € 4,59

- Trasporto scolastico alunni

Spese correnti	Importo
Personale (n. 1 dipendente)	€ 16.077,87
Spese automezzi (Scuolabus)	€ 12.880,81

Totale spese	€ 28.958,68

Costo netto per abitante (916) = € 31,61

- Servizi socio-assistenziali -

Spese correnti	Importo
Trasporto anziani terme	€ 800,00
Convenzione accesso gratuito terme	€ 396,00
Assistenza Anziani Invalidi Handicappati	€ 6.500,00
Voucher situazione disagio sociale	€ 10.000,00
Adesione Azienda Territoriale Legge 328/2000	€ 14.178,86
Buono bebè	€ 2.500,00
Attivazione servizi alla persona	€ 167,40
Assistenza infermieristica	€ 3.179,50
Contributi, acquisto di beni e servizi per attività di promozione sociale	€ 4.000,00

Totale spese	€ 41.721,76

Costo netto per abitante (916) = € 45,55

- Servizio viabilità e illuminazione pubblica -

Spesa corrente		Importo
Personale (promiscuo con altri servizi)	€	30.720,54
Acquisto beni e servizi e trasferimenti	€	18.945,14
Servizio spartineve	€	59.850,00
Interessi passivi	€	15.588,93
Spesa energia illuminazione pubblica	€	64.105,94

Totale spesa	€	189.210,55

Costo medio per abitante (916) = € 206,56

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	€	4.255,46
Acquisto beni e servizi	€	4.824,72

Totale spese	€	9.080,18

% copertura costi 94,71%

4) SERVIZI A CARATTERE PRODUTTIVO

- Acquedotto

Entrate	€	39.200,00
Spese correnti		Importo
Personale (promiscuo con altri servizi) sia per la parte tecnica manutentiva sia per la bollettazione	€	33.576,43
Acquisto beni e servizi	€	3.082,47
Interessi passivi	€	2.398,82
Canoni di utenza acqua pubblica	€	1.713,49

Totale spese	€	40.771,21

% copertura costi 96,15%

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	1.720,96	985,30
Altri servizi generali	18.313,00	200,00
Istruzione pubblica	0,00	0,00
Settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00
Servizi turistici	2.076,30	0,00
Viabilità, trasporti ed illuminazione pubblica	247.326,93	8.304,62
Gestione del territorio e dell'ambiente	514,20	514,20
Servizio idrico integrato	2.671,32	1.909,73
Settore sociale	718,58	0,00
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00
Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00
TOTALE	273.341,29	11.913,85

2) - FONTI DI FINANZIAMENTO - Risultanze del Consuntivo

DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI (competenza e residui)	RISCOSSIONI (competenza e residui)
Alienazione beni patrimoniali	0,00	0,00
Trasferimenti di capitali	310.654,42	153.933,25
Riscossione di crediti	0,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00
TOTALE	310.654,42	153.933,25

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO

a consuntivo

CONTO DEL BILANCIO 2015

Funzione	Servizio	Intervento	Capitolo	Descrizione	Previsione	Assestato	Impegnato
1	5	1	100	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE NEI PUBBLICI EDIFICI	1.464,22	1.464,22	-
1	5	1	150	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE	4.000,00	2.000,00	735,66
1	6	6	100	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI PER STUDI E PROGETTAZIONI	10.500,00	10.000,00	9.491,60
1	8	5	100	ACQUISTO ARREDI PER UFFICI COMUNALI	3.000,00	5.000,00	4.636,00
1	8	5	400	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE	2.000,00	4.750,00	3.477,00
1	8	7	200	CONTRIBUTO L.R. N.20/92 PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE ED ACQUISIZIONE ATTREZZATURE PER GLI EDIFICI DI CULTO	700,00	700,00	200,00
8	1	1	150	SISTEMAZIONE E CONSOLIDAMENTO VIABILITA' ED ARREDO NEI TRE CENTRI ABITATI	15.000,00	17.500,00	-
8	1	1	300	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI	10.000,00	10.000,00	5.318,91
8	1	1	500	ACQUISIZIONE AREE ED IMMOBILI PER PARCHEGGI E VIABILITA'	15.000,00	15.000,00	13.000,00
8	1	1	900	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE - ART.15 L.R. N.6/89	2.000,00	2.000,00	-
8	1	1	1200	INTERVENTI DI RIPRISTINO SEGNALETICA E CARTELLONISTICA STRADALE E INFORMATIVA	3.500,00	3.500,00	-
8	1	1	1600	LAVORI DI SISTEMAZIONE ED ASFALTATURA STRADE COMUNALI	42.000,00	42.000,00	-
8	1	1	1950	POTENZIAMENTO DELLE INFRASTRUTTURE TURISTICHE NEL TERRITORIO COMUNALE	799.000,00	799.000,00	225.044,88
8	2	1	100	AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTI DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA NEI TRE CENTRI ABITATI	10.204,23	10.204,23	3.004,23
9	1	1	150	LAVORI DI PRONTO INTERVENTO A SEGUITO DI EVENTI ATMOSFERICI CALAMITOSI	2.000,00	2.000,00	-
9	4	1	100	MANUTENZIONE STRAORDINARIA TRATTI DI ACQUEDOTTO COMUNALE	3.000,00	3.000,00	363,66
9	4	1	600	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA	2.000,00	4.000,00	2.307,66
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	4.000,00	4.000,00	718,58
11	7	1	950	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE AGRO SILVO PASTORALI	25.000,00	25.000,00	-
12	3	1	150	INTERVENTI DI PROMOZIONE DELL'AUTOSUFFICIENZA ENERGETICA ALL'INTERNO DEI COMUNI DI SAVIORE DELL'ADAMELLO E CEVO	1.709.400,00	1.709.400,00	-

