

**RELAZIONE
AL
RENDICONTO DI GESTIONE
ANNO 2015**

Comune di:
COMUNE DI CAMPONOGARA

SEZIONE 1

IDENTITÀ DELL'ENTE LOCALE

1.1- IL PROFILO ISTITUZIONALE

1.2 - LO SCENARIO

1.2.1 TABELLE DI SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELLO SCENARIO DELL'ENTE

1.3 - LE POLITICHE FISCALI

1.4 - L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

1.4 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

SEZIONE 2

TECNICA E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

2.5 - IL PIANO PROGRAMMATICO

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

2.6.1 STATO D'ATTUZIONE DEI PROGRAMMI

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

2.8 - RAPPORTO SULLE PRESTAZIONI E SERVIZI OFFERTI ALLA COMUNITÀ

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

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

2.11 - ANALISI PER INDICI

2.12 – CONSIDERAZIONI FINALI

Introduzione

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

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

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

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

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

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

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

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE 2015

SEZIONE 1

IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

Comune di:
COMUNE DI CAMPONOGARA

La presente sezione fornisce un profilo introduttivo dell'Ente, illustrando l'ambito in cui opera l'Ente, la struttura politico-amministrativa ed organizzativa, nonché le principali politiche gestionali attuate o da attuare.

Questa sezione viene strutturata nei seguenti capitoli:

- 1.1 - il profilo istituzionale;
- 1.2 - lo scenario;
- 1.3 - il disegno strategico;
- 1.4 - le politiche gestionali;
- 1.5 - le politiche fiscali;
- 1.6 - l'assetto organizzativo;
- 1.7 - le partecipazioni dell'Ente;
- 1.8 - le convenzioni con Enti.

1.1 - IL PROFILO ISTITUZIONALE

In questo capitolo si dà una breve descrizione del ruolo attribuito all'Ente da norme legislative, statuto e regolamenti interni e della struttura politico-amministrativa.

L'Ente locale secondo quanto previsto dalla Costituzione è un Ente dotato di una propria autonomia, che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi, ne promuove e ne coordina lo sviluppo.

LE FUNZIONI DELL'ENTE

Le competenze dell'Ente sono definite dalla legge nazionali o regionali che stabiliscono funzioni proprie o delegate.

GLI ORGANI ISTITUZIONALI

Sono organi di governo del comune il Consiglio, la Giunta, il Sindaco.

Il Consiglio è l'organo di indirizzo e di controllo politico e amministrativo dell'Ente.

La Giunta è l'organo esecutivo dell'Ente ed è composta da 5 Assessori più il Sindaco in base a quanto previsto dalla legge e dallo statuto dell'Ente.

Il Sindaco esercita le funzioni che gli sono attribuite dalla legge nonché dallo statuto e dai regolamenti dell'Ente.

1.2 - LO SCENARIO - POPOLAZIONE

Nel presente capitolo si forniscono dati relativi alla popolazione.

POPOLAZIONE

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente al 31/12/2015 ammonta a 13.154 abitanti.

La distribuzione maschi e femmine è la seguente: n.6.463 maschi e n.6.691 femmine.

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

DATI GENERALI AL 31/12/ 2015		
1	NOTIZIE VARIE	
1.1	Popolazione residente (ab.)	13.154
1.2	Nuclei famigliari (n.)	5.138
1.3	Circoscrizioni (n.)	0
1.4	Frazioni geografiche (n.)	5
1.5	Superficie Comune (Kmq)	2138,00
1.6	Superficie urbana (Kmq)	1713,00
1.7	Lunghezza delle strade esterne (Km)	23,00
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00
1.8	Lunghezza delle strade interne (Km)	18,00
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00

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

ASSETTO ORGANIZZATIVO

In questo capitolo si espone la filosofia organizzativa dell'Ente con particolare riferimento al sistema informativo ed alla struttura organizzativa.

FILOSOFIA ORGANIZZATIVA

La struttura organizzativa dell'Ente è suddivisa in cinque settori :

Settore segreteria affari generali;

Settore Economico Finanziario;

Settore servizio, socio , culturali e sportivi;

Settore Uso ed Assetto del territorio;

Settore di Vigilanza.

CENNI STATISTICI SUL PERSONALE

I dati relativi al personale dell'Ente al 31/12/2015 ed alla sua evoluzione nell'ultimo quinquennio sono sintetizzati nelle tabelle che seguono.

Le competenze professionali esistenti sono sintetizzate nella tabella che segue.

FABBISOGNO DI RISORSE UMANE

Il piano triennale di fabbisogno del personale è stato approvato con delibera di G.M. N. 80 DEL 14/05/2015

Tale piano prevedeva le assunzioni di seguito indicato :

PIANO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

CATEGORIA	UNITA' DI ARTICOLAZIONE	PROFILO PROFESSIONALE	MODALITA' DI COPERTURA	TEMPISTICA
C	Un posto a tempo pieno indeterminato	Istruttore Amministrativo addetto a servizi demografici, leva ed elettorale	Mobilità Esterna	Dal 01/07/2015
D	Un posto a part/time 18 ore a tempo indeterminato	Assistente sociale	Mobilità esterna	Dal 01/09/2015

Si fa presente che nel corso dell'anno non sono state effettuate nuove assunzioni.

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

DATI RELATIVI AL PERSONALE					
Descrizione	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013	AL 31/12/2014	AL 31/12/2015
Posti previsti in pianta organica	46	46	46	45	45
Personale di ruolo in servizio	35	35	35	34	34
Personale non di ruolo in servizio	0	0	0	0	0

Descrizione	Impegni 2011	Impegni 2012	Impegni 2013	Impegni 2014	Impegni 2015
Spesa personale (Titolo I Intervento 1)	1.297.791,01	1.283.550,41	1.281.802,43	1.211.802,43	1.181.186,62

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2015 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 quater della Legge 296/2006.

	spesa media rendiconti 2011/2013	Rendiconto 2015
spesa intervento 01	1.287.714,62	1.181.186,62
spese incluse nell'int.03	7.528,24	7.404,80
irap	79.249,21	74.227,61
altre spese incluse	0,00	
Totale spese di personale	1.374.492,07	1.262.819,03
spese escluse	283.959,70	247.725,74
strordinario elettorale		10.544,02
Spese soggette al limite (c. 557)	1.090.532,37	1.004.549,27
Spese correnti	5.722.514,62	4.752.746,87
Incidenza % su spese correnti	19,06%	21,14%

Nel computo della spesa di personale 2015 (altre spese incluse e altre spese escluse) il Comune è tenuto ad includere tutti gli impegni che, secondo il nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, venendo a scadenza entro il termine dell'esercizio, siano stati imputati all'esercizio medesimo, ivi incluse quelle relative all'anno 2014 e precedenti rinviate al 2015, mentre deve escludere quelle spese che, venendo a scadenza nel 2016, devono essere imputate all'esercizio successivo (Corte dei Conti sezione regionale per il Controllo regione Molise delibera 218/2015) .

Gli oneri della contrattazione decentrata impegnati nell'anno 2015, sono stati calcolati nel rispetto della normativa vigente. Il fondo delle risorse decentrate è stato costituito con determina n.744/2015. Il contratto decentrato è stato sottoscritto in data 14/12/2015.

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2014	In servizio al 31/12/2014	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2014	In servizio al 31/12/2014
A.1	2	0	C.1	19	1
A.2	0	0	C.2	0	1
A.3	0	0	C.3	0	6
A.4	0	1	C.4	0	2
A.5	0	0	C.5	2	6
B.1	3	0	D.1	11	1
B.2	0	1	D.2	0	6
B.3	1	0	D.3	3	1
B.4	0	2	D.4	0	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	2
B.7	3	3	Dirigenti	0	0
TOTALE	9	7	TOTALE	36	27

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2015	In servizio al 31/12/2015	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2015	In servizio al 31/12/2015
A.1	2	0	C.1	19	1
A.2	0	0	C.2	0	1
A.3	0	0	C.3	0	6
A.4	0	1	C.4	0	2
A.5	0	0	C.5	2	6
B.1	3	0	D.1	11	1
B.2	0	1	D.2	0	6
B.3	1	0	D.3	3	1
B.4	0	2	D.4	0	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	2
B.7	3	3	Dirigenti	0	0
TOTALE	9	7	TOTALE	36	27

DATI AL 31/12/2014					
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	1	0	A	0	0
B	3	2	B	0	0
C	5	4	C	4	3
D	5	5	D	2	2
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	14	11	TOTALE	6	5
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	3	3
C	5	4	C	4	3
D	2	1	D	2	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	7	5	TOTALE	9	7
ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2014		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	1	1	A	2	1
B	1	1	B	7	6
C	3	2	C	21	16
D	4	2	D	15	11
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	9	6	TOTALE	45	34

DATI AL 31/12/2015					
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	1	0	A	0	0
B	3	2	B	0	0
C	5	4	C	4	3
D	5	5	D	2	2
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	14	11	TOTALE	6	5
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	3	3
C	5	4	C	4	3
D	2	1	D	2	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	7	5	TOTALE	9	7
ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2015		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	1	1	A	2	1
B	1	1	B	7	6
C	3	2	C	21	16
D	4	2	D	15	11
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	9	6	TOTALE	45	34

DETTAGLIO DELLA STRUTTURA DELL' ENTE DAL 2011 AL 2015					
Tipologia	Trend storico				
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Mezzi operativi (n°.)	6	6	6	6	6
Veicoli (n°.)	6	6	6	6	6
Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO	NO
Personal Computer (n°)	51	51	51	51	51
Monitor (n°)	50	50	50	50	50
Stampanti (n°)	38	38	38	38	38
Altre strutture					

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2015	Valore patrimonio netto al 31/12/2015	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2015	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
2	SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA	D	0,16	58.756,00	64.632,41	58.756,00	2014	35.342,00
3	ACTV S.P.A	D	0,11	20.644,00	39.940,25	20.644,00	2014	769.540,00
4	VERITAS SPA	D	1,64	1.830.000,00	2.365.712,85	1.830.000,00	2014	4.803,000,00

Si fa presente che nel corso dell'anno 2015 è stata dismessa la partecipazione che l'ente aveva nella società Residenza Veneziana s.r.l. per un valore di 9.115,00.

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2015

SEZIONE 2

TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Comune di:
COMUNE DI CAMPONOGARA

Nella presente sezione si cerca di fornire una serie di informazioni sui risultati finanziari ed economico-patrimoniali, sui criteri adottati nella formazione del rendiconto e nella valutazione delle singole voci in esso contenute. Tali informazioni sono fondamentali per permettere la valutazione dell'operato dell'amministrazione.

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

L'Ente per la rilevazione dei fatti di gestione ha adottato un sistema di contabilità che rileva i fatti di gestione sotto l'aspetto finanziario. Il raccordo fra dati finanziari ed economici avviene attraverso il prospetto di conciliazione redatto in sede di predisposizione del Rendiconto di Gestione.

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

CONTO DEL PATRIMONIO

I criteri di valutazione delle attività e passività patrimoniali sono quelli previsti dall'art. 230, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000 e/o dall'applicazione dei principi contabili.

ATTIVO

- **IMMOBILIZZAZIONI**

- immateriali: sono state valutate al costo storico di acquisizione o di produzione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso

degli esercizi.

- materiali:
 - i beni demaniali acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono stati valutati al valore del residuo debito dei mutui ancora in estinzione, al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente all'entrata in vigore del predetto decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - i terreni acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale rivalutato; quelli acquisiti dopo l'entrata in vigore del decreto legislativo sono valutati al costo di acquisizione;
 - i fabbricati acquisiti prima dell'entrata in vigore del D.Lgs. n. 77/1995 (ora sostituito dal D.Lgs. n. 267/2000) sono valutati al valore catastale, rivalutato secondo le norme fiscali al netto degli ammortamenti effettuati, mentre quelli acquisiti successivamente sono iscritti al costo di acquisizione o di realizzazione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - i macchinari, le attrezzature e gli impianti sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le attrezzature ed i sistemi informatici, gli automezzi e i motoveicoli, i mobili e le macchine d'ufficio sono stati valutati al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le universalità di beni sono iscritte al costo di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati;
 - le immobilizzazioni in corso sono state valutate al costo di acquisizione o di produzione del bene non ancora utilizzato per l'erogazione dei servizi dell'Ente.
- finanziarie:
 - partecipazioni in imprese: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al costo di acquisto ovvero in base al metodo del patrimonio netto;
 - crediti verso partecipate sono stati valutati al valore nominale;
 - titoli: sono stati valutati al valore nominale;

- i crediti di dubbia esigibilità sono stati valutati al netto del relativo fondo svalutazione crediti;
 - i crediti per depositi cauzionali sono stati valutati al valore nominale.
- **ATTIVO CIRCOLANTE:**
 - rimanenze: sono state valutate, secondo le norme del Codice Civile, al minore tra il costo di acquisto o di produzione ed il valore desumibile dall'andamento del mercato;
 - crediti: sono stati valutati al valore nominale;
 - titoli: sono stati valutati al valore nominale;
 - disponibilità liquide: sono state iscritte al loro valore monetario reale.
 - **RATEI E RISCONTI:** sono poste contabili rilevate per ripartire correttamente fatti di gestione che generano costi e proventi di competenza economica in parte dell'esercizio in chiusura ed in parte dell'esercizio o degli esercizi successivi:
 - ratei attivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;
 - risconti attivi: sono stati valutati in base alla quota di costi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

PASSIVO

- **CONFERIMENTI:** sono stati valutati al valore nominale al netto dell'eventuale quota annuale di ricavi pluriennali rilevata.
- **DEBITI:** sono stati valutati al valore nominale residuo.
- **RATEI E RISCONTI:** sono poste contabili rilevate per ripartire correttamente fatti di gestione che generano costi e proventi di competenza economica in parte dell'esercizio in chiusura ed in parte dell'esercizio o degli esercizi successivi:
 - ratei passivi: sono stati valutati in base alla quota di costi di competenza dell'esercizio in chiusura, ma la cui manifestazione

finanziaria avverrà nell'esercizio successivo;

- risconti passivi: sono stati valutati in base alla quota di proventi, la cui manifestazione finanziaria è già avvenuta, ma che sono di competenza degli esercizi futuri.

CONTO ECONOMICO

Sulla base del sistema contabile adottato indicato precedentemente, i proventi ed i costi sono stati quantificati al fine di rappresentare rispettivamente la misura monetaria delle risorse conseguite e del consumo dei fattori impiegati nel processo di erogazione dei servizi.

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

Per consentire una prima valutazione del grado di raggiungimento dei programmi indicati negli strumenti di programmazione, si pongono a confronto i dati di sintesi del bilancio di previsione definitivo con i dati finali del conto del bilancio.

Le risultanze finali del conto del bilancio sono poi espresse in termini di risultato contabile di amministrazione.

Tale risultato se positivo è detto avanzo, se negativo disavanzo, se uguale a zero si definisce pareggio finanziario.

Il risultato contabile di amministrazione è successivamente presentato scomposto in risultato della gestione di competenza ed in risultato della gestione residui.

I risultati finanziari assumono maggior rilevanza se si vanno a dettagliare nelle loro varie componenti.

Individuando i componenti, si riesce a comprendere meglio il perché del formarsi di tali risultati.

Si evidenziano perciò delle tabelle in cui è possibile analizzare tale scomposizione.

In particolare, il risultato derivante dalla gestione di competenza, è suddiviso secondo la sua provenienza, dalla parte corrente, o dalla parte in conto capitale, del bilancio.

Il risultato derivante dalla gestione residui, è suddiviso in base alle motivazioni che hanno portato a modificare i valori dei residui attivi e passivi, determinati nel rendiconto dell'anno precedente.

Infine, si presenta il risultato di amministrazione scomposto ai fini del suo utilizzo o ripiano, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del T.U.E.L.

Con decorrenza dal 1° gennaio 2015 è entrato in vigore il Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, con cui sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117 – c.3 - della Costituzione.

Il rendiconto relativo all'esercizio 2015 deve perciò essere approvato secondo le regole vigenti nell'esercizio 2015, e pertanto applicando i principi derivanti dal D.Lgs. 118/2011, come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014. Tuttavia, per l'ultimo anno, si utilizzeranno ancora gli schemi di cui al DPR 194/1996, mentre gli schemi di cui al D.Lgs. 118/2011 avranno funzione conoscitiva.