3) ELENCO PRINCIPALI INTERVENTI AVVIATI, FINANZIATI IN CORSO ED EFFETTUATI NEL 2015 E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO.

1) Interventi nel campo dei servizi turistici

- Potenziamento delle infrastrutture turistiche nel territorio comunale finanziato per € 799.000,00 con contributo fondi Comuni di Confine (Odi), Lavori in corso..

2) 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). Approvato progetto esecutivo, in appalto anno 2016.

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 31.12.2015 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 31.12.2015.

**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 78,43%, 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.

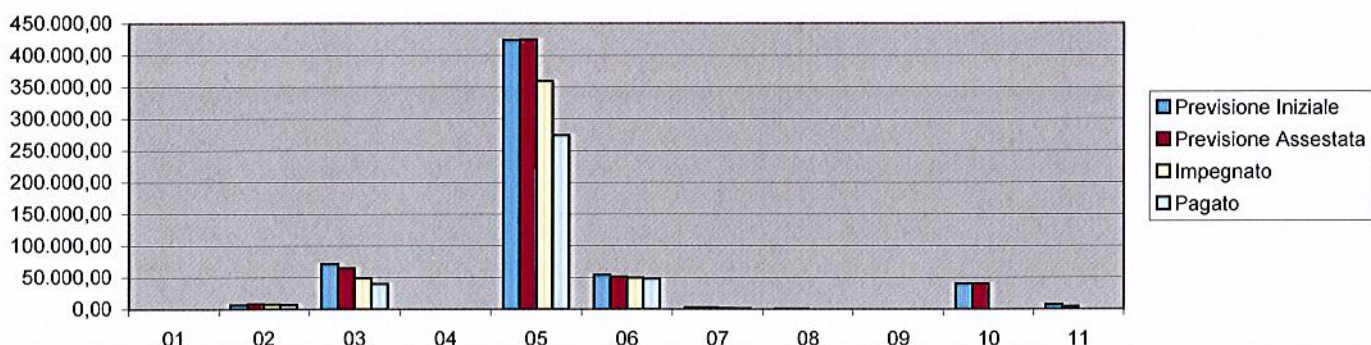
Motivazione delle scelte: Necessità di riqualificare il patrimonio ed il demanio comunale e di tutelare il territorio e l'ambiente, anche grazie a servizi di protezione civile e di pronto intervento di salvaguardia peraltro dell'incolumità pubblica

Conclusioni: Gli obiettivi sopra elencati presentano una percentuale complessiva di realizzazione pari al 19,27% in particolare la parte relativa alle spese correnti dei progetti del servizio tecnico manutentivo, si può considerare realizzata avendo raggiunto una percentuale del 93,14% circa mentre l'incidenza inerente al progetto delle opere pubbliche (spesa in conto capitale) la realizzazione è pari al 10,04% per i motivi esposti precedentemente.

1 SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE

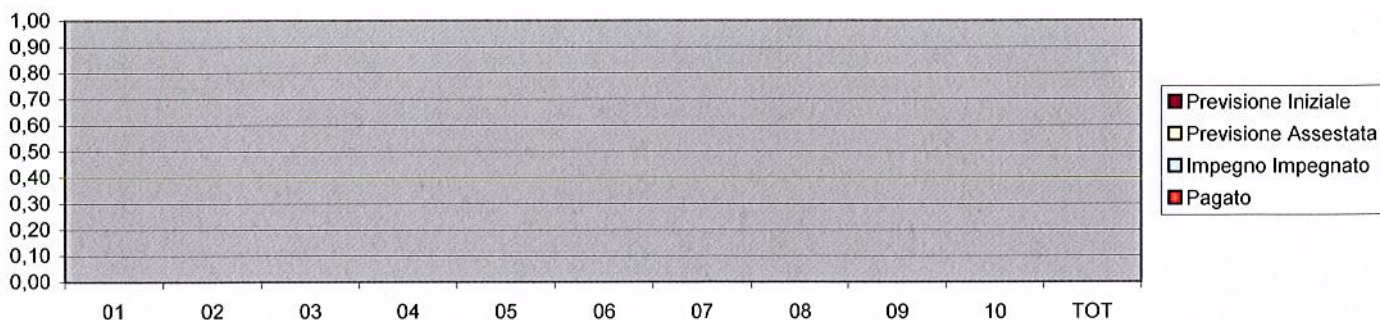
Spesa corrente

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	6.739,93	8.139,93	7.429,52	91,27	6.854,08	92,25	575,44	-710,41
03 Prestazione di servizi	71.014,06	64.488,06	49.157,76	76,23	39.977,82	81,33	9.179,94	-15.330,30
04 Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Trasferimenti	423.875,44	424.619,27	359.548,75	84,68	274.239,73	76,27	85.309,02	-65.070,52
06 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	53.814,10	50.814,75	49.698,23	97,80	48.178,50	96,94	1.519,73	-1.116,52
07 Imposte e tasse	2.700,00	2.735,07	1.523,66	55,71	993,31	65,19	530,35	-1.211,41
08 Oneri straordinari della gestione corrente	746,01	746,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-746,01
09 Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Fondo svalutazione crediti	40.110,62	40.110,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.110,62
11 Fondo di riserva	7.000,00	4.251,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.251,45
TOT	606.000,16	595.905,16	467.357,92	78,43	370.243,44	79,22	97.114,48	-128.547,24