La funzione essenziale del rendiconto è quella di fornire, in una visione organica e completa, il punto esatto delle procedure amministrative per la valutazione dell'opera attuata, da cui muovere per la successiva linea di azione.

La semplice esposizione delle risultanze finanziarie dell'esercizio chiuso, che peraltro individua un solo tratto temporale della dinamica operativa nella sua continuità, non soddisfa un'approfondita interpretazione dei fatti gestionali, ragione per cui l'analisi del rendiconto si estende ad esporre gli eventi più significativi, in modo da consentire una sua più agevole comprensione e una più consapevole impostazione dell'attività futura.

IL RISULTATO D'ESERCIZIO

IL RISULTATO DELLA GESTIONE (AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE)

Il risultato dell'esercizio è evidenziato nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria.

Tale risultato è dato dalla somma algebrica del fondo di cassa più i residui attivi e meno i residui passivi.

Esso può essere positivo (*avanzo di amministrazione*) se la somma del fondo di cassa e dei residui attivi è superiore ai residui passivi, ovvero negativo (*disavanzo di amministrazione*) nel caso contrario.

L'impiego dell'avanzo era ed è una facoltà del Comune; la copertura del disavanzo è invece obbligatoria nei modi e nei termini di cui all'art. 193 del d.lgs. n. 267/00. Si riportano di seguito gli equilibri di parte corrente e in c/capitale definiti in sede di rendiconto:

EQUILIBRIO FINANZIARIO COMPLESSIVO DEL BILANCIO 2015			
PARTE CORRENTE			
ENTRATA		SPESA	
	assestato		assestato
	valori in EURO		valori in EURO
titolo I	3.738.790,72	titolo I	4.752.746,87
		<i>FPV Spesa parte corrente</i>	128.786,82
titolo II	372.219,33		
titolo III	1.098.789,41	titolo IV - rimborso quote capitale mutui	720.526,21
<i>totale entrate correnti</i>	5.209.799,46		
altre entrate che finanziano spese correnti:			
<i>Quota degli Oneri di Urbanizzazione</i>	0,00		
<i>Avanzo corrente non Vincolato</i>	555.500,00		
<i>Avanzo corrente Vincolato</i>			
<i>FPV Entrata parte corrente</i>	268.249,85		
<i>Entrate correnti per investimenti</i>	-68.993,17		
<i>totale</i>	5.963.556,14	<i>totale</i>	5.602.059,90
Equilibrio	362.496,24		

C/CAPITALE

titolo IV	538.372,11	titolo II	445.453,60
<i>(al netto degli OO.UU. che finanziano spese correnti, pari ad € 0,00)</i>		FPV spesa -conto capitale	139.714,45
titolo V	9.115,00		
titolo VI	0,00		
<i>totale</i>	547.487,11		
<i>Avanzo di amministrazione per spese in c/capitale</i>	122.790,00		
<i>Avanzo Ammortamento</i>	0,00		
<i>Avanzo Vincolato</i>			
<i>FPV Entrate - parte capitale</i>	162.787,79		
<i>Entrate Correnti per Investimenti</i>	68.993,17		
<i>totale</i>	903.058,07	<i>totale</i>	585.168,05
EQUILIBRIO	316.890,02		
Anticipazione di Cassa	-	Anticipazione di cassa	-
titolo VI	553.052,70	titolo IV	553.052,70
	-		
<i>totale generale (entrate correnti + c/capitale)</i>	6.866.614,21	<i>totale generale (spese correnti + c/capitale)</i>	6.187.227,95

Risultato gestione di Competenza 2015	679.386,26
----------------------------------------------	-------------------

La gestione genera quindi complessivamente un risultato competenza positivo di €679.386,26, dato dalla sommatoria tra la gestione corrente e in conto capitale. Nelle parti successive si indicheranno i principali fattori che hanno generato detto risultato.

Si ricorda che con deliberazione di G.M. n.65 del 28/04/2015 è stato approvato il riaccertamento straordinario dei residui conservati al 31/12/2014. Detto riaccertamento straordinario ha comportato la rivalutazione dell'esigibilità di ogni accertamento ed impegno conservati a residuo a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'esercizio precedente. Ciò ha portato a modificare l'esigibilità di alcuni accertamenti ed impegni e portato anche alla eliminazione di residui per i quali era venuta meno l'esigibilità sulla base dei nuovi principi contabili. Si riporta di seguito un quadro riassuntivo sulla gestione dei residui .

Gestione residui		
Maggiori residui attivi riaccertati	+	116.088,10
Minori residui attivi riaccertati	-	231.721,47
Minori residui passivi	+	1.124.454,89
FPV parte corrente entrata	-	268.249,85
FPV parte capitale entrata	-	162.787,79
Saldo gestione residui	=	577.783,88

L'esercizio 2014 si era chiuso con un avanzo di amministrazione di €1.676.068,74 come di seguito precisato:

risultato di amministrazione

In conto		Totale
RESIDUI	COMPETENZA	

Fondo di cassa al 1° gennaio 2014			2.331.151,67
RISCOSSIONI	2.257.501,92	4.948.379,67	7.205.881,59
PAGAMENTI	2.339.843,35	5.183.618,97	7.523.462,32
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014			2.013.570,94
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<i>Differenza</i>			2.013.570,94
RESIDUI ATTIVI	325.202,52	1.186.304,77	1.511.507,29
RESIDUI PASSIVI	859.144,46	989.865,13	1.849.009,59
<i>Differenza</i>			-337.502,30
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2014			1.676.068,64

In sede di bilancio e durante l'esercizio, apportando al bilancio apposite variazioni, dell'avanzo determinato in sede di rendiconto di gestione 2014 e rivisto in sede di riaccertamento straordinario è stata applicata la somma di €678.290,00 con le seguenti destinazioni:

- Parte corrente €555.500,00 destinando la stessa ad estinzione mutui per €545.500,00 e 10.000,00 a fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità;
- Parte in c/capitale €122.790,00.

Risulta pertanto non applicata nel Bilancio 2015 la quota residua di €997.778,64, avanzo che conseguentemente va a confluire nell'avanzo 2015.

Determinazione avanzo 2015

L'avanzo che risulta dall'esercizio 2015 ammonta complessivamente a €2.254.948,78, dato quindi dalla sommatoria della gestione di competenza, dalla gestione dei residui e dalla quota di avanzo non applicata derivante dal Rendiconto 2014.

Si riporta di seguito la tabella riassuntiva dell'avanzo 2015

Gestione residui		
Maggiori residui attivi riaccertati	+	116.088,10
Minori residui attivi riaccertati	-	231.721,47
Minori residui passivi	+	1.124.454,89
FPV parte corrente entrata	-	268.249,85
FPV parte capitale entrata	-	162.787,79
Saldo gestione residui	=	577.783,88

RIEPILOGO		
Risultato gestione di competenza 2015	+	679.386,26
<i>di cui Avanzo applicato</i>		<i>678.290,00</i>
Saldo gestione residui	+	577.783,88
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015	=	1.257.170,14

AVANZO 2014 NON APPLICATO AL BILANCIO 997.778,64

AVANZO COMPLESSIVO 2015 2.254.948,78

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio			2.013.570,94
Riscossioni	1.227.751,70	5.002.712,27	6.230.463,97
Pagamenti	659.719,85	5.703.695,43	6.363.415,28
Fondo di cassa al 31 dicembre			1.880.619,63
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			1.880.619,63
Residui attivi	168.122,22	1.307.627,00	1.475.749,22
Residui passivi	64.834,85	768.083,95	832.918,80
Differenza			642.830,42
TOTALE			2.523.450,05
Fondo plurinnale vincolato per spese correnti			128.786,82
Fondo plurinnale vincolato per spese capitale			139.714,45
			2.254.948,78

Oltre ai vincoli di legge previsti dal D.lgs. n. 267/00, a decorrere dall'approvazione del rendiconto 2014, sono introdotti a carico dell'avanzo di amministrazione alcuni accantonamenti, volti a garantire gli equilibri generali del bilancio anche nel medio e lungo periodo.

L'avanzo di amministrazione libero e disponibile è quindi ridotto in relazione alla consistenza del fondo crediti di dubbia esigibilità.

La parte vincolata al 31/12/2015 è così distinta:

vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	156.329,50
vincoli derivanti da trasferimenti	
vincoli derivanti dalla contrazione dei mutui	
vincoli formalmente attribuiti dall'ente	

la parte accantonata al 31/12/2015 è così distinta:

fondo crediti di dubbia e difficile esazione	205.000,00
accantonamenti per contenzioso	
accantonamenti per indennità fine mandato	2.171,89
fondo perdite società partecipate	
altri fondi spese e rischi futuri	43.850,29

la parte destinata agli investimenti accantonata al 31/12/2015 è pari a 439.432,62;

la parte libera è pari a 1.408.164,48 il tutto come di seguito evidenziato

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

Fondi vincolati	156.329,50
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	439.432,62
Fondi accantonati	251.022,18
Fondi non vincolati	1.408.164,48

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2015

PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2015

ENTRATA	
Titolo 1° - TRIBUTARIE	3.713.700,00
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	542.387,87
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	1.034.406,49
Titolo 4° - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	466.000,00
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI	930.000,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	2.537.098,74
Avanzo	
applicato	649.000,00
Fondo pluriennale vincolato	431.037,64
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	10.303.630,74
SPESA	
Titolo 1° - CORRENTI	5.174.790,21
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	769.687,79
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI	1.822.054,00
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	2.537.098,74
Disavanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.303.630,74

I dati previsionali indicati sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 26 del 30/05/2015

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2015

ENTRATA		Accertamenti 2015
Titolo 1° - TRIBUTARIE		3.738.790,72
Titolo 2° - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI		372.219,33
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE		1.098.789,41
Titolo 4° - ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI		547.487,11
Titolo 5° - ACCENSIONE DI PRESTITI		0,00
Titolo 6° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI		553.052,70
TOTALE ENTRATE		6.310.339,27
SPESA		Impegni 2015
Titolo 1° - CORRENTI		4.752.746,87
Titolo 2° - CONTO CAPITALE		445.453,60
Titolo 3° - RIMBORSO PRESTITI		720.526,21
Titolo 4° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI		553.052,70
TOTALE SPESE		6.471.779,38
Avanzo di amministrazione 2014 applicato al 2015		678.290,00
Fondo pluriennale vincolato		431.037,64

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2015

Fondo di cassa al 01/01/2015		2.013.570,94
+ riscossioni effettuate		
in conto residui	1.227.751,70	
in conto competenza	5.002.712,27	
		6.230.463,97
- pagamenti effettuati		
in conto residui	659.719,85	
in conto competenza	5.703.695,43	
		6.363.415,28
- pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate		0,00
Fondo di cassa al 31/12/2015		1.880.619,63
+ somme rimaste da riscuotere		
in conto competenza	1.307.627,00	
in conto residui	168.122,22	
		1.475.749,22
- somme rimaste da pagare		
in conto competenza	768.083,95	
in conto residui	64.834,85	
		832.918,80
Fondo pluriennale vincolato in parte corrente		128.786,82
Fondo Pluriennale vincolato in c/capitale		139.714,45
Avanzo di amministrazione al 31/12/2015		2.254.948,78

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

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

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

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

PATTO DI STABILITÀ 2015	
Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA	142
Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA	336
OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2015 RAGGIUNTO	194

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

Dopo aver delineato nel secondo capitolo della presente sezione le varie componenti del risultato finanziario, si forniscono ora, in maniera sintetica, i dati contabili della gestione finanziaria da cui deriva tale risultato, dettagliatamente indicati nel conto del bilancio.

Preliminarmente si presenta il conto del bilancio suddiviso secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione.

Questa è un'analisi 'statica', tesa ad individuare la composizione e le caratteristiche dei dati finanziari nel conto del bilancio.

Successivamente si passa a un'analisi 'dinamica', tesa a porre l'attenzione sugli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti sia dal bilancio di previsione iniziale, sia da quello definitivo e quelli ottenuti al termine della gestione.

Il risultato finanziario complessivo è determinato anche dalla gestione residui e in particolare dalle variazioni derivanti dalle operazioni di riaccertamento, effettuate dai responsabili dei servizi, per la verifica della sussistenza delle condizioni, per il mantenimento dei residui stessi nel rendiconto; perciò si evidenziano anche le informazioni principali riguardanti tali variazioni.

CONTO DEL BILANCIO

GESTIONE DI COMPETENZA	Accertamenti 2015	Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni
Correnti	5.120.749,84	5.473.273,08	-352.523,24
Conto Capitale	636.536,73	445.453,60	191.083,13
Movimento fondi	0,00	0,00	0,00
Servizi conto terzi	553.052,70	553.052,70	0,00
TOTALE	6.310.339,27	6.471.779,38	-161.440,11

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.713.700,00	3.755.400,00	41.700,00	1,12 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	542.387,87	574.133,01	31.745,14	5,85 %
III	Entrate Extratributarie	1.034.406,49	1.167.606,49	133.200,00	12,88 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	466.000,00	451.615,00	-14.385,00	-3,09 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	930.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.537.098,74	4.037.098,74	1.500.000,00	59,12 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	649.000,00	678.290,00	29.290,00	4,51 %
	FONDO PLIRENNALE VINCOLATO IN PARTE CORRENTE	268.249,85	268.249,85		
	FONDO PLURIENNALE IN C/CAPITALE	162.787,79	162.787,79		
	TOTALE	10.303.630,74	12.025.180,88	1.721.550,14	17,44 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.174.790,21	5.377.935,35	203.145,14	3,93 %
II	Spese in conto capitale	769.687,79	807.892,79	38.205,00	4,96 %
III	Spese per rimborso di prestiti	1.822.054,00	1.802.254,00	-19.800,00	-1,09 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.537.098,74	4.037.098,74	1.500.000,00	59,12 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	10.303.630,74	12.025.180,88	1.721.550,14	16,71 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti iniziali	Accertamenti Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.713.700,00	3.738.790,72	25.090,72	0,68 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	542.387,87	372.219,33	-170.168,54	-31,37 %
III	Entrate Extratributarie	1.034.406,49	1.098.789,41	64.382,92	6,22 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	466.000,00	547.487,11	81.487,11	17,49 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	0,00	-930.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.537.098,74	553.052,70	-1.984.046,04	-78,20 %
TOTALE		9.223.593,10	6.310.339,27	-2.913.253,83	-31,58 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		649.000,00			
FONDO PLIRENNALE VINCOLATO IN PARTE CORRENTE		268.249,85			
FONDO PLURIENNALE IN C/CAPITALE		162.787,79			
TOTALE		10.303.630,74			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.174.790,21	4.752.746,87	-422.043,34	-8,16 %
II	Spese in conto capitale	769.687,79	445.453,60	-324.234,19	-42,13 %
III	Spese per rimborso di prestiti	1.822.054,00	720.526,21	-1.101.527,79	-60,46 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.537.098,74	553.052,70	-1.984.046,04	-78,20 %
TOTALE		10.303.630,74	6.471.779,38	-3.831.851,36	-37,19 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		10.303.630,74			

(*) Maggiori o minori entrate e minori spese

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti definitivi	Accertamenti Impegni 2015	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.755.400,00	3.738.790,72	-16.609,28	-0,44 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	574.133,01	372.219,33	-201.913,68	-35,17 %
III	Entrate Extratributarie	1.167.606,49	1.098.789,41	-68.817,08	-5,89 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	451.615,00	547.487,11	95.872,11	21,23 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	0,00	-930.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	4.037.098,74	553.052,70	-3.484.046,04	-86,30 %
TOTALE		10.915.853,24	6.310.339,27	-4.605.513,97	-42,19 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		678.290,00			
FONDO PLIRENNALE VINCOLATO IN PARTE CORRENTE		268.249,85			
FONDO PLURIENNALE IN C/CAPITALE		162.787,79			
TOTALE		12.025.180,88			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.377.935,35	4.752.746,87	-625.188,48	-11,63 %
II	Spese in conto capitale	807.892,79	445.453,60	-362.439,19	-44,86 %
III	Spese per rimborso di prestiti	1.802.254,00	720.526,21	-1.081.727,79	-60,02 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	4.037.098,74	553.052,70	-3.484.046,04	-86,30 %
TOTALE		12.025.180,88	6.471.779,38	-5.553.401,50	-46,18 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		12.025.180,88			