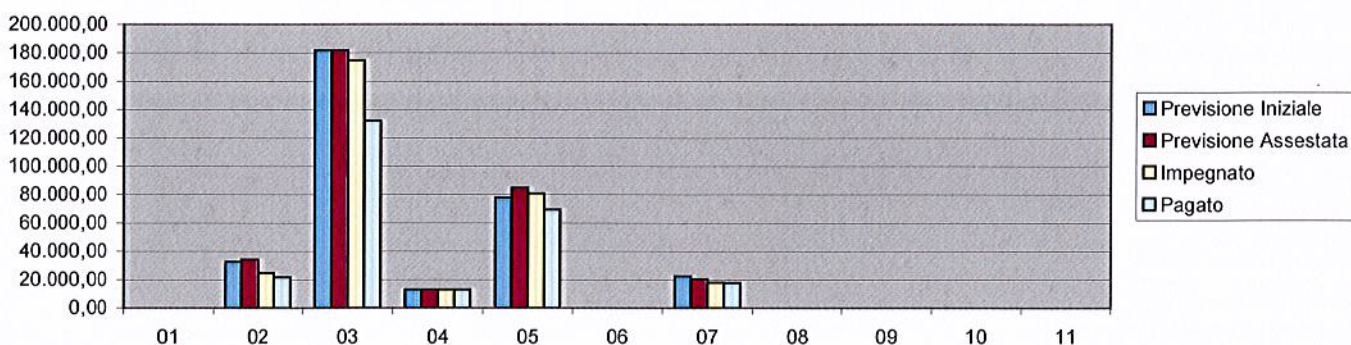
Spesa in conto capitale

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



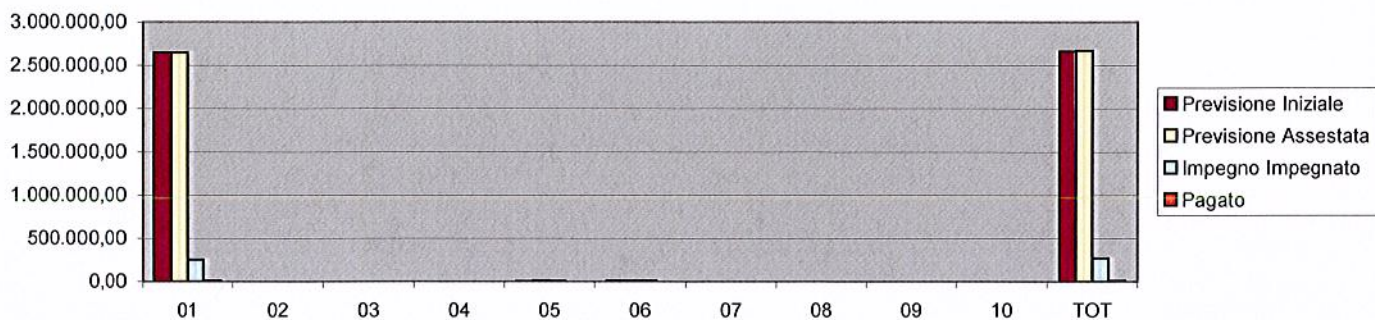
Spesa corrente

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	32.619,12	34.119,12	24.616,36	72,15	21.799,89	88,56	2.816,47	-9.502,76
03 Prestazione di servizi	181.754,00	181.583,25	174.604,17	96,16	132.045,93	75,63	42.558,24	-6.979,08
04 Utilizzo di beni di terzi	12.876,87	12.939,69	12.939,69	100,00	12.939,69	100,00	0,00	0,00
05 Trasferimenti	77.750,00	84.804,00	80.867,42	95,36	69.424,92	85,85	11.442,50	-3.936,58
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	22.338,55	20.338,55	17.870,53	87,87	17.722,84	99,17	147,69	-2.468,02
08 Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	327.338,54	333.784,61	310.898,17	93,14	253.933,27	81,68	56.964,90	-22.886,44



Spesa in conto capitale

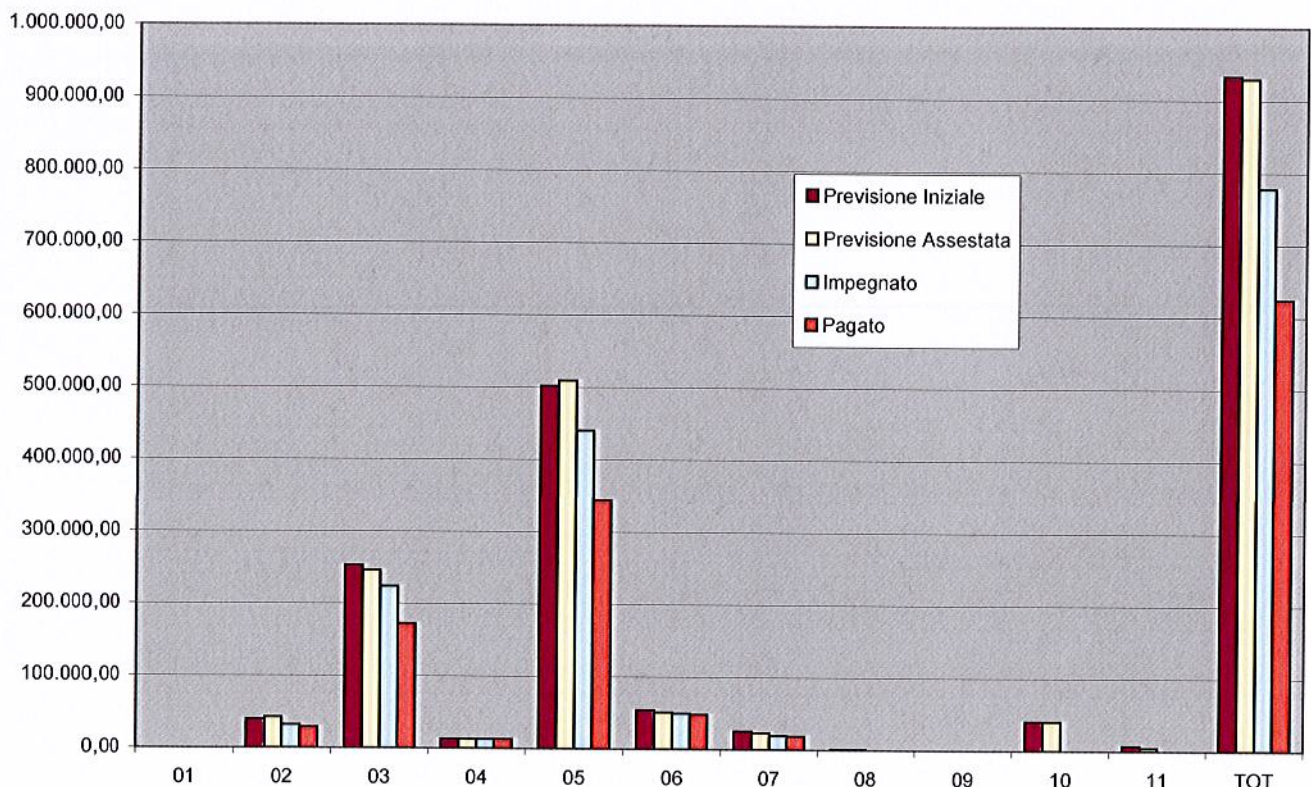
Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Acquisizione di beni immobili	2.647.568,45	2.650.068,45	250.493,58	9,45	9.285,44	3,71	241.208,14	-2.399.574,87
02 Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	5.000,00	9.750,00	8.113,00	83,21	0,00	0,00	8.113,00	-1.637,00
06 Incarichi professionali esterni	10.500,00	10.000,00	9.491,60	94,92	1.649,44	17,38	7.842,16	-508,40
07 Trasferimenti di capitale	1.700,00	1.700,00	200,00	11,76	200,00	100,00	0,00	-1.500,00
08 Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT	2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	-2.403.220,27



RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa corrente

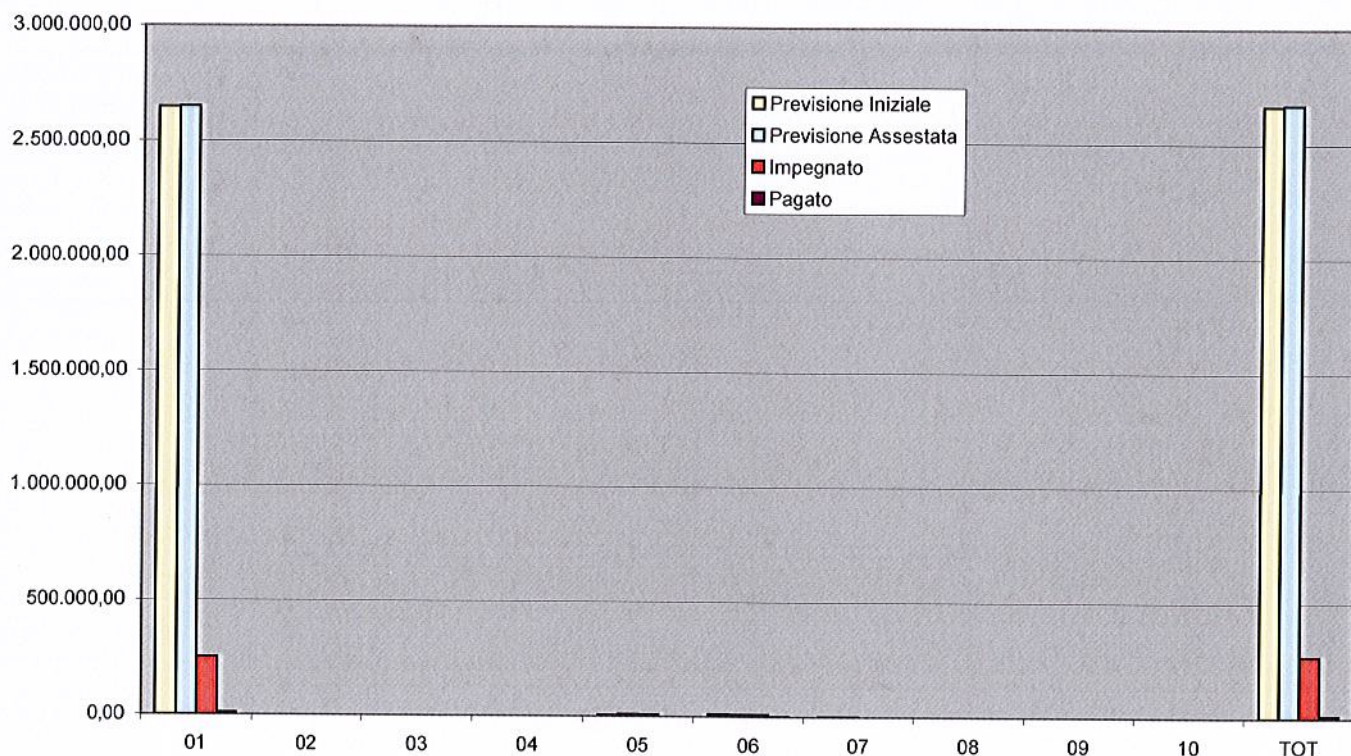
Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	39.359,05	42.259,05	32.045,88	75,83	28.653,97	89,42	3.391,91	-10.213,17
03	Prestazione di servizi	252.768,06	246.071,31	223.761,93	90,93	172.023,75	76,88	51.738,18	-22.309,38
04	Utilizzo di beni di terzi	12.876,87	12.939,69	12.939,69	100,00	12.939,69	100,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti	501.625,44	509.423,27	440.416,17	86,45	343.664,65	78,03	96.751,52	-69.007,10
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	53.814,10	50.814,75	49.698,23	97,80	48.178,50	96,94	1.519,73	-1.116,52
07	Imposte e tasse	25.038,55	23.073,62	19.394,19	84,05	18.716,15	96,50	678,04	-3.679,43
08	Oneri straordinari della gestione corrente	746,01	746,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-746,01
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	40.110,62	40.110,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.110,62
11	Fondo di riserva	7.000,00	4.251,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.251,45
TOT		933.338,70	929.689,77	778.256,09	83,71	624.176,71	80,20	154.079,38	0,00



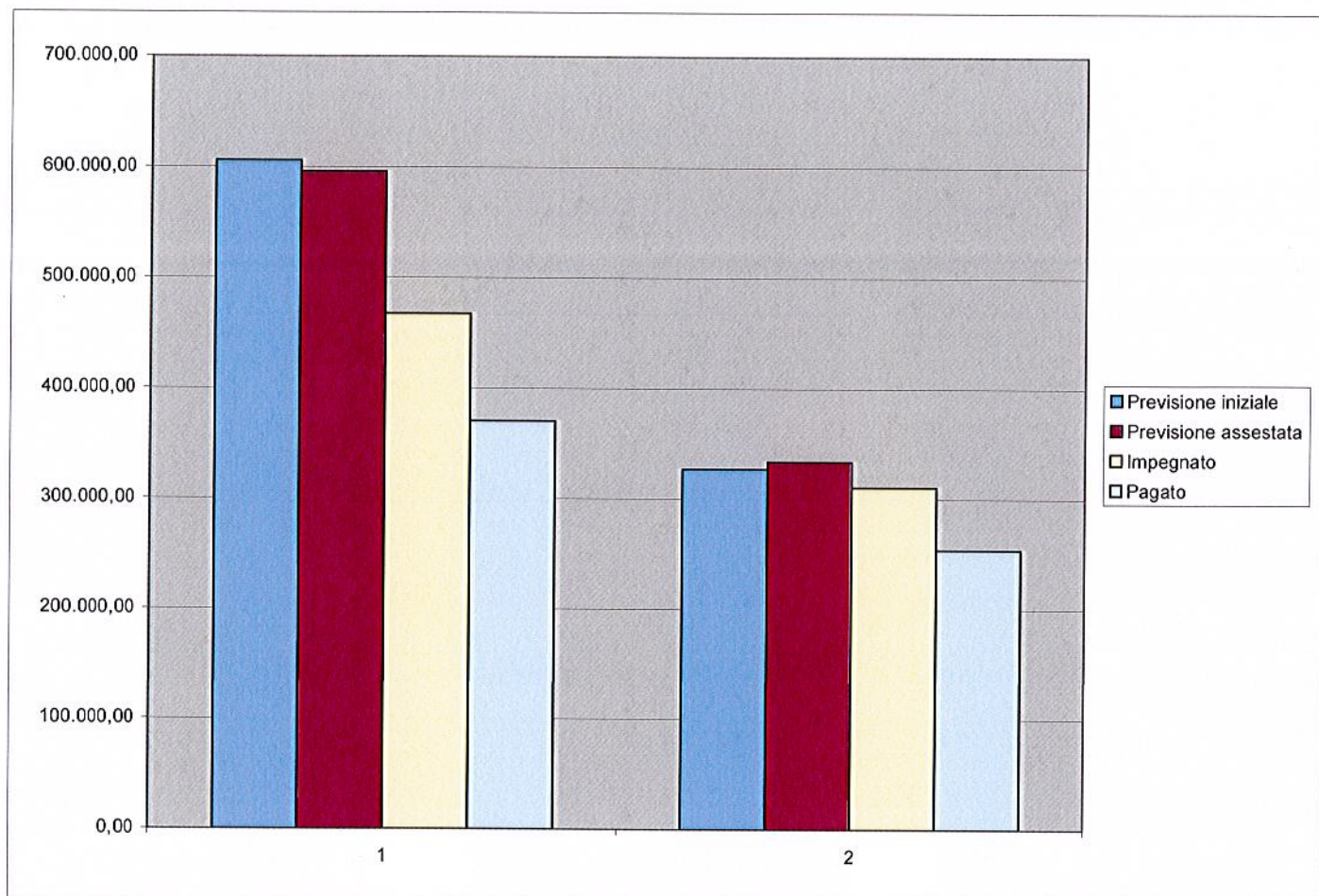
RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa in conto capitale

Intervento		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	2.647.568,45	2.650.068,45	250.493,58	9,45	9.285,44	3,71	241.208,14	-2.399.574,87
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	5.000,00	9.750,00	8.113,00	83,21	0,00	0,00	8.113,00	-1.637,00
06	Incarichi professionali esterni	10.500,00	10.000,00	9.491,60	94,92	1.649,44	17,38	7.842,16	-508,40
07	Trasferimenti di capitale	1.700,00	1.700,00	200,00	11,76	200,00	100,00	0,00	-1.500,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT		2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	-2.403.220,27