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

CONTO DEL BILANCIO 2015
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

					TOTALE MAGGIORI RESIDUI ATTIVI	116.088,10
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione maggior residuo attivo	Importo aumentato	
10010/02	2013	69	SALDO FONDO DI SOLIDARIETA 2013-	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	11.681,72	
10010/02	2014	60	introito fondo do solidarieta'	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	3.928,40	
11023/01	2014	1	3961 - TASI ALTRI FABBRICATI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	152,71	
11023/01	2014	1	3961 - TASI ALTRI FABBRICATI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	3.196,18	
11023/01	2014	39	3958 TASI ABIT.PRINC.E PERT.2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	8.213,28	
11023/01	2014	40	3960 TASI AREE FABBR. 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	3.517,10	
11023/01	2014	40	3960 TASI AREE FABBR. 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	78,00	
11023/01	2014	41	3959 TASI FABBRIC.RURALI USO STRUMENTALE	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	62,00	
11024	2012	64	IMU 2012	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	944,59	
11024	2012	88	TRIB. 3918 SARTO CHIARA MENIN MARCO IMU ANNO 2012	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	66,00	
11024	2013	13	G.C.C.M. QUOTA IFEL 2013	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	708,30	
11024	2013	31	3918 IMU ALTRI FABBRICATI 2013	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	195,00	
11024	2013	38	P.180 RIMBORSO IMU ANNO 2013 PANIZZOLO MARIA	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	269,00	
11024	2013	65	IMU 2013	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	871,40	
11024	2014	14	G.C.C.M. QUOTA IFEL 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	485,98	
11024	2014	27	3914 TERRENI AGR. IMU 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	4.448,90	
11024	2014	28	3916 IMU AREE FABBRICABILI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	12.618,78	
11024	2014	29	3918 IMU ALTRI FABBRICATI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	10.230,46	
11024	2014	30	3930 IMMOBILI AD USO PRODUTTIVO CLASSIFICATI NEL GRUPPO CATASTALE D - INCREMENTO COMUNE	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.008,90	
11040	2013	4	INCASSI PUBBLICITA' PERMANENTE ANNO 2013 INCASSI DAL 01.10.14 AL 31.12.14	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	383,09	
11040	2014	73	P.1234 REND. PUBBLICITA' 01.04.2015 AL 30.06.2015 PERMANENTE 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.469,64	
11040	2014	75	REND. GESTIONE 01.07.2015 AL 30.09.2015 TOTALE PERMANENTE 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.888,40	

11040	2014	100	PUBBLICITA' DAL 01.10.14 AL 31.12.14	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	14.674,80
12020	2013	46	TOSAP 2013	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.107,00
12020	2014	29	17983305 TOSAP 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	5.007,00
31011	2014	42	DIRITTI SEGRETERIA ANAGRAFE 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	10,92
31040	2014	46	DIRITTI CARTE D'IDENTITA' 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	118,68
31061	2013	69	INTROITO LAMPADE VOTIVE	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	63,97
31071	2014	16	BUONI PASTO A DOMICILIO 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	187,20
31125	2014	15	SAD 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.138,56
31125	2014	33	TRASPORTO E ACCOMPAGN.	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.565,00
32020	2014	18	AFFITTO FABBRICATI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	663,44
32025	2014	20	13738307 UTILIZZO IMMOBILI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	2.812,00
32025	2014	20	13738307 UTILIZZO IMMOBILI 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.200,00
35037	2013	56	CONGUAGLIO 2013 CONTRATTO CONCESSIONE UTILIZZO PDR GAS	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	3.750,46
35038	2011	26	ADDIZIONALE 2011	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	695,71
35038	2011	26	ADDIZIONALE 2011	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	73,73
35038	2012	25	ADDIZIONALE IRPEF 2012	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	1.507,95
35038	2012	25	ADDIZIONALE IRPEF 2012	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	53,74
35038	2013	24	ADDIZIONALE IRPEF 2013	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	8.745,43
35038	2013	24	ADDIZIONALE IRPEF 2013	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	310,01
35076	2014	72	introito somme per rimborso mutui	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	302,56
36025	2014	17	UTILIZZO PALASPORT 2014	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	5.834,60
60060	2014	82	ELEZIONI EUROPEE 25.05.14 QUOTA A CARICO STATO	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	0,03

CONTO DEL BILANCIO 2015
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI

				TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	-42.221,47
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo attivo	Importo diminuito o eliminato
12050	2013	59	TARES TRASFERIMENTO INCASSI VERITAS		-6.545,62
22042	2013	68	INTROITO CONTRIBUTI REGIONALI ASILO NIDO		-531,82
35032	2014	104	13738307 PASSO CARRAIO		-61,98
35038	2014	41	ADDIZIONALE IRPEF 2014		-32.000,00
60015	2014	108	STIPENDI MESE DI LUGLIO PERSONALE VEDI MAND 1336		-2.431,70
60040	2014	105	RITENUTE SU EMOLUMENTI		-7,00
60060	2013	74	INTROITO SOMME PER INDAGINE MULTISCOPO SULLE FAMIGLIE 2USO DEL TEMPO" ANNI 2013-2014		-627,68
60060	2013	96	VISURE MCTC 3 TRIM.2013		-3,91
60060	2014	107	MINISTERO INFRASTRUTTURE		-11,76

CONTO DEL BILANCIO 2015
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI

					TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	-266.744,65
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Impegno	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo	Importo diminuito o eliminato	
11008	2013	747	RIMBORSO PERMESSI RETRIBUITI CONCESSI AGLI AMMINISTRATORI		-2,64	
11008	2013	906	RIMBORSO PERMESSI RETRIBUITI		-11,59	
11008	2014	59	SERVIZIO ECONOMATO		-123,70	
11008	2014	296	PERMESSI RETRIBUITI		-200,00	
11008	2014	297	PERMESSI RETRIBUITI		-1.970,15	
11008	2014	298	PERMESSI RETRIBUITI		-28,27	
11008	2014	849	PERMESSI RETRIBUITI FATTORE MATTEO		-432,35	
11008	2014	862	ECONOMATO		-100,00	
11010	2014	263	GETTONI PRESENZA CONSIGLIO COMUNALE E COMMISSIONI 2014		-1.027,43	
11010	2014	548	IMPEGNO DI SPESA PER INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO		-1.739,92	
11014	2013	197	IRAP GETTONI PRESENZA 2013		-85,13	
11014	2014	264	IRAP GETTONI PRESENZA CONSIGLIO COMUNALE E COMMISSIONI		-87,33	
11014	2014	559	IRAP INDENNITA' DI FUNZIONE		-149,90	
11015	2014	60	SERVIZIO ECONOMATO		-48,60	
11030	2014	519	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO PULITURA BIANCHERIA PER LETTI SEGGI		-10,00	
11045/01	2014	175	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014		-156,10	
11045/04	2014	211	CONSUMO GAS 2014		-3.283,90	
11060	2014	789	IMPEGNO DI SPESA PER CONVEZIONE SEGRETERIA COMUNALE DAL 02/09/2014		-2.780,28	
11065	2014	790	IMPEGNO DI SPESA PER CONVEZIONE SEGRETERIA COMUNALE DAL 02/09/2014		-753,80	
11065	2014	902	CONVENZIONE DI SEGRETERIA - IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO DI REGGENZA A SCAVALCO DOTT. SANDRO ZAMPAGLIONE PER IL PERIODO 1/12/2014 - 31/12/2014.		-21,88	
11066	2014	791	IMPEGNO DI SPESA PER CONVEZIONE SEGRETERIA COMUNALE DAL 02/09/2014		-215,38	
11066	2014	903	PARTECIPAZIONE A SEMINARIO DI FORMAZIONE SU RIFORMA ISEE DEL RESPONSABILE DEL SETTORE SOCIO CULTURALE.		-19,24	
11085	2007	1903	BENEFICI CONTRATTUALI EX BALDINA SANTE		0,00	
11095	2014	878	IMPENGO DI SPESA DIRITTI DI ROGITO 4 TRIMESTRE		-634,17	
11096	2014	744	CPDEL DIRITTI ROGITO 3TRIM.		-151,04	
11098	2014	745	IRAP DIRITTI ROGITO 3 TRIM.2014		-53,91	
11114	2014	62	SERVIZIO ECONOMATO		-355,84	
11114	2014	555	convenzione con mira		-550,00	
11114	2014	854	TONER UFFICI		-0,02	
11114	2014	863	ECONOMATO		-93,36	
11115	2014	63	SERVIZIO ECONOMATO		-152,76	
11115/01	2014	578	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA INTEGRAZIONE		-234,24	
11115/01	2014	788	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014 - INTEGRAZIONE		-355,23	

11115/02	2014	48	CONTRATTO DI TELEFONIA MOBILE "RICARICABILE BUSINES TIM"	-1.557,55
11115/02	2014	186	SPESE TELEFONICHE 2014	-2.330,64
11115/04	2014	210	CONSUMO GAS 2014	-7.783,12
11119/03	2014	540	IMPEGNO DI SPESA PER SPESE CONDOMIANILI	-125,14
11121	2013	597	SOMME VERSATE DA UNICREDIT PER PRATICHE CONCLUSIVE CASERMA DEI CARABINIERI (VARIATO CAPITOLO)	-3.557,07
11123	2013	813	IMPEGNO DI SPESA PER COMMISSIONE ASSEGNAZIONE ALLOGGI EDILIZIA POPOLARE	-2.747,76
11156	2012	21	IMPEGNO DI SPESA ED INCARICO ALLA DITTA HALLEY VENETO PER LA FORNITURA DEL SOFTWARE "MESSI COMUNALI" PER LA PUBBLICAZION	-540,00
11156	2014	168	IMPEGNO DI SPESA PER MANTENIMENTO DELLA CASELLA DI POSTA ELETTRONICA	-57,46
11156	2014	258	MANTENIMENTO SERVIZI IMMEDIA	-160,50
11170/01	2013	993	IMPEGNO DI SPESA PER REDAZIONE ATTO DI CESSIONE DI UN'AREA	-1.736,52
11171	2014	36	IMPEGNO DI SPESA PER ORGANO DI REVISIONE CONTABILE TRIENNIO 2012-2015	-121,96
11172	2005	2547	SPESE LEGALI SENTENZA VILLA PARO LINI	-17.535,74
11174	2014	259	CCP ANNO 2014	-338,34
11174	2014	879	CONTO CORRENTE ECONOMATO BOLLI E SPESE	-71,81
11181	2014	41	Incarico alla ditta ACCATRE s.r.l. di marcon (VE) per mantenimento dei servizi Immedia di supporto ai vari uffici	-24,00
11284	2014	49	CONTRATTO DI TELEFONIA MOBILE "RICARICABILE BUSINES TIM"	-144,00
11284	2014	70	SERVIZIO ECONOMATO	-150,00
11284	2014	821	IMPENGO DI SPESA PER RIRPODUZIONE COPIE XEROGRAFICHE	-27,61
11286	2014	523	IMPENGO DI SPESA PER SERVIZIO EI PREVENZIONE PROTEZIONE AI SENSI DEL D.LGS81/2008	-0,92
11286	2014	524	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO EI PREVENZIONE PROTEZIONE AI SENSI DEL D.LGS81/2008	-328,00
11311	2014	42	Incarico alla ditta ACCATRE s.r.l. di marcon (VE) per mantenimento dei servizi Immedia di supporto ai vari uffici	-112,00
11410/01	2014	176	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014	-74,86
11410/01	2014	787	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014 - INTEGRAZIONE	-19,50
11410/02	2014	187	SPESE TELEFONICHE 2014	-214,50
11410/03	2014	201	CONSUMO ACQUA 2014	-197,11
11410/04	2014	212	CONSUMO GAS 2014	-1.043,61
11472	2013	1025	CONTRIBUTO IFEL	-1,70
11472	2014	904	G.C.C.R QUOTA IFEL ANNO 2014	-314,02
12020/01	2014	177	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014	-92,47
12020/02	2014	50	CONTRATTO DI TELEFONIA MOBILE "RICARICABILE BUSINES TIM"	-397,82
12020/02	2014	188	SPESE TELEFONICHE 2014	-519,73
12020/04	2014	213	CONSUMO GAS 2014	-3.182,11
12025	2014	764	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO VESTIARIO VIGILI	-2,86
12035	2014	52	NOLEGGIO STAMPANTE MULTIFUNZIONE UFFICI POLIZIA LOCALE - DITTA OFFICE LAND - RDO MEPA	-71,76
12035	2014	121	SPESE PER VISURE MCTC	-31,43
12035	2014	590	IMPEGNO DI SPESA PER L'EFFETTUAZIONE DEL CICLO COMPLETO DILEZIONI OBBLIGATORIE PER L'USO E MANEGGIO	-63,82

			DELL'ARMA	
12036	2014	67	SERVIZIO ECONOMATO	-49,25
14020/01	2014	178	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014	-675,49
14020/04	2014	214	CONSUMO GAS 2014	-7.776,12
14021/01	2013	932	IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE RIPARAZIONE SERRAMENTI ED ALTRE OPERE NEGLI EDIFICI SCOLASTICI	-200,00
14021/01	2014	487	IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE BENI IMMOBILI	-1,00
14075/01	2014	179	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014	-3.400,99
14075/02	2014	651	SPESE TELEFONICHE 2014 INTEGRAZIONE	-7,74
14075/04	2008	1925	CONSUMO GAS 2008	-4.403,46
14075/04	2009	209	CONSUMO GAS	-9.355,32
14075/04	2010	255	CONSUMO GAS	-6.414,62
14075/04	2010	858	CONSUMO GAS INTEGRAZIONE	-1.000,00
14075/04	2011	162	CONSUMO GAS	-2.859,50
14075/04	2013	165	CONSUMO GAS	-2.281,55
14075/04	2014	215	CONSUMO GAS 2014	-25.200,27
14075/05	2014	887	IMPEGNO DI SPESA PER TINTEGGIATURA PARETI SCUOLA ELEMENTARE	-0,01
14094	2014	756	IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO SPORTELLI GIOVANI	-500,00
14160/02	2014	191	SPESE TELEFONICHE 2014	-667,00
14160/04	2014	216	CONSUMO GAS 2014	-27.610,00
14160/05	2014	323	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO MANUTENZIONE DEI PRESIDI ANTINCENDIO	-1.107,72
14160/05	2014	737	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO MANUTENZIONE ANTINCEDI	-20,90
14162/01	2014	164	APPROVAZIONE VERBALE DI GARA E AGGIUDICAZIONE ALLA DITTA "NALON s.r.l." DI MIRA (VE) DELL'APPALTO TRIENNALE PER LA GESTI	-524,58
14220	2014	615	PROROGA INCARICO PER SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO IN ATTESA DI ESPLETAMENTO DI APPOSITA GARA.	-3.682,29
14220	2014	801	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO - INTEGRAZIONE IMPEGNO	-2.871,91
14420	2014	810	IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVI ABBONAMENTI	-0,10
14421	2014	805	SERVIZIO BIBLIOTECA - INTEGRAZIONE IMPEGNO	-642,00
14425	2014	539	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISITO LIBRI	-2,43
14513/02	2014	193	SPESE TELEFONICHE 2014	-222,50
14513/04	2014	218	CONSUMO GAS 2014	-4.424,64
14518	2014	839	IMPEGNO DI SPESA ED INCARICO ALLA DITTA REAL SOUND SERVICE PER SERVIZI TECNICI	-5,74
14523/01	2014	165	APPROVAZIONE VERBALE DI GARA E AGGIUDICAZIONE ALLA DITTA "NALON s.r.l." DI MIRA (VE) DELL'APPALTO TRIENNALE PER LA GESTI	-750,00
16200	2014	534	CUSTODIA CANI RANDAGI ULSS 13	-1.752,79
16275	2014	480	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZI CIMITERIALI RIDOTTO DI 1.000,00	-145,17
16310	2014	207	CONSUMO ACQUA 2014	-7,71
16416	2014	68	SERVIZIO ECONOMATO	-16,90
16416	2014	597	SPESE PER L'ACQUISTO DI PASTI PER LA PROTEZIONE CIVILE	-11,20
16418	2014	167	IMPEGNO DI SPESA PER RIPARAZIONE AUTOMEZZI	-22,20
16418/01	2014	185	CONSUMI DI ENERGIA ELETTRICA 2014	-0,59
16418/02	2014	194	SPESE TELEFONICHE 2014	-222,00
16520	2014	800	SERVIZIO ASILO NIDO - INTEGRAZIONE IMPEGNO	-1.273,15
16520/01	2014	895	IMPEGNO DI SPESA PER EROGAZIONE CONTRIBUTO MADRI DI GIORNO	-3.975,00