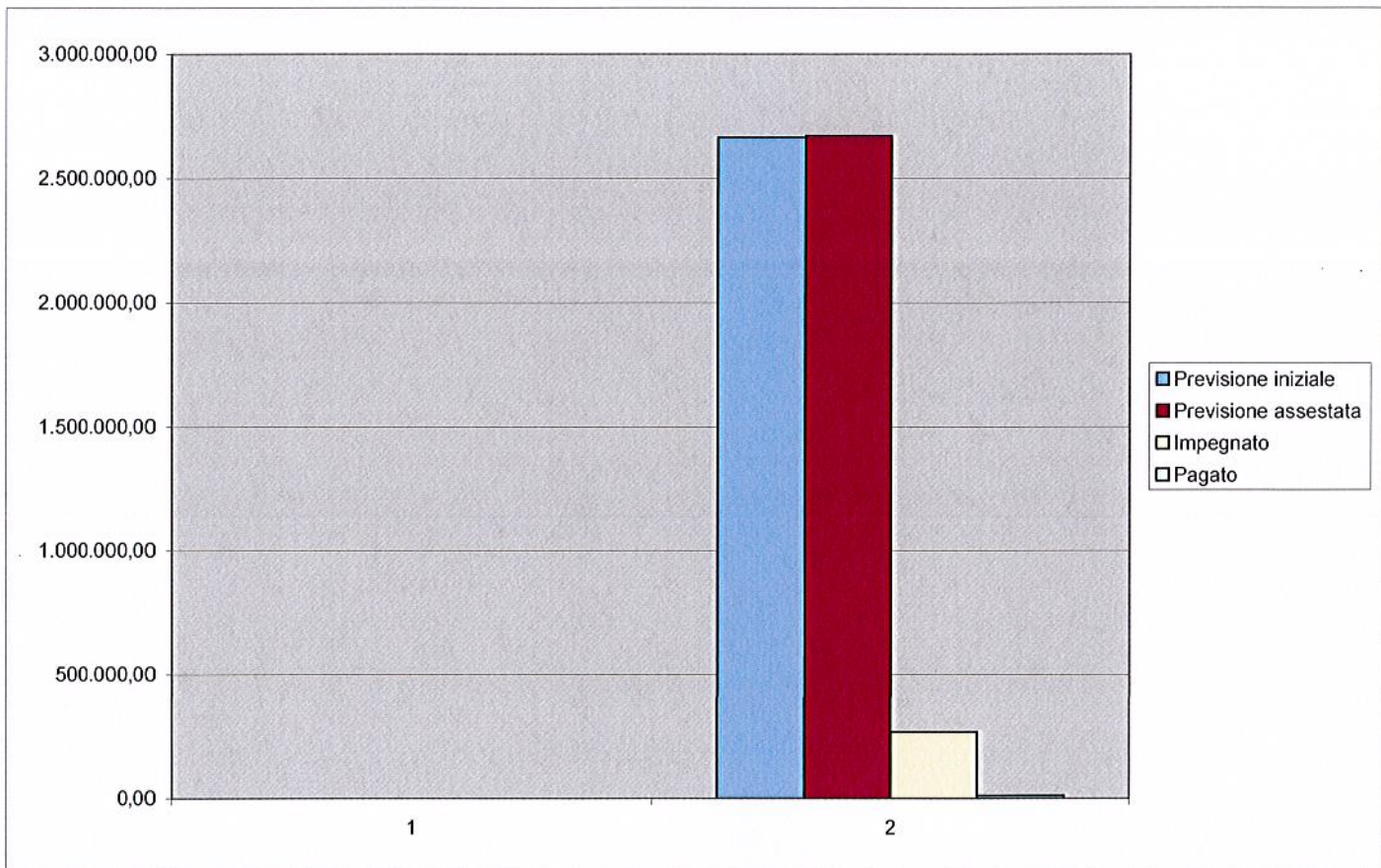
	Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1	SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE	606.000,16	595.905,16	467.357,92	78,43	370.243,44	79,22	97.114,48	128.547,24
2	SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI	327.338,54	333.784,61	310.898,17	93,14	253.933,27	81,68	56.964,90	22.886,44
	TOTALE	933.338,70	929.689,77	778.256,09	83,71	624.176,71	80,20	154.079,38	151.433,68