16606/02	2014	192	SPESE TELEFONICHE 2014	-195,00
16606/04	2014	217	CONSUMO GAS 2014	-8.500,08
16614	2014	682	GESTIONE E MANUTENZIONE CENTRALI TERMICHE	-63,28
16614	2014	738	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO MANUTENZIONE ANTINCENDI	-100,00
16615	2014	390	CONTRIBUTO PER ORGANIZZAZIONE TORNEI MEMORIAL	-100,00
16616	2014	831	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO DI MEDAGLIE	-1,66
16705	2014	160	IMPEGNO DI SPESA PER ASSICURAZIONE RCA MEZZO DATO IN SUO GRATUITO AI SERVI SOCIALI	-1,22
16705	2014	161	IMPEGNO DI SPESA PER FURTO, INCENDIO KASKO MEZZO DATO IN USO GRATUITO AI SERVIZI SOCIALI	-60,00
16718	2014	868	ACQUISTO MATERIALE PER PICCOLE MANUTENZIONI	-3,29
16718	2014	870	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALE PER PICCOLE MANUTENZIONI	-24,71
16718	2014	872	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO MATERIALE PER PICCOLE MANUTENZIONI	-44,22
16720	2014	623	IMPEGNO DI SPESA PER RETTE RICOVERO	-66,00
16720	2014	623	IMPEGNO DI SPESA PER RETTE RICOVERO	0,00
16722	2014	795	ASSISTENZA DOMICILIARE IN APPALTO 2014 - INTEGRAZIONE	-6.128,34
16728	2014	278	IMPEGNO DI SPESA PER RIPARAZIONE IDRAULICHE MESI DI MARZO E APRILE	-46,97
16730	2014	343	IMPEGNO DI SPESA PER CONTRIBUTI - ASSEGNI DIC URA	-1.360,00
16730	2014	343	IMPEGNO DI SPESA PER CONTRIBUTI - ASSEGNI DIC URA	-3.400,00
16730	2014	755	EROGAZIONI CONTRIBUTO PER ASSEGNI DI CURA	-1.080,00
16732	2014	336	IMPEGNO DI SPESA PER REVISIONE EE MANUTENZIONE AUTOMEZZO DOBLO' SERVIZI SOCIALI	-52,03
16732	2014	585	impegno di spesa per manutenzione automezzi	-877,87
16737	2014	22	IMPEGNO DI SPESA PER PASTI A DOMICILIO	-2.382,42
16815	2014	455	IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZI SOCIALI ULSS ANNO 2014	-10.720,28
16821/01	2014	723	IMPENGO DI SPESA PER SERVIZIO PARI OPPORTUNITA'	-1.000,00
17010/01	2014	841	IMPENGO DI SPESA PER CASSETTE PRONTO SOCCORSO	-0,01
17010/01	2014	858	SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONE	-94,91
17011/01	2014	891	IMPEGNO DI SPESA PER INTERVENTI DI SPARGISALE	-457,87
17011/02	2014	549	IMPEGNO DI SPESA PER RIPARAZIONI DANNI PATRIMONIO STRADALE	-40,90
17018	2014	514	IMPEGNO DI SPESA PER INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA STRADALE	-79,42
17020	2014	876	INTEGRAZIONE IMPENGO DI SPESA PER ESPELTAMENTO DEL SERVIZIO LUCE 2 DI CONSIP	-159,31
17023	2012	486	CONTRIB.CANONI LOCAZIONE PAGATI NEL 2010 EROGATI DALLA REGIONE DI CUI 3.456,48 RECUPERO IRPEF 2010 DA UTILIZZARSI FSA 2011	-35,86
17023	2013	727	IMPEGNO DI SPESA PER EROGAZIONE CONTRIBUTI ALL'ACCESSO ALLE ABITAZIONI	-8,07
17023	2014	894	IMPEGNO DI SPESA PER EROGAZIONE CONTRIBUTI RELATIVI AI CANONI DI LOCAZIONE	-13,03
17025	2014	579	CONSUMI ENERGIA ELETTRICA INTEGRAZIONE	-2.238,58
17029	2014	582	IMPEGNO DI SPESA DEFINITIVO PER SERVIZIO DI DISINFESTAZIONE E DERATTIZZAZIONE SUL TERRITORIO COMUNALE ANNO 2014 A FAVORE DITTA "GICO SYSTEMS s.r.l." DI BOLOGNA (AGGIUDICAZIONE MEDIANTE R.D.O. FORMULATA NEL MERCATO ELETTRONICO).	-5.021,19
17031	2014	576	IMPEGNO DI SPESA PER EROGAZIONE CONTRIBUTI ECONOMICI	-660,00

ALLE FAMIGLIE CHE ASSISTONO A CASAPERSONE IN CONDIZIONI DI NON AUTOSUFFIENCENZA				
17613	2014	166	IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE RIPARAZIONI MESSI PESANTI	-49,94
17613	2014	341	IMPEGNO DI SPESA PER LAVAGGIO AUTOMEZZI	-67,00
17613	2014	587	IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI - RIDOTTO	-4,40
17613	2014	762	IMPEGNO DI SPESA PER SISTEMAZIONE SEDILE DELL'AUTOMEZZO IVECO DAILY	-0,09
19035	2013	985	RIMBORSI IMU	-2.451,00
19052	2014	140	IND. RISCHIO, DISAGIO, MANEGGIO DENARO, ANAGRAFE E STATO CIVILE - GENNAIO/APRILE 2014	-0,90
21005	2014	797	INTERVENTO URGENTE MANUTENZIONE ASCENSORE	-171,04
21017	2007	1685	SOMMA A DISPOSIZIONE	-26.782,71
21020/01	2013	951	IMPEGNO DI SPESA PER REALIZZAZIONE NUOVO EDIFICIO PER ATTIVITA' CULTURALI E ASSOCIATIVE	-3.158,10
21077/04	2014	834	IMPEGNO DI SPESA PER ESECUZIONE INCARICO PER REGOLAMENTAZIONE ATTRAVERSAMENTO PEDONALE IN VIA MATTEOTTI -ESECUZIONE DI SEGNALETICA	-0,68
24052/03	2014	814	IMPENGNO DI SPESA PER FORNITURA E POSA IN OPERA PANNELLI FONOASSORBENTI	-58,73
24073/01	2010	982	IMPEGNO DI SPESA PER REALIZZAZIONE SCUOLA MEDIA	-533,79
24074	2005	2324	MESSA A NORMA SCUOLA MEDIA	-5.327,68
24083/01	2014	820	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISITO DI SORGENTI LUMINOSE	-3,99
24084	2014	813	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO ARREDI PER SCUOLA PROZZOLO	-431,38
26624	2001	1254	ORTOLANO OVIDIO - SPESE TECNICHE POS.4372813/01	-165,34
26624	2001	1692	SOMMA RESIDUA DEL MUTUO	-850,25
26626	2008	2116	IMPEGNO DI SPESA PER AMPLIAMENTO CIMITERO DI PROZZOLO	-5.000,00
26628	2007	2262	ampliamento cimitero di Prozzolo	-81,10
27011	2014	845	IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI DI MANUTENZIONE STROARDINARIA LUNGO VIA PAROLINI	-0,70
40030	2013	244	IMPEGNO DI SPESA PER OPERAZIONI LEGATE AL CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE	-623,00
40030	2013	734	INDAGINE MULTISCOPO SULLE FAMIGLIE "USO DEL TEMPO" ANNI 2013-2014	-376,87

Le variazioni ai residui non contengono le operazioni di riaccertamento straordinario giusta deliberazione n.65/2015.

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

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

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

GESTIONE			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2015			2.013.570,94
Riscossioni +	1.227.751,70	5.002.712,27	6.230.463,97
Pagamenti -	659.719,85	5.703.695,43	6.363.415,28
FONDO DI CASSA risultante			1.880.619,63
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -			0,00
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2015			1.880.619,63

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ				
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2015				2.013.570,94
Titolo	ENTRATE	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni
I	Tributarie	992.132,12	2.897.857,33	3.889.989,45
II	Contributi e trasferimenti	5.872,36	349.819,33	355.691,69
III	Extratributarie	210.064,14	990.285,62	1.200.349,76
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	12.188,00	215.987,11	228.175,11
V	Accensione di prestiti	1.440,19	0,00	1.440,19
VI	Da servizi per conto di terzi	6.054,89	548.762,88	554.817,77
TOTALE		1.227.751,70	5.002.712,27	6.230.463,97
Titolo	SPESE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti
I	Correnti	464.967,44	4.059.823,52	4.524.790,96
II	In conto capitale	175.029,74	405.152,90	580.182,64
III	Rimborso di prestiti	0,00	720.526,21	720.526,21
IV	Per servizi per conto di terzi	19.722,67	518.192,80	537.915,47
TOTALE		659.719,85	5.703.695,43	6.363.415,28
FONDO DI CASSA risultante				1.880.619,63
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate				0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2015				1.880.619,63

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

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

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

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

ALIQUOTE IMU/TASI	ANNO 2015
Aliquota IMU/TASI 1^ casa (x mille)	4,000
Aliquota IMU/TASI 2^ casa (x mille)	9,600
Aliquota IMU/TASI fabbricati produttivi (x mille)	9,600
Aliquota IMU/TASI altro (x mille)	9,600

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI				
ENTRATE TRIBUTARIE	Previsioni iniziali	Accertamenti 2015	Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali	Scostamento in percentuale
IMU/TASI	1.458.700,00	1.512.159,76	53.459,76	3,66%
Addizionale comunale IRPEF	1.225.000,00	1.225.000,00	0,00	0,00%
TOSAP	62.000,00	64.177,38	2.177,38	3,51%
PUBBLICITAÀ	41.000,00	40.228,21	771,79	1,89%

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2015 (Accertamenti)
	2011 (Accertamenti)	2012 (Accertamenti)	2013 (Accertamenti)	2014 (Accertamenti)	
ICI/IMU/TASI	826.014,00	1.371.040,43	1.379.346,16	1.456.526,70	1.512.159,76
Addizionale comunale IRPEF	833.238,58	870.000,00	1.170.000,00	1.205.000,00	1.225.000,00
Addizionale energia elettrica	165.704,84	10.429,00	4.870,93	306,22	25,37
TOSAP	66.065,22	63.882,50	66.400,00	66.871,65	64.177,38
PUBBLICITA'	45.050,41	38.939,05	41.000,00	39.498,67	40.228,21

RISPETTO DELLA NORMATIVA IN MATERIA DI SPESA CORRENTE

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi

In relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010, di quelle dell'art. 1, comma 146 della Legge 24/12/2012 n. 228 e delle riduzioni di spesa disposte dai commi da 8 a 13 dell'art.47 della legge 66/2014, la somma impegnata è stata contenuta nei limiti previsti dalla normativa ad eccezione per le spese per autovetture .

In particolare le somma impegnate nell'anno 2015 rispettano i seguenti limiti:

35

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite	impegni 2015	sforamento
Studi e consulenze (1)	0,00	84,00%	0,00	0,00	0,00
Relazioni pubbliche,convegni,mostre, pubblicità e rappresentanza	5.115,08	80,00%	1.023,02	183,00	0,00
Sponsorizzazioni		100,00%	0,00		0,00
Missioni	1.100,00	50,00%	550,00	207,40	0,00
Formazione	7.809,31	50,00%	3.904,66	2.769,00	0,00
			5.477,68	3.159,40	-2.318,28

Controllo riduzione spesa d.l. 66/2014

In relazione a quanto disposto dai commi da 8 a 13 dell'art. 47 del decreto legge n. 66 del 2014, di rimodulare alcune tipologie di spesa o adottare misure alternative di contenimento della spesa corrente, al fine di conseguire risparmi comunque non inferiori a quelli derivanti dalla riduzione del fondo di solidarietà comunale, l'ente ha provveduto ad ulteriori risparmi, estinguendo mutui , che hanno comportato per l'anno 2015 una minore spesa per € 17.600,00 e un risparmio annuo futuro per circa 45.500,00.

Spese per autovetture (art.5 comma 2 d.l. 95/2012)

Relativamente alle spese per autovetture, si precisa che nel corso del 2015 è stato superato il limite di spesa fissato dalla legge (50% dell'importo impegnato nel 2011). Al riguardo si precisa che la spesa si riferisce ai seguenti mezzi:

FIAT Brava (anno 2001): in dotazione dell'ufficio in dotazione dell'ufficio del sindaco ed a disposizione di tutti gli uffici comunali;

FIAT Punto (anno 2001): in dotazione dell'ufficio tecnico;
FIAT Panda (anno 2007): in dotazione del messo comunale.

Si evidenzia, inoltre, che le spese in argomento sostenute nel 2015 si riferiscono esclusivamente ai costi di esercizio dei mezzi, quali: manutenzione ordinaria/straordinaria, revisioni, carburanti, assicurazioni, tassa di possesso. L'impossibilità di comprimere dette spese (che al contrario tendono ad aumentare a causa dell'obsolescenza dei mezzi) è dovuta al fatto che dette autovetture sono necessarie al perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente, quali le verifiche anagrafiche, la vigilanza sui cantieri, il controllo degli immobili, notifiche ecc. Si evidenzia pertanto che per poter rientrare nei margini previsti l'ente sarebbe costretto a dismettere metà dei mezzi in dotazione con grave pregiudizio ai servizi obbligatori resi. Si fa presente comunque che la maggiore (ed indispensabile) spesa prevista (€2.408,35) per il funzionamento dei suddetti mezzi è stata compensata in parte dalle minori spese (2.318,28) previste nelle altre voci soggette a limitazione (studi e consulenze, relazioni pubbliche, missioni, formazione).

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

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

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

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

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

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

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

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

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

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

RISULTATI ECONOMICI 2015	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	79.825,64
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	64.953,06
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-161.937,84
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	1.462.292,55
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	1.445.133,41

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

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

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

A PROVENTI DELLA GESTIONE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	3.669.797,55	69,41 %
2	Proventi da trasferimenti	372.219,33	7,04 %
3	Proventi da servizi pubblici	744.367,12	14,08 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	141.713,63	2,68 %
5	Proventi diversi	359.314,85	6,79 %
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		5.287.412,48	100,00 %

B COSTI DELLA GESTIONE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	1.181.186,62	22,68 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	96.834,47	1,86 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	2.083.048,75	40,00 %
13	Utilizzo beni di terzi	140.664,03	2,70 %
14	Trasferimenti	788.953,82	15,15 %
15	Imposte e tasse	107.365,14	2,06 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	809.534,01	15,55 %
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)		5.207.586,84	100,00 %

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

C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
17	Utili	64.953,06	100,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		64.953,06	100,00 %

C ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00 %
TOTALE ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		0,00	0,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

D PROVENTI FINANZIARI		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
20	Interessi attivi	280,97	100,00 %
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		280,97	100,00 %

D ONERI FINANZIARI		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	162.218,81	100,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00	0,00 %
TOTALE ONERI FINANZIARI		162.218,81	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

E PROVENTI STRAORDINARI		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
22	Insussistenze del passivo	685.002,18	38,32 %
23	Sopravvenienze attive	1.084.737,05	60,68 %
24	Plusvalenze patrimoniali	17.805,16	1,00 %
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		1.787.544,39	100,00 %

E ONERI STRAORDINARI		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
25	Insussistenze dell'attivo	231.918,07	71,30 %
26	Minusvalenze patrimoniali	1.885,00	0,58 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00 %
28	Oneri straordinari	91.448,77	28,12 %
TOTALE ONERI STRAORDINARI		325.251,84	100,00 %

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO			
A PROVENTI DELLA GESTIONE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	3.669.797,55	51,40 %
2	Proventi da trasferimenti	372.219,33	5,21 %
3	Proventi da servizi pubblici	744.367,12	10,43 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	141.713,63	1,98 %
5	Proventi diversi	359.314,85	5,03 %
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17	Utili	64.953,06	0,91 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
D PROVENTI FINANZIARI			
20	Interessi attivi	280,97	0,00 %
E PROVENTI STRAORDINARI			
22	Insussistenze del passivo	685.002,18	9,59 %
23	Sopravvenienze attive	1.084.737,05	15,19 %
24	Plusvalenze patrimoniali	17.805,16	0,25 %
TOTALE PROVENTI		7.140.190,90	100,00 %

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO			
B COSTI DELLA GESTIONE		ANNO 2015	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	1.181.186,62	20,74 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	96.834,47	1,70 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	2.083.048,75	36,58 %
13	Utilizzo beni di terzi	140.664,03	2,47 %
14	Trasferimenti	788.953,82	13,85 %
15	Imposte e tasse	107.365,14	1,89 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	809.534,01	14,21 %
C ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00 %
D ONERI FINANZIARI			
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	162.218,81	2,85 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00	0,00 %
E ONERI STRAORDINARI			
25	Insussistenze dell'attivo	231.918,07	4,07 %
26	Minusvalenze patrimoniali	1.885,00	0,03 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00 %
28	Oneri straordinari	91.448,77	1,61 %
TOTALE COSTI		5.695.057,49	100,00 %

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

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

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

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

CONTO DEL PATRIMONIO 2015		
ATTIVO		
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2015	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	82.391,42	0,28 %
Immobilizzazioni materiali	24.323.679,32	81,49 %
Immobilizzazioni finanziarie	1.930.248,62	6,47 %
Rimanenze	0,00	0,00 %
Crediti	1.455.900,50	4,88 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	1.880.619,63	6,30 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %
Risconti attivi	176.251,26	0,58 %
TOTALE ATTIVO	29.849.090,75	100,00 %
PASSIVO		
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2015	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	13.939.168,92	46,70 %
Conferimenti	12.286.780,22	41,16 %
Debiti	3.554.148,44	11,91 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %
Risconti passivi	68.993,17	0,23 %
TOTALE PASSIVO	29.849.090,75	100,00 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2015

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2015	VALORE AL 31/12/2015	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Immobilizzazioni immateriali	127.567,99	82.391,42	-45.176,57	-35,41 %
Immobilizzazioni materiali	23.541.899,87	24.323.679,32	781.779,45	3,32 %
Immobilizzazioni finanziarie	1.941.248,62	1.930.248,62	-11.000,00	-0,57 %
Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Crediti	1.491.658,57	1.455.900,50	-35.758,07	-2,40 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	2.013.570,94	1.880.619,63	-132.951,31	-6,60 %
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti attivi	136.227,48	176.251,26	40.023,78	29,38 %
TOTALE ATTIVO	29.252.173,47	29.849.090,75	596.917,28	2,04 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2015	VALORE AL 31/12/2015	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Patrimonio netto	12.494.035,51	13.939.168,92	1.445.133,41	11,57 %
Conferimenti	12.142.004,65	12.286.780,22	144.775,57	1,19 %
Debiti	4.527.083,69	3.554.148,44	-972.935,25	-21,49 %
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti passivi	89.049,62	68.993,17	-20.056,45	-22,52 %
TOTALE PASSIVO	29.252.173,47	29.849.090,75	596.917,28	2,04 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2015

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2015	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2015	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	127.567,99	0,44 %	82.391,42	0,28 %
Immobilizzazioni materiali	23.541.899,87	80,48 %	24.323.679,32	81,49 %
Immobilizzazioni finanziarie	1.941.248,62	6,64 %	1.930.248,62	6,47 %
Rimanenze	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Crediti	1.491.658,57	5,10 %	1.455.900,50	4,88 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	2.013.570,94	6,88 %	1.880.619,63	6,30 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti attivi	136.227,48	0,46 %	176.251,26	0,58 %
TOTALE ATTIVO	29.252.173,47	100,00 %	29.849.090,75	100,00 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2015	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2015	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	12.494.035,51	42,71 %	13.939.168,92	46,70 %
Conferimenti	12.142.004,65	41,51 %	12.286.780,22	41,16 %
Debiti	4.527.083,69	15,48 %	3.554.148,44	11,91 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti passivi	89.049,62	0,30 %	68.993,17	0,23 %
TOTALE PASSIVO	29.252.173,47	100,00 %	29.849.090,75	100,00 %

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

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

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

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

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

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

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI

Titolo	ENTRATE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Entrate Tributarie	3.713.700,00	3.755.400,00
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	542.387,87	574.133,01
III	Entrate Extratributarie	1.034.406,49	1.167.606,49
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	466.000,00	451.615,00
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	930.000,00
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.537.098,74	4.037.098,74
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	649.000,00	678.290,00
	TOTALE	9.872.593,10	11.594.143,24

Titolo	SPESE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Spese correnti	5.174.790,21	5.377.935,35
II	Spese in conto capitale	769.687,79	807.892,79
III	Spese per rimborso di prestiti	1.822.054,00	1.802.254,00
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.537.098,74	4.037.098,74
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE	10.303.630,74	12.025.180,88

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE

N.	PROGRAMMA	RESPONSABILE
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE	GIANPAOLO RIZZI
2	ISTRUZIONE PUBBLICA E ATTIVITA' CULTURALI	MARCO FAEDDA
3	ATTIVITA' SPORTIVE	MARCO FAEDDA
4	GESTIONE TERRITORIO, AMBIENTE E VIABILITA' MANUTENZIONE PA- TRIMONIO - CED	BULLO MAURIZIO
5	ATTIVITA' SOCIALI	MARCO FAEDDA
6	ATTIVITA' NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	BULLO MAURIZIO
7	INVESTIMENTI	BULLO MAURIZIO
8	RIMBORSO PRESTITI	SANDRA MOZZATO
9	ATTIVITA' DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA-CONTROL-LO DI GESTIONE - PER	SANDRA MOZZATO
10	GESTIONE ENTRATE	SANDRA MOZZATO
11	POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE	MAURIZIO CASSANDRO
12	POLITICHE GIOVANILI	MARCO FAEDDA

PROGRAMMAZIONE 2015
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE	27.280,00	26.919,00
2	ISTRUZIONE PUBBLICA E ATTIVITA' CULTURALI	837.800,00	850.845,80
3	ATTIVITA' SPORTIVE	42.300,00	42.800,00
4	GESTIONE TERRITORIO, AMBIENTE E VIABILITA' MANUTENZIONE PATRIMONIO - CED	745.225,48	813.317,97
5	ATTIVITA' SOCIALI	772.103,24	796.238,24
6	ATTIVITA' NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	13.125,00	11.225,00
7	INVESTIMENTI	0,00	0,00
8	RIMBORSO PRESTITI	1.091.718,03	1.090.018,03
9	ATTIVITA' DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA-CONTROLLO DI GESTIONE	2.468.272,46	2.540.145,31
10	GESTIONE ENTRATE	19.800,00	18.800,00
11	POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE	38.020,00	47.930,00
12	POLITICHE GIOVANILI	11.200,00	11.950,00
TOTALI		6.066.844,21	6.250.189,35

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

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

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

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

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

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

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra Stanziamenti definitivi e iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.713.700,00	3.755.400,00	41.700,00	1,12 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	542.387,87	574.133,01	31.745,14	5,85 %
III	Entrate Extratributarie	1.034.406,49	1.167.606,49	133.200,00	12,88 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	466.000,00	451.615,00	-14.385,00	-3,09 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	930.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.537.098,74	4.037.098,74	1.500.000,00	59,12 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		649.000,00	678.290,00	29.290,00	4,51 %
TOTALE		9.872.593,10	11.594.143,24	1.721.550,14	17,44 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.174.790,21	5.377.935,35	203.145,14	3,93 %
II	Spese in conto capitale	769.687,79	807.892,79	38.205,00	4,96 %
III	Spese per rimborso di prestiti	1.822.054,00	1.802.254,00	-19.800,00	-1,09 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.537.098,74	4.037.098,74	1.500.000,00	59,12 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE		10.303.630,74	12.025.180,88	1.721.550,14	16,71 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti definitivi	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.755.400,00	3.738.790,72	-16.609,28	-0,44 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	574.133,01	372.219,33	-201.913,68	-35,17 %
III	Entrate Extratributarie	1.167.606,49	1.098.789,41	-68.817,08	-5,89 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	451.615,00	547.487,11	95.872,11	21,23 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	0,00	-930.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	4.037.098,74	553.052,70	-3.484.046,04	-86,30 %
TOTALE		10.915.853,24	6.310.339,27	-4.605.513,97	-42,19 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		678.290,00			
TOTALE		11.594.143,24			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.377.935,35	4.752.746,87	-625.188,48	-11,63 %
II	Spese in conto capitale	807.892,79	445.453,60	-362.439,19	-44,86 %
III	Spese per rimborso di prestiti	1.802.254,00	720.526,21	-1.081.727,79	-60,02 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	4.037.098,74	553.052,70	-3.484.046,04	-86,30 %
TOTALE		12.025.180,88	6.471.779,38	-5.553.401,50	-46,18 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		12.025.180,88			

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/Accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	3.713.700,00	3.738.790,72	25.090,72	0,68 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	542.387,87	372.219,33	-170.168,54	-31,37 %
III	Entrate Extratributarie	1.034.406,49	1.098.789,41	64.382,92	6,22 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	466.000,00	547.487,11	81.487,11	17,49 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	930.000,00	0,00	-930.000,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	2.537.098,74	553.052,70	-1.984.046,04	-78,20 %
TOTALE		9.223.593,10	6.310.339,27	-2.913.253,83	-31,58 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		649.000,00			
FONDO PLIRIENNALE VINCOLATO PARTE CORRENTE		268.249,85			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATEO C/CAPITALE		162.787,79			
TOTALE		10.303.630,74			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	5.174.790,21	4.752.746,87	-422.043,34	-8,16 %
II	Spese in conto capitale	769.687,79	445.453,60	-324.234,19	-42,13 %
III	Spese per rimborso di prestiti	1.822.054,00	720.526,21	-1.101.527,79	-60,46 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	2.537.098,74	553.052,70	-1.984.046,04	-78,20 %
TOTALE		10.303.630,74	6.471.779,38	-3.831.851,36	-37,19 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		10.303.630,74			

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE	26.919,00	15.747,70	58,50 %
2	ISTRUZIONE PUBBLICA E ATTIVITA' CULTURALI	850.845,80	765.261,04	89,94 %
3	ATTIVITA' SPORTIVE	42.800,00	42.794,71	99,99 %
4	GESTIONE TERRITORIO, AMBIENTE E VIABILITA' MANUTENZIONE PA- TRIMONIO - CED	813.317,97	716.831,05	88,14 %
5	ATTIVITA' SOCIALI	796.238,24	651.448,30	81,82 %
6	ATTIVITA' NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	11.225,00	8.140,54	72,52 %
7	INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00 %
8	RIMBORSO PRESTITI	1.090.018,03	937.791,01	86,03 %
9	ATTIVITA' DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA-CONTROL-LO DI GESTIONE - PER	2.540.145,31	2.277.729,84	89,67 %
10	GESTIONE ENTRATE	18.800,00	14.883,78	79,17 %
11	POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE	47.930,00	30.895,11	64,46 %
12	POLITICHE GIOVANILI	11.950,00	11.750,00	98,33 %
TOTALI		6.250.189,35	5.473.273,08	87,57 %

PROGRAMMAZIONE 2015
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE	0,00	0,00	0,00 %
2	ISTRUZIONE PUBBLICA E ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00 %
3	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
4	GESTIONE TERRITORIO, AMBIENTE E VIABILITA' MANUTENZIONE PA- TRIMONIO - CED	0,00	0,00	0,00 %
5	ATTIVITA' SOCIALI	0,00	0,00	0,00 %
6	ATTIVITA' NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00 %
7	INVESTIMENTI	805.692,79	443.257,60	55,02 %
8	RIMBORSO PRESTITI	0,00	0,00	0,00 %
9	ATTIVITA' DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA-CONTROL-LO DI GESTIONE - PER	0,00	0,00	0,00 %
10	GESTIONE ENTRATE	0,00	0,00	0,00 %
11	POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE	2.200,00	2.196,00	99,82 %
12	POLITICHE GIOVANILI	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		807.892,79	445.453,60	55,14 %

<p align="center">PROGRAMMAZIONE 2015</p> <p align="center">CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA</p> <p align="center">(Titolo III Intervento 1)</p>

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	AMMINISTRAZIONE GENERALE	0,00	0,00	0,00 %
2	ISTRUZIONE PUBBLICA E ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00 %
3	ATTIVITA' SPORTIVE	0,00	0,00	0,00 %
4	GESTIONE TERRITORIO, AMBIENTE E VIABILITA' MANUTENZIONE PA- TRIMONIO - CED	0,00	0,00	0,00 %
5	ATTIVITA' SOCIALI	0,00	0,00	0,00 %
6	ATTIVITA' NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00 %
7	INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00 %
8	RIMBORSO PRESTITI	0,00	0,00	0,00 %
9	ATTIVITA' DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA-CONTROL-LO DI GESTIONE - PER	930.000,00	0,00	0,00 %
10	GESTIONE ENTRATE	0,00	0,00	0,00 %
11	POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00 %
12	POLITICHE GIOVANILI	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		930.000,00	0,00	0,00 %

STATO D'ATTUZIONE DEI PROGRAMMI

SETTORE SEGRETERIA AFFARI GENERALI

UFFICIO SEGRETERIA

Il servizio ha fornito attività di supporto sia agli organi istituzionali, sia ai vari uffici dell'Ente. In particolare è stato fornito supporto operativo al Consiglio ed alla Giunta Comunale con la gestione degli ordini del giorno delle sedute, la verbalizzazione delle stesse ed il trattamento precedente e successivo l'adozione degli atti deliberativi (perfezionamento, pubblicazione sia a repertorio e anche sul sito dell'Ente, comunicazioni, rilascio copie).

Sono stati gestiti i registri generali delle ordinanze del Sindaco, il registro generale e pubblicazione determinazioni di tutti i settori.

Si è provveduto all'aggiornamento, per la parte della Segreteria, del sito internet con le informazioni che riguardano la segreteria.

Ha svolto con regolarità il servizio di centralino telefonico e prima informazione agli utenti.

UFFICIO PROTOCOLLO

Il servizio protocollo ha garantito la gestione della corrispondenza in entrata (attraverso i vari canali: cartaceo, posta elettronica, posta certificata e fax), ha fornito supporto informativo a tutti gli uffici comunali, garantendo agli stessi il celere arrivo delle pratiche e delle istanze dei cittadini ed uffici, nonché la spedizione della corrispondenza attribuendo fede pubblica alle date di arrivo e di spedizione.

Ha garantito attraverso il sistema di affrancatura digitale, in funzione presso l'ufficio, la spedizione della posta normale e raccomandata di tutti gli uffici.

Ha proseguito l'attività di informatizzazione delle attività connesse al protocollo e dei flussi procedurali attraverso l'utilizzo della posta elettronica, certificata ed interna, con conseguente formazione e informazione del personale addetto.

UFFICIO MESSI

Il servizio ha regolarmente garantito la tenuta dell'Albo Pretorio on-line e di quello cartaceo; ha provveduto a gestire il servizio di notificazione per conto dell'Amministrazione Comunale e dei diversi soggetti cui la legge consente di avvalersi dei messi comunali.

UFFICIO CONTRATTI

L'Ufficio ha regolarmente provveduto agli adempimenti connessi alla stipula ed al rogito di contratti, convenzioni e disciplinari di competenza del Segretario Comunale, tenuta repertori degli atti pubblici e scritture private e relativi adempimenti fiscali quali la compilazione F23 e Mod. 69 il calcolo dei diritti di scritturazione nonché l'invio di statistiche all'ufficio del registro e all'ufficio ragioneria.

UFFICIO ANAGRAFE - STATO CIVILE LEVA ED ELETTORALE

Il servizio di gestione ha provveduto alla costante tenuta ed aggiornamento dei registri anagrafici e di stato civile, aggiornamenti elettorali connessi alle consultazioni elettorali, adempimenti connessi ai servizi di statistica.

Nel corso dell'anno, in applicazione delle risultanze del Censimento Generale della Popolazione, si è provveduto ad aggiornare l'archivio informatizzato anagrafico con la cancellazione (dopo relativa istruttoria) dei cittadini non censiti e l'iscrizione di coloro che pur non avendo la residenza in questo Comune, di fatto risultavano dimoranti.