RIEPILOGO PROGRAMMI

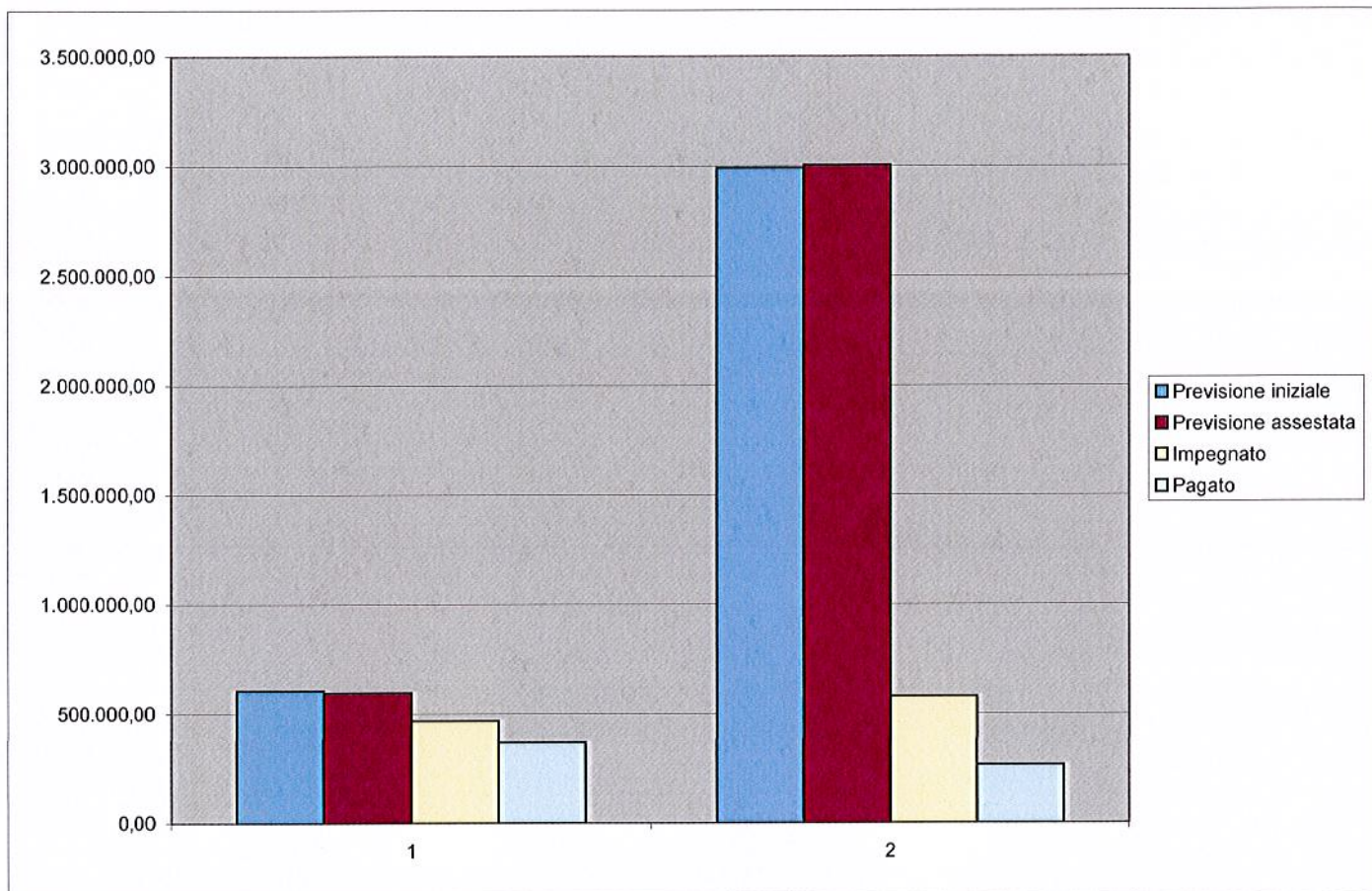
Spesa in conto capitale

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	2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	2.403.220,27
TOTALE	2.664.768,45	2.671.518,45	268.298,18	10,04	11.134,88	4,15	257.163,30	2.403.220,27



TOTALI COMPLESSIVI PROGRAMMI : (TITOLO I + TITOLO II)

Programmi	Previsione iniziale	Previsione assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residui	Economia
1 SERVIZI DIVERSI DI AMMINISTRAZIONE GENERALE	606.000,16	595.905,16	467.357,92	78,43	370.243,44	79,22	97.114,48	128.547,24
2 SERVIZI TECNICI, TERRITORIALI ED AMBIENTALI	2.992.106,99	3.005.303,06	579.196,35	19,27	265.068,15	45,76	314.128,20	2.426.106,71
TOTALE	3.598.107,15	3.601.208,22	1.046.554,27	29,06	635.311,59	60,71	411.242,68	2.554.653,95



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.