L'ufficio ha provveduto a svolgere i compiti d'istituto delegati:

- tenuta del registro informatico della popolazione;
- gestione dell'AIRE quale particolare articolazione dell'anagrafe che comprende i cittadini italiani all'estero;
- attività giornaliera di sportello per consegna di certificati, carte identità e documenti vari, autentica di firme;
- rilascio di autorizzazioni al diritto di soggiorno dei cittadini comunitari e dei loro familiari;
- comunicazione a cadenza mensile a tutti i possessori di carta di identità in scadenza;
- adempimenti topografici e statistici relativi al movimento demografico;
- aggiornamento delle patenti e delle carte di circolazione, al rilascio di certificazioni e documenti di identità;
- collegamenti informativi e telematici con INA-SAIA, nonché l'allineamento anagrafico dei codici fiscali con l'anagrafe tributaria;
- gestione della leva militare;
- gestione delle liste elettorali e conseguenti revisioni semestrali e dinamiche;
- raccolta di firme per iniziative di legge popolare e referendum abrogativi;
- stesura di proposte deliberative e determinazioni (autorizzazione e liquidazione straordinario elettorale);
- tenuta albi dei giudici popolari, presidenti di seggio e scrutatori;
- tenuta dei registri di cittadinanza, nascita, matrimonio, morte;
- gestione delle fosse per inumazione;
- autorizzazioni di esumazione, estumulazione, cremazione e affidamento ceneri;

PERIODICO COMUNALE

Nell'ottica di informazione rivolta ai cittadini sulle attività e servizi che il Comune garantisce, è stato pubblicato un numero del periodico comunale "Camponogara News", dando risalto alle attività del territorio e sugli eventi che il Comune ha proposto alla cittadinanza. Tale pubblicazione è stata distribuita gratuitamente alle famiglie del territorio nella primavera.

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

L'analisi e la stima dell'introito dell'Imposta Municipale Propria (IMU) e della TASI sono state predisposte dall'ufficio tributi e sono state utilizzate per determinare la relativa previsione in bilancio. Le somme accertate, a fine anno 2015, per IMU E TASI sono state rispettivamente di € 925.028,09 (al netto della quota trattenuta dalla stato per alimentare il fondo di solidarietà comunale di €461521,14) e di €530.489,35, come risulta dalle tabelle che seguono :

IMU INTROITATA ACCERTATA ALLA DATA DEL 31/12/2015

Abitazione Principale	€5.556,00
Altri fabbricati	€760.852,53
Fabbricati D	€90.903,25
Terreni Agricoli	€175.512,26
Aree fabbricabili	€353.725,19
TOTALE	€1.386.549,23
Quota alimentazione fondo di solidarietà comunale	€461.521,14
IMU INTROITATA ANNO 2014	€925.028,09

TASI ACCERTATA ED INCASSATA AL 31/12/2015

Abitazione Principale	€370.739,62
Altri Immobili	€159.749,73
TASI INTROITATA AL 31/12/2014	€530.489,35

Si fa presente che durante l'anno l'ufficio tributi ha dedicato molto tempo lavorativo al rapporto con il pubblico soprattutto a seguito dell'introduzione della nuova tassa la TASI .

L'ufficio ha completato il caricamento delle dichiarazioni delle variazioni di possesso degli immobili, ai fini dell'applicazione dell' Imu., per le denunce pervenute nell'anno 2015, relative all'anno d'imposta 2014.

Si precisa:

- che sono state complessivamente caricate circa n. 200 dichiarazioni ICI anno 2014 ;

L'attività di accertamento posto in essere dall'ufficio tributi ha comportato un introito complessivo per recupero di evasione pari ad €52.710,63.

TARI . (tariffa asporto rifiuti)

Si fa presente quanto segue che:

-il comma 639 dell'art. 1 della L. 27/12/2013, n. 147 (Legge di Stabilità 2014), ha istituito, a decorrere dal 1 gennaio 2014, l'Imposta Unica Comunale (IUC), composta di una parte avente natura patrimoniale (IMU) e di una parte riferita ai servizi, che a sua volta si articola nel Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI) e nella Tassa sui Rifiuti (TARI), destinata quest'ultima a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti;

- con decorrenza dal 01.01.2014 ha cessato di avere applicazione il tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES), in virtù dell'abrogazione, ad opera del comma 704 dell'art. 1 L. 147/2013, della norma che lo istituiva (art. 14 D.L. 201/2011 e ss.mm.ii.) cui era seguita per l'anno 2013 , l'istituzione della TARES. Il Regolamento per l'applicazione di tributo nel Comune di Camponogara è stato adottato con deliberazione di CC n.24 del 28/05/2013;

- il Comune di Camponogara ha adottato nell'anno 2014 un sistema di raccolta dei rifiuti gestito in forma associata con altri Comuni, che si caratterizza per la raccolta porta a porta dei rifiuti prodotti dall'utenza domestica e non domestica, utilizzando contenitori del rifiuto secco non riciclabile e verde/ramaglie ove prodotto ,muniti di sistema di registrazione di ogni svuotamento (transponder) e , quindi , della volumetria di rifiuti prodotta . Tale sistema di misurazione per le utenze non domestiche è utilizzato anche per altre tipologie di rifiuto assimilato prodotte;

- Il Comune di Camponogara con deliberazione di CC n.21 del 15/05/2014 ha approvato per l'anno 2014 il "Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della Tariffa sui rifiuti ", avente natura corrispettiva (in luogo della Tari) , alla luce del sistema di raccolta adottato e sopra descritto che consente, a regime, la misurazione volumetrica puntuale di tutte le tipologie di rifiuti prodotte dalla utenze non domestiche e del rifiuto residuo delle utenze domestiche, come meglio evidenziato nella relativa relazione tecnica ;

- con delibera di Consiglio Comunale n.22 del 15/05/2014 , è stato disposto l'affidamento per l'anno 2014 a Veritas S.p.A., società strumentale interamente partecipata pubblica, il servizio di applicazione, accertamento e comprendente anche la gestione del tributo TARI.

Con deliberazione di c.c. n.8 del 25/03/2015 è stato approvato il Piano Finanziario per la gestione dei Rifiuti urbani per il 2015 e la relazione illustrativa accompagnatoria, predisposti da Veritas S.p.a, nella quale è stata prevista una spesa complessiva di €1.209.251,73+IVA. Alla data attuale non è stato ancora approvato il consuntivo 2015.

TOSAP

Anche per la TOSAP l'importo accertato a competenza è di €64.177,38 , con una maggiore entrata rispetto allo stanziato di €2.177,38. A residuo è stato incassato un maggiore importo di €6.114,00 a titolo di recupero somme non pagate nell'anno precedente.

IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

In termini di competenza l'imposta di pubblicità evidenzia un accertamento complessivo di €40.228,21 con una minore accertamento rispetto allo stanziato di €771,79. A residuo è stato incassata una somma pari a €18.415,93.

CORPO DI POLIZIA MUNICIAPLE

I Corpo Polizia Locale svolge i suoi compiti istituzionali con specifiche competenze in materia di Polizia Amministrativa, Polizia Giudiziaria, Polizia Stradale, Edilizia, Commercio, Viabilità e Controllo del territorio, Pubblica Sicurezza, Gestione Ufficio Polizia Municipale.

Nell'anno 2015 gli interventi di Polizia stradale hanno portato ad una riduzione degli incidenti stradali con feriti. I numerosi servizi svolti hanno consentito di raggiungere pienamente gli obiettivi fissati nel Piano economico gestionale.

La Polizia Locale nei servizi mirati alla prevenzione e vigilanza sul territorio procede ad effettuare controlli sull'abbandono dei rifiuti in orari particolari, al fine di accertare gli autori all'atto stesso. Sono stati effettuati altresì controlli presso i parchi e le aree verdi per contrastare attività illegali e/o schiamazzi.

Il personale di Polizia locale anche nell'anno 2015 era presente nelle manifestazioni programmate, fiere, sagre paesane, organizzate sul territorio. In tali occasioni le pattuglie serali e notturne sono state potenziate per garantire lo svolgimento delle stesse in sicurezza.

Sono stati effettuati nel periodo scolastico i servizi davanti alle scuole, garantendo viabilità e prevenzione per genitori e bambini nei plessi scolastici, con presenze antimeridiane e pomeridiane.

Nell'anno in considerazione questo Comando ha diretto e coordinato come Ente capofila la convenzione con il Comune di Vigonovo relativa alla gestione del collegamento al P.R.A. e alla MCTC di Venezia.

Il Comando P.L. nell'anno 2015 ha promosso in modo rilevante "l'educazione alla sicurezza stradale", con corsi sia teorici che pratici presso le scuole elementari e medie al fine di aumentare le conoscenze delle norme del Codice della Strada.

Si è proceduto altresì alla sostituzione del messo comunale nei casi di assenza.

PROTEZIONE CIVILE

E' affidata al Responsabile del Settore di Polizia Locale la gestione ed il coordinamento della Protezione Civile, che nel corso dell'anno 2015 è intervenuta nell'emergenza meteorologica del 05 febbraio e, a supporto nel tragico evento dei Comuni di Dolo, Mira e Pianiga colpiti dal Tornado, nel periodo dal 07 al 15 luglio. L'intervento della Protezione Civile è stato determinante ed indispensabile per dare supporto e aiuto immediato alle famiglie e a tutta la cittadinanza.

Nel corso del 2015 si è provveduto ad approvare ed aggiornare il Piano Comunale di Protezione Civile dell'Ente.

Nell'anno in considerazione sono stati organizzati diversi corsi di addestramento ed esercitazioni per il personale iscritto, in quanto notevole importanza riveste la formazione sull'uso delle attrezzature e sulla manutenzione dei mezzi da utilizzare nelle emergenze e/o calamità.

La Protezione Civile nel 2015 ha collaborato con la Polizia Locale nelle manifestazioni e cerimonie locali, inoltre ha effettuato dei controlli sullo stato di manutenzione dei fossi.

SETTORE SERVIZI SOCIO CULTURALI E SPORTIVI

PROGRAMMA SETTORE SOCIALE CULTURALE E SPORTIVO

Le attività ed i servizi previsti nella relazione previsionale e programmatica sono stati interamente realizzati.

Lo sportello Informagiovani, unito a quello per le Pari Opportunità, risponde a numerose richieste ed esigenze dell'utenza giovanile e femminile.

A detto sportello si rivolgono anche cittadini alla ricerca di lavoro. Esso è divenuto punto di riferimento per informazioni e consigli su orientamento negli studi, ricerca di lavoro, ricerca di stage o tirocini per studenti, orientamento per stranieri, in particolare per le donne alla ricerca di consigli ed indirizzi formativi per un buon inserimento sociale. Si è mantenuta e sviluppata l'attività di supporto all'orientamento scolastico per i ragazzi che escono dalla prima fase della scuola secondaria di primo grado, la ex scuola media inferiore, con la collaborazione dei principali istituti scolastici del nostro territorio fino a Venezia e Padova.

Nell'ambito delle politiche giovanili si è mantenuta la partecipazione all'Associazione con i Comuni della Riviera del Brenta per costruire attività che abbiano respiro territoriale più ampio continua la propria attività nella ricerca di obiettivi comuni.

L'Assistenza Domiciliare e l'Educativa domiciliare si sono svolti regolarmente secondo quanto definito nel contratto stipulato col consorzio di cooperative Vision di Treviso lo scorso anno a seguito dell'espletamento della gara, incarico che scadrà il 31 marzo 2017.

L'Asilo Nido ha funzionato regolarmente fino al 31 dicembre 2015 ed a seguito di controversie sindacali col personale dipendente della Cosep, il mancato espletamento di una gara indetta per assicurare continuità nel servizio a cui non sono state presentate offerte, la successiva negoziazione con una cooperativa naufragata a seguito di una trattativa sindacale col personale proveniente dalla gestione Cosep ha portato alla momentanea chiusura del servizio con un nuova tipologia di gestione. Si sta provvedendo in questi giorni all'avvio di una nuova gestione coll'affidamento in locazione dell'immobile.

La collaborazione con i volontari del Centro Sociale Auser permette che siano assicurati importanti servizi come accompagnamenti, aiuto nella distribuzione dei pasti scolastici e consegna pasti tra i principali, ed al tempo stesso essere punto di riferimento per molte persone per le attività che il circolo svolge. L'importanza di questi servizi si può evincere dalla movimentazione che si pone in essere con circa duemila accompagnamenti e centinaia di pasti consegnati a domicilio a persone con limitata autosufficienza.

Questo servizio è supportato anche con i Lavori di Pubblica Utilità che derivano dalle condanne inflitte per reati del codice della strada.

I trasferimenti all'Azienda Usl 13 per lo svolgimento di servizi sociali hanno portato ad un conto finale di € 289.700,00..

Un'altra collaborazione che si svolge in forma associata con altri Comuni è il progetto Solievo che sostiene un'attività rivolta a soggetti psichiatrici stabilizzati, che da un grande sostegno alle famiglie di queste persone.

Una partita importante è, infine, quella dei contributi economici che sono utilizzati nell'ambito dei progetti sociali rivolti alle famiglie ed agli individui in difficoltà per le più varie ragioni.

Riguardo al sostegno alla crisi occupazionale in associazione con i Comuni della Riviera del Brenta e del Miranese si è ripetuto un analogo progetto come realizzato nel corso del 2013 e si è riproposto un progetto analogo finanziato tra gli stessi Comuni, la Regione Veneto, Le Caritas diocesane di Padova e Treviso e la Fondazione Riviera del BrentaMiranese che inserisce complessivamente settanta persone in progetti occupazionali, di questi sette sono stati di Camponogara.

PROGRAMMA ATTIVITA' SVOLTE NEL SETTORE CULTURALE E DELLE POLITICHE EDUCATIVE.

Il programma delle attività culturali previste per l'anno 2015 è stato sostanzialmente rispettato.

Per gli eventi teatrali c'è da rilevare la riproposizione del cartellone di eventi, con l'offerta di nove spettacoli più uno fuori abbonamento, modalità già sperimentata nella passata stagione con esiti positivi. I dati sulla vendita di biglietti ed abbonamenti all'inizio della stagione teatrale, aggiornati al 31.12.15 segnalano ancora una sostanziale tenuta della nostra struttura, che si pone sempre più di riferimento per l'intero bacino della Riviera del Brenta.

Anche per il 2015 ha continuata ad aver luogo la rassegna teatrale amatoriale, per un pubblico che predilige spettacoli più attinenti alla tradizione: questo cartellone è stato reso possibile grazie alla collaborazione del locale gruppo teatrale "*Tuttinscena*".

E stata confermata dopo il successo passato anche per il 2015, la terza edizione della rassegna teatrale dedicata esclusivamente alle scuole dell'infanzia e del primo ciclo d'istruzione. La rassegna è stata realizzata con il consistente e fattivo contributo dell'associazione "Punto a Capo".

Nella primavera 2015 ha avuto luogo la rassegna di musica classica, denominata "*Note Future*", che ha ottenuto un buon successo di pubblico. Nell'ambito di questa proposta si sottolinea ancora il valore dell'iniziativa ovvero quello di permettere a giovani artisti esordienti di misurarsi con un palcoscenico e con un pubblico.

L'operatività quotidiana della biblioteca ha continuato ad essere positiva. Il numero dei visitatori è stabile anche grazie alla felice disposizione dei locali, che consentono sia la lettura e soprattutto la permanenza per più ore, garantendo in questo modo anche l'attività di studio, da parte in particolare di un'utenza universitaria, aspetto sempre più gradito. Continua ad essere apprezzato da tutta la cittadinanza il servizio gratuito delle postazioni internet e quello dell'emeroteca: numero di quotidiani e di riviste nel 2015 è stato confermato.

Le altre attività culturali organizzate da soggetti associativi, hanno come di consueto continuato la loro regolare operatività, caratterizzando il nostro comune, che si trova in una felice posizione non solo geografica, di attrarre molti cittadini da tutta la Riviera del Brenta e oltre.

Il mondo dell'istruzione ha visto con il 2015 per Camponogara l'incremento consistente della seconda scuola dell'infanzia, ubicata a Prozzolo, nell'omonimo plesso della frazione, si è dato una risposta alle difficoltà di queste attività per l'infanzia che hanno visto negli anni passati la chiusura della scuola parrocchiale di Prozzolo.

Le proposte didattiche dedicate alla scuola in generale, sia quella finanziata direttamente dallo Stato che la realtà delle scuole paritarie, si sono caratterizzate per una normale attività.

La prima con il consueto finanziamento al P.O.F. e tutta una serie di iniziative ad esso collegate organizzate di concerto con l'amministrazione comunale, tra cui spicca la realizzazione nella seconda parte dell'anno di riferimento della terza edizione di "*Ottobre Pedagogico*", al quale ha partecipato anche la realtà delle scuole paritarie vicariali.

Limitatamente alle scuole dell'infanzia gestite dalle parrocchie sono funzionanti quelle nella frazione di Calcroci e l'altra nel capoluogo. Esse concorrono a garantire le esigenze educative del territorio per la prima infanzia.

SETTORE USO ED ASSETTO DEL TERRITORIO

Ka presente relazione ha l'intento di illustrare ai Consiglieri Comunali l'attività svolta nell'esercizio/anno 2015 in riferimento agli investimenti assunti riguardo alla viabilità, all'urbanistica, ai lavori pubblici in genere, alle manutenzioni e al servizio ambiente; a tale proposito si riporta l'elenco dei lavori realizzati, o in fase di completamento, e lo stato di progressione degli altri comunque programmati.

AMBIENTE

L'Amministrazione Comunale di Camponogara anche nell'anno 2015 ha proseguito nella sua campagna di promozione e sensibilizzazione per seguire le strategie promosse dalla Commissione Europea denominata "Patto dei Sindaci" al fine di condurre azioni per raggiungere gli obiettivi del 20-20-20 (20% in meno delle emissioni da gas a effetto serra, portare al 20% il risparmio energetico ed aumentare del 20% il consumo di energia da fonti rinnovabili entro il 2020).

Nel corso dell'anno è stato dato incarico alla società Divisione Energia l'incarico per eseguire il Piano di Monitoraggio Biennale del PAES, approvato nella seduta del Consiglio Comunale in data 14/10/2015 con verbale n° 46, e successivamente trasmesso agli uffici del COMO a Bruxelles.

Inoltre, sempre nell'ambito del risparmio energetico, valutati tutti gli interventi volti a ridurre il consumo di fonti fossili e di ridurre la dispersione del calore negli edifici oltre all'installazione dell'impianto fotovoltaico a Prozzolo, presso la scuola, è stato definito di affidare ad una ESCO l'incarico per l'ottenimento dei CERTIFICATI BIANCHI, ovvero i T.E.E. (titoli di efficienza energetica), disciplinare approvato in data 23/04/2015 con deliberazione di Giunta Comunale n° 59 e sottoscritto qualche giorno dopo.

Al fine di monitorare il consumo delle lampade attuali della scuola Media "A. Gramsci" e della scuola Primaria "Don Milani", prima di installare quelle acquistate nel corso del 2014, sono stati fatti due distinti incontri con alcune classi delle due scuole per "incaricarli" di leggere giornalmente i consumi direttamente da due distinti misuratori posti negli atri delle due scuole; La verifica ha avuto avvio nel mese di ottobre e fino alla fine dell'anno scolastico, e i dati raccolti sono stati trasmessi all'ufficio Ambienet per l'elaborazione da parte della ESCO incaricata. Successivamente ha avuto inizio la sostituzione delle lampade a LED acquistate nel corso del 2014, ed il monitoraggio verrà eseguito nello stesso periodo dell'anno 2016 (ottobre – dicembre).

Nella quotidiana gestione dell'ambiente sono stati effettuati nell'arco dell'anno 2015 gli interventi di disinfestazione antilarvale su circa 3000 tombini stradali, eseguiti con cadenza mensile dal mese di maggio al mese di ottobre, il posizionamento e controllo su circa 90 postazioni di esca raticida con cadenza mensile (derattizzazione).

Inoltre su specifiche segnalazioni sono state fatte intervenire ditte incaricate per la disinfestazione della processionaria del Pino presso la scuola Primaria "A. Manzoni" di Calcroci, e disinfestazioni per la presenza della Tentredine del frassino presso l'area del parco Vinkovci a Prozzolo in Piazzetta Vighizzolo.

RIFIUTI: nell'anno 2015 è proseguito, non senza difficoltà, il servizio di raccolta dei rifiuti in Convenzione tra i Comuni di Campagna Lupia, Campolongo Maggiore, Camponogara, Fossò e Vigonovo, con la raccolta del secco e del Verde a corrispettivo per le utenze domestiche e della raccolta di tutti i rifiuti a corrispettivo per le utenze non domestiche.

L'ufficio ha continuato a coordinare e seguire le utenze che chiedevano delucidazioni e assistenza al servizio, che, anche se attivo da gennaio 2014, continua a comportare delle difficoltà e delle incomprensioni sull'utilizzo del servizio, esposizione dei contenitori e delle quantità. Inoltre nel corso del 2015 sono state emesse altre 170 tessere per conferimento separato dei pannolini e dei pannoloni.

Durante tutto il 2015 l'ufficio oltre a partecipare alla Conferenza Permanente dei Sindaci (che si è svolta presso il Comune di Vigonovo), ha gestito le varie problematiche sorte dall'avvio del servizio.

Nel 2015 la nuova raccolta dei rifiuti ha comportato una differenziazione del rifiuto riciclabile del 78,91% (contro il 73,88% dell'anno 2014) con la conseguenza di rifiuto secco, comprensivo dello spazzamento e degli ingombranti pari al 21,09% (contro il 26,12% del 2014). L'incremento della differenziazione della percentuale di rifiuti raccolti è stata del 5,03 %. La produzione pro capite di rifiuti è passata da 0,9696 kg/ab/die nel 2012 a 1,0081 kg/ab/die nel 2013, a 1,0105 kg/ab/die nel 2014 e a 0,9267 kg/ab/die nell'anno 2015.

Purtroppo con l'avvio del nuovo sistema di raccolta dei rifiuti sono anche aumentati gli abbandoni di rifiuti che hanno costretto l'ufficio a gestire il fenomeno interessando gli Ispettori Ambientali per l'identificazione del trasgressore che ha portato all'individuazione di ben 37 utenti multati, di cui ben 20 utenti da fuori comune.

ATTIVITA': L'Amministrazione Comunale nell'anno 2015 ha aderito, per il sesto anno consecutivo, all'iniziativa proposta da Legambiente, denominata "PULIAMO IL MONDO" iniziativa arrivata alla sua 23^a edizione di volontariato ambientale che mira a sviluppare nei cittadini il senso di responsabilità e di rispetto verso l'ambiente. L'iniziativa ha coinvolto le classi quarte delle scuole primarie del Comune; in tutto hanno partecipato 135 bambini, le insegnanti ed una cinquantina di genitori. L'iniziativa ha visto all'opera i bambini accompagnati dalle insegnanti, dai genitori, dai volontari della Protezione civile e da operatori di Legambiente Riviera del Brenta per la pulizia dei parchi pubblici del territorio comunale e per approfondire la conoscenza della raccolta e della differenziazione dei rifiuti che ogni giorno produciamo. L'iniziativa si è svolta nelle giornate di lunedì 28 e martedì 29 settembre 2015.

LAVORI PUBBLICI

Le limitate possibilità di spesa dovute alla forte contrazione dei proventi da oneri di urbanizzazione e il rispetto del patto di stabilità hanno ridotto notevolmente la possibilità di intervenire in modo adeguato nel settore manutenzioni. Le scarse risorse hanno permesso soltanto di effettuare piccoli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria riguardanti:

- segnaletica stradale verticale ed orizzontale in alcuni punti del territorio comunale;
- immobili di proprietà comunale, prevalentemente istituti scolastici: opere di falegnameria, fabbrili, termoidrauliche, tinteggiatura, potatura alberi aree scoperte;

- potature, manutenzione e sfalcio erboso delle aree verdi pubbliche, sfalci e pulizia dei fossi e dei cigli stradali lungo le strade comunali, pulizia caditoie delle acque piovane, manutenzione pubblica illuminazione e dei semafori; lavori straordinari di pulizia ;
- nell'ambito della manutenzione degli edifici scolastici, sono stati eseguiti gli interventi atti a mantenere in efficienza tutti i presidi antincendio delle scuole comunali, al fine di poter rinnovare i CPI della scuola Primaria di Camponogara, definire il CPI (con l'installazione della pensilina antifumo prescritta dal Comando dei Vigili del Fuoco di Venezia) presso la scuola Primaria di Prozzolo e per richiedere il CPI della scuola di Calcroci (è stato eseguito intervento di riverniciatura della pavimentazione in legno della palestra della scuola di Calcroci con vernice ignifuga certificata).
- Da osservare che diverse opere di piccola manutenzione si sono potute realizzare grazie alla preziosa collaborazione di volontari.

OPERE PUBBLICHE DI IMPORTO > € 100.000,00

Nell'Annualità 2015:

- Sono stati eseguiti ed ultimati i ***“Lavori di manutenzione straordinaria e nuova impermeabilizzazione della copertura e degli interventi di manutenzione all'interno della scuola elementare “Don Milani” in Piazza Mazzini 1 nel Comune di Camponogara (VE)”*** Importo complessivo € 60.000,00 finanziato dal CIPE con Deliberazione 13 maggio 2010 - *Piano straordinario stralcio di interventi urgenti sul patrimonio scolastico. Assegnazione a carico delle risorse di cui al punto 1 della Delibera CIPE n. 3/2009.*
- Sono stati eseguiti ed ultimati i ***“Lavori di manutenzione straordinaria alla copertura della palestra della scuola elementare “Don Milani” in Piazza Mazzini , 1 nel Comune di Camponogara (VE)”*** Importo complessivo € 60.000,00 finanziato dal CIPE Deliberazione 13 maggio 2010. *Piano straordinario stralcio di interventi urgenti sul patrimonio scolastico. Assegnazione a carico delle risorse di cui al punto 1 della Delibera CIPE n. 3/2009.*
- Sono iniziati, ed attualmente sono in fase di ultimazione, i ***“Lavori di Manutenzione straordinaria interna, della copertura e messa a norma elementi vari della scuola media A. Gramsci di Camponogara”*** – Importo complessivo € 230.000,00 finanziato dal CIPE Deliberazione 13 maggio 2010. *Piano straordinario stralcio di interventi urgenti sul patrimonio scolastico. Assegnazione a carico delle risorse di cui al punto 1 della Delibera CIPE n. 3/2009.*

INVESTIMENTI (OPERE PUBBLICHE) DI IMPORTO < AD € 100.000,00

Sotto l'aspetto della programmazione degli "interventi minori" (inferiori ad € 100.000,00) da ricomprendersi nel PIANO degli INVESTIMENTI 2015 rientrano le seguenti opere:

- E' stato eseguito un intervento di manutenzione straordinaria della viabilità comunale, con l'asfaltatura del tratto finale di Via Premaores (incrocio con Via Dante Alighieri) per una spesa di € 18.500,00;
- E' stato realizzato un intervento di Manutenzione straordinaria al Marciapiede di Via Giovanni XXIII, con l'abbattimento delle alberature esistenti ed il rifacimento della pavimentazione in betonelle, per una spesa di € 10.670,00
- Presso la scuola primaria Don Milani di Camponogara, è stato eseguito un intervento di impermeabilizzazione ad una parte della copertura che presentava problemi di infiltrazione, mediante applicazione di una membrana impermeabile. Spesa sostenuta € 15.268,00
- Asilo Nido Comunale di Camponogara, sono stati eseguiti i Lavori di manutenzione straordinaria ed adeguamento ai fini dell'ottenimento del C.P.I. per una spesa complessiva di € 21.700,00

Nell'ambito dei lavori di attuazione delle previsioni del Piano delle Acque, sono stati sottoscritti con il Consorzio di Bonifica "Acque Risorgive" di Venezia Mestre due distinte convenzioni:

- La prima per i lavori di scavo, risezionamento fossatura e realizzazione interventi CN2 – intervento idraulico di Via Fossa del Palo;
- La seconda per i lavori di scavo, risezionamento fossatura e realizzazione di attraversamenti lungo viabilità comunale in Via NMazzini e Via della resistenza nel comune di Campagna Lupia e di Camponogara.

URBANISTICA

Nel mese di LUGLIO 2015 è stata adottata una **Variante Parziale al Piano degli Interventi** che ha previsto 4 nuovi Accordi Pubblico – Privati per la realizzazione di opere di interesse pubblico. Successivamente ai 30 giorni di pubblicazione ed ai 30 giorni per la presentazione di eventuali osservazioni/opposizioni e una volta completata la fase dell'esame istruttorio delle osservazioni/opposizioni la Variante parziale al P.I. è stata definitivamente approvata il 29 GENNAIO 2016.

ACCORDI PUBBLICO – PRIVATO					
<u>NUMERO PROPOSTA</u>	<i>Località</i>	<i>A.T.O. P.A.T.I.</i>	<i>z.t.o. P.I. vigente</i>	<i>Superficie trasformata</i>	<i>Opere pubbliche da realizzare e/o beneficio pubblico</i>
<u>PROPOSTA N. 2</u>					
Cisotto Stefano, Caterina e Teresa	Prozzolo, Via IV Novembre	3	Z.T.O. - C1.1/107 Fg. 18 mapp. 263 di mq. 3.500 - E di circa mq. 3.900 parte di: mapp. 310 = mq. 3.720 mapp. 21 = mq. 3.043	<i>Ambito di intervento PUA mq. 7.500 (demolizione edificio esistente di mc. 7.500 e recupero di volumetria di max 4.500 a destinazioni compatibili con la zona C1.1 attraverso un P.U.A. sui mappali 263, 21 e 310)</i>	Consegna al Comune di n° 2 lotti urbanizzati ciascuno della superficie di mq. 1.000 pari ad un valore pari ad € 220.000,00 .

<u>PROPOSTA N. 3</u>					
Bertan Adriano	Calcroci Via Leonardo Da Vinci	3	Z.T.O. - C1.1/48 mc. 500 Fg. 6 mapp. 997 ; - E mq. 2.878 Fg. 6 mapp. 645 ;	- mapp. 997 (dove ha già 500mc) altri 300 mc. per complessivi mc. 800, - mapp. 645 (già edificabile per mc. 46) altri mc. 883 per complessivi mc. 929. L'intero ambito dovrà essere a destinazione C.1.1 per complessivi mc. 1.700 a destinazione residenziale/magazzino.	Realizzazione di lavori di sistemazione stradale e/o idraulica su localizzazione dell'Amministrazione per un valore economico pari ad € 56.012,00 .
<u>PROPOSTA N. 5</u>					
Berto Loredana e HOUSE BUILD SILVANIA s.r.l.	Arzerini Via Industrie	8	Z.T.O. - E : Fg. 1 mapp. 384 di circa mq. 83.140	Trasformare a zona D una superficie di mq 3.000 a intervento diretto (senza edificabilità con la sola possibilità di realizzare parcheggi e spazi di manovra a beneficio dell'edificio insistente alle aree individuate al Fg. 1 mapp.li 447, 452 e 475)	Esecuzione di lavori di manutenzione straordinaria di messa a norma degli spogliatoi del campo sportivo del capoluogo per un controvalore di € 30.000,00

<u>PROPOSTA N. 7</u>					
S. Apollonia s.r.l.	Camponogara Via Giovanni XXIII°	2	Z.T.O.		realizzazione di lavori di sistemazione ed arredo di parchi urbani indicati dall'Amministrazione Comunale e sistemazione tratti aree pubbliche oppure corresponsione della somma di € 30.000,00

Nell'arco dell'anno 2015 inoltre sono stati ADOTTATI n. 2 Piani Urbanistici Attuativi di iniziativa privata.

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

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

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

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

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

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

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

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI

FUNZIONI	IMPEGNI 2015	Percentuale sul totale
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	13.459,26	3,02 %
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00 %
Funzione 3 - Polizia locale	2.196,00	0,49 %
Funzione 4 - Istruzione pubblica	364.333,91	81,79 %
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	0,00	0,00 %
Funzione 6 - Sport e ricreazione	6.833,30	1,53 %
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00 %
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	24.878,22	5,58 %
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	7.188,24	1,61 %
Funzione 10 - Settore sociale	26.564,67	5,98 %
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00 %
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00 %
TOTALE	445.453,60	100,00 %

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE		
TIPOLOGIA	IMPORTO ACCERTATO	PERCENTUALE
Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat.1)	9.115,00	2,05 %
Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6)	83.500,00	18,75 %
Mutui (Titolo V Cat. 3)	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4)	0,00	0,00 %
Fondo pluriennale vincolato	93.723,61	21,02%
Quote Permessi a costruire applicate a spese correnti (a detrarre)	67.503,82	15,16 %
Entrate correnti utilizzate per finanziamento spese in conto capitale	68.993,17	15,49 %
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale	122.618,00	27,53 %
TOTALE	445.453,60	100,00 %

EVOLUZIONE INDEBITAMENTO ANNO 2015				
ISTITUTO MUTUANTE	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Variazione complessiva	
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	0,00	720.526,21	720.526,21	
TOTALI	0,00	720.526,21	720.526,21	
CONSISTENZA INDEBITAMENTO				
ISTITUTO MUTUANTE	Consistenza del debito al 31/12/2014	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Consistenza del debito al 31/12/2015
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	3.493.617,94		720.526,21	2.773.091,73
TOTALI				

INDICATORI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA DEI SERVIZI INDISPENSABILI DELL'ENTE - ANNO 2015

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	PARAMETRO DI EFFICIENZA
1	Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
2	Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
3	Servizi connessi all'Ufficio tecnico comunale	domande evase domande presentate	costo totale popolazione
4	Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
5	Servizio statistico	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
6	Servizi connessi con la giustizia		costo totale popolazione
7	Polizia locale e amministrativa	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
8	Servizio della leva militare		costo totale popolazione
9	Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	costo totale popolazione
10	Istruzione primaria e secondaria inferiore	numero aule n. studenti frequentanti	costo totale n. studenti frequentanti
	- Scuola Materna	n. bambini iscritti n. aule disponibili	
	- Istruzione elementare	n. alunni iscritti n. aule disponibili	
	- Istruzione media	n. studenti iscritti n. aule disponibili	
11	Servizi necroscopici e cimiteriali		costo totale popolazione
12	Acquedotto	mc acqua erogata nr. abitanti serviti unità imm.ri servite totale unità imm.ri	costo totale mc acqua erogata
13	Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	costo totale Km rete fognaria
14	Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta 7 unità imm.ri servite totale unità imm.ri	costo totale Q.li di rifiuto smaltiti
15	Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate totale km di strade comunali	costo totale Km strade illuminate

INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE - ANNO 2015

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte domande presentate
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte domande presentate
3	Asili nido	domande soddisfatte domande presentate
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte domande presentate
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte domande presentate
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte domande presentate
7	Giardini zoologici e botanici	numero visitatori popolazione
8	Impianti sportivi	numero impianti popolazione
9	Mattatoi pubblici	q.li carne macellate popolazione
10	Mense	domande soddisfatte domande presentate
11	Mense scolastiche	domande soddisfatte domande presentate
12	Mercati e fiere attrezzate	
13	Pesa pubblica	
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	
15	Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte domande presentate
16	Teatri	numero spettatori nr.posti disponibili x nr.Rappresentaz.
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori numero istituzioni
18	Spettacoli	
19	Trasporti di carni macellate	
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte domande presentate
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte domande presentate
22	Altri servizi	domande soddisfatte domande presentate

INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE - ANNO 2015

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	PROVENTI
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	costo totale 0,00 numero utenti	provento totale 0,00 numero utenti
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	costo totale 0,00 numero utenti	provento totale 0,00 numero utenti
3	Asili nido	costo totale 1.412,77 n. bambini frequentanti	provento totale 0,00 n. bambini frequentanti
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	costo totale 0,00 numero utenti	provento totale 0,00 numero utenti
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	costo totale 0,00 numero utenti	provento totale 0,00 numero utenti
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli previsti per legge	costo totale 0,00 numero iscritti	provento totale 0,00 numero iscritti
7	Giardini zoologici e botanici	costo totale 0,00 totale mq. Superficie	provento totale 0,00 numero visitatori
8	Impianti sportivi	costo totale 64,02 numero utenti	provento totale 23,57 numero utenti
9	Mattatoi pubblici	costo totale 0,00 q.li carni macellate	provento totale 0,00 q.li carni macellate
10	Mense	costo totale 0,00 numero pasti offerti	provento totale 0,00 numero pasti offerti
11	Mense scolastiche	costo totale 3,72 numero pasti offerti	provento totale 3,18 numero pasti offerti
12	Mercati e fiere attrezzate	costo totale 0,00 mq superf. occupata	provento totale 0,00 mq superf. occupata
13	Pesa pubblica	costo totale 0,00 numero servizi resi	provento totale 0,00 numero servizi resi
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	costo totale 0,00 popolazione	provento totale 0,00 popolazione
15	Spurgo pozzi neri	costo totale 0,00 numero interventi	provento totale 0,00 numero interventi
16	Teatri	costo totale 25,25 numero spettatori	provento totale 0,00 numero spettatori
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	costo totale 0,00 numero visitatori	provento totale 0,00 numero visitatori
18	Spettacoli		provento totale 0,00 numero spettacoli
19	Trasporti di carni macellate	costo totale 0,00 q.li carni macellate	provento totale 0,00 q.li carni macellate
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	costo totale 1,37 nr. servizi prestati	provento totale 4,47 nr. servizi resi
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	costo totale 0,00 nr. giorni d'utilizzo	provento totale 0,00 nr. giorni d'utilizzo
22	Altri servizi	costo totale 0,00 numero utenti	provento totale 0,00 numero utenti

INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE - ANNO 2015

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	
1	Distribuzione gas	mc gas erogato	0,00000
		popolazione servita	
		unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
2	Centrale del latte		
3	Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
4	Teleriscaldamento	unità imm.ri servite	0,00000
		totale unità imm.ri	
5	Trasporti pubblici	viaggiatori per Km	0,00000
		posti disponibili x Km percorsi	
6	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000
		domande presentate	

INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE - ANNO 2015

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA		PROVENTI	
1	Distribuzione gas	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		mc gas erogato		gas erogato	
2	Centrale del latte	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		litri latte prodotto		litri latte prodotto	
3	Distribuzione energia elettrica	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		KWh erogati		KWh erogati	
4	Teleriscaldamento	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		Kcal prodotte		Kcal prodotte	
5	Trasporti pubblici	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		Km percorsi		Km percorsi	
6	Altri servizi	costo totale	0,00	provento totale	0,00
		Unità di misura del servizio		Unità di misura del servizio	

INDICATORI DI EFFICACIA E DI EFFICIENZA DEI SERVIZI INDISPENSABILI DELL'ENTE - ANNO 2015

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2013	2014	2015	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2013	2014	2015
1	Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti popolazione	0,00015	0,00015	0,00015	costo totale popolazione	16,24	10,52	11,10
2	Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti popolazione	0,00046	0,00046	0,00046	costo totale popolazione	38,38	36,12	4,67
3	Servizi connessi all'Ufficio tecnico comunale	domande evase domande presentate	0,77409	0,63158	1,00000	costo totale popolazione	27,11	25,74	25,66
4	Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	0,00015	0,00015	0,00015	costo totale popolazione	4,72	3,93	4,67
5	Servizio statistico	numero addetti popolazione	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
6	Servizi connessi con la giustizia					costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
7	Polizia locale e amministrativa	numero addetti popolazione	0,00038	0,00038	0,00038	costo totale popolazione	18,10	17,87	17,55
8	Servizio della leva militare					costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00
9	Protez. civile, pronto interv., tutela sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	0,00008	0,00008	0,00008	costo totale popolazione	0,54	0,38	0,44
10	Istruzione primaria e secondaria inferiore	numero aule n. studen. frequentanti	0,05944	0,05588	0,05648	costo totale n. studen. frequentanti	345,39	303,57	256,26
	- Scuola Materna	n. bambini iscritti n. aule disponibili	23,71429	30,71429	33,14286				
	- Istruzione elementare	n. alunni iscritti n. aule disponibili	16,05263	15,57895	14,76316				
	- Istruzione media	n. studenti iscritti n. aule disponibili	16,00000	17,82609	17,86957				
11	Servizi necroscopici e cimiteriali					costo totale popolazione	5,41	5,54	5,71
12	Acquedotto	mc acqua erogata nr. abitanti serviti unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale mc acqua erogata	0,00	0,00	0,00
13	Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale Km rete fognaria	0,00	0,00	0,00
14	Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta/7 unità imm.ri servite totale unità imm.ri	0,00000	0,00000	0,00000	costo totale Q.li di rifiuto smaltiti	0,00	0,00	0,00
15	Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illuminate tot. kmstrade comunali	0,80351	0,80351	0,82456	costo totale Km strade illuminate	5.886,61	6.023,50	5.877,11

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2013	2014	2015
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
3	Asili nido	domande soddisfatte	1,00000	1,00000	1,00000
		domande presentate			
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arte, sport e altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
7	Giardini zoologici e botanici	numero visitatori	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
8	Impianti sportivi	numero impianti	0,00008	0,00000	0,00008
		popolazione			
9	Mattatoi pubblici	q.li carne macellate	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione			
10	Mense	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
11	Mense scolastiche	domande soddisfatte	1,00000	1,00000	1,00000
		domande presentate			
12	Mercati e fiere attrezzate				
13	Pesa pubblica				
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili				
15	Spurgo pozzi neri	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
16	Teatri	numero spettatori	0,44708	0,35766	0,39740
		nr. posti disp. x nr. Rappresent.			
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori	0,00000	0,00000	0,00000
		numero istituzioni			
18	Spettacoli				
19	Trasporti di carni macellate				
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	domande soddisfatte	1,00000	1,00000	1,00000
		domande presentate			
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			
22	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE									
N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2013	2014	2015	PROVENTI	2013	2014	2015
1	Alberghi esclusi dormitori pubblici e case di riposo e di ricovero	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
3	Asili nido	costo totale n.bambini frequentanti	1.527,03	1.401,97	1.412,77	provento totale n.bambini frequentanti	0,00	0,00	0,00
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00
6	Corsi extrascolastici di arte, sport, altro, a eccezione di quelli previsti per legge	costo totale numero iscritti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero iscritti	0,00	0,00	0,00
7	Giardini zoologici e botanici	costo totale totale mq. Superficie	0,00	0,00	0,00	provento totale n.visitatori	0,00	0,00	0,00
8	Impianti sportivi	costo totale numero utenti	64,87	67,95	64,02	provento totale numero utenti	172,87	20,80	23,57
9	Mattatoi pubblici	costo totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00	provento totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00
10	Mense	costo totale numero pasti offerti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero pasti offerti	0,00	0,00	0,00
11	Mense scolastiche	costo totale numero pasti offerti	3,43	3,67	3,72	provento totale numero pasti offerti	3,30	3,07	3,18

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2013	2014	2015	PROVENTI	2013	2014	2015
12	Mercati e fiere attrezzate	costo totale mq superf. occupata	0,00	0,00	0,00	provento totale mq superf. occupata	0,00	0,00	0,00
13	Pesa pubblica	costo totale numero servizi resi	0,00	0,00	0,00	provento totale numero servizi resi	0,00	0,00	0,00
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili	costo totale popolazione	0,00	0,00	0,00	provento totale popolazione	0,00	0,00	0,00
15	Spurgo pozzi neri	costo totale numero interventi	0,00	0,00	0,00	provento totale numero interventi	0,00	0,00	0,00
16	Teatri	costo totale numero spettatori	25,51	29,53	25,25	provento totale numero spettatori	0,00	0,00	0,00
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	costo totale numero visitatori	0,00	0,00	0,00	provento totale numero visitatori	0,00	0,00	0,00
18	Spettacoli					provento totale numero spettacoli	0,00	0,00	0,00
19	Trasporti di carni macellate	costo totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00	provento totale q.li carni macellate	0,00	0,00	0,00
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	costo totale nr. servizi prestati	1,31	1,36	1,37	provento totale nr. servizi resi	4,24	4,43	4,47
21	Uso di locali, adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	costo totale nr. giorni d'utilizzo	0,00	0,00	0,00	provento totale nr. giorni d'utilizzo	0,00	0,00	0,00
22	Altri servizi	costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	provento totale numero utenti	0,00	0,00	0,00

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICACIA DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE

N.	SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	2013	2014	2015
1	Distribuzione gas	mc gas erogato	0,00000	0,00000	0,00000
		popolazione servita			
		unità imm.ri servite	0,00000	0,00000	0,00000
		totale unità imm.ri			
2	Centrale del latte				
3	Distribuzione energia elettrica	unità imm.ri servite	0,00000	0,00000	0,00000
		totale unità imm.ri			
4	Teleriscaldamento	unità imm.ri servite	0,00000	0,00000	0,00000
		totale unità imm.ri			
5	Trasporti pubblici	viaggiatori per Km	0,00000	0,00000	0,00000
		posti disponibili x Km percorsi			
6	Altri servizi	domande soddisfatte	0,00000	0,00000	0,00000
		domande presentate			

ANDAMENTO STORICO INDICATORI DI EFFICIENZA E PROVENTI DEI SERVIZI DIVERSI DELL'ENTE

N. SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	2013	2014	2015	PROVENTI	2013	2014	2015
1	Distribuzione gas	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00
		gas erogato				gas erogato		
2	Centrale del latte	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00
		litri latte prodotto				litri latte prodotto		
3	Distribuzione energia elettrica	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00
		KWh erogati				KWh erogati		
4	Teleriscaldamento	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00
		Kcal prodotte				Kcal prodotte		
5	Trasporti pubblici	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00
		Km percorsi				Km percorsi		
6	Altri servizi	costo totale	0,00	0,00	0,00	provento totale	0,00	0,00
		Unità di misura del servizio				Unità di misura del servizio		

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

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

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

REND STORICO DEI RISULTATI ECONOMICI					
	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	533.497,04	1.379.896,86	6.905,05	-62.446,78	79.825,64
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	-286.031,90	-290.130,27	-293.108,17	-171.254,63	64.953,06
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-364.808,84	-307.895,93	-235.359,62	-202.632,31	-161.937,84
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	3.190,72	786.250,77	3.150.498,84	705.099,13	1.462.292,55
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-114.152,98	1.568.121,43	2.628.936,10	268.765,41	1.445.133,41

ANDAMENTO DEI PROVENTI NEL QUINQUENNIO						
		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
A PROVENTI DELLA GESTIONE						
1	Proventi tributari	3.811.617,39	3.870.163,28	5.460.958,17	3.778.864,79	3.669.797,55
2	Proventi da trasferimenti	398.563,62	1.720.575,42	721.625,14	576.994,56	372.219,33
3	Proventi da servizi pubblici	699.344,91	700.142,13	718.607,35	631.257,96	744.367,12
4	Proventi da gestione patrimoniale	87.368,11	107.409,28	215.429,66	118.136,64	141.713,63
5	Proventi diversi	131.888,03	271.517,37	264.306,28	277.876,60	359.314,85
6	Proventi da concessioni edificare	178.711,15	115.340,81	0,00	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE						
17	Utili	0,00	0,00	0,00	100.478,94	64.953,06
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D PROVENTI FINANZIARI						
20	Interessi attivi	1.248,98	31,45	562,20	0,00	280,97
E PROVENTI STRAORDINARI						
22	Insussistenze del passivo	106.703,94	54.113,49	132.089,09	182.666,13	685.002,18
23	Sopravvenienze attive	145.398,62	803.694,07	2.958.350,78	507.000,05	1.084.737,05
24	Plusvalenze patrimoniali	20.935,49	0,00	117.735,16	127.308,39	17.805,16
TOTALE PROVENTI		5.581.780,24	7.642.987,30	10.589.663,83	6.300.584,06	7.140.190,90

ANDAMENTO DEI COSTI NEL QUINQUENNIO

		ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
B	COSTI DELLA GESTIONE					
9	Personale	1.297.791,01	1.283.550,41	1.281.802,43	1.211.790,26	1.181.186,62
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	108.934,96	109.646,23	89.766,47	94.907,51	96.834,47
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Prestazioni di servizi	1.902.388,48	2.081.117,48	3.621.944,77	2.168.770,73	2.083.048,75
13	Utilizzo beni di terzi	0,00	519.885,60	0,00	0,00	140.664,03
14	Trasferimenti	575.348,81	621.882,53	1.071.955,98	584.268,65	788.953,82
15	Imposte e tasse	123.051,87	134.748,35	115.515,69	102.892,69	107.365,14
16	Quote di ammortamento di esercizio	766.481,04	654.420,83	1.193.036,21	1.282.947,49	809.534,01
C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE					
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	286.031,90	290.130,27	293.108,17	271.733,57	0,00
D	ONERI FINANZIARI					
21	Interessi passivi:					
	- su mutui e prestiti	0,00	307.927,38	235.921,82	202.632,31	162.218,81
	- su obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- per altre cause	366.057,82	0,00	0,00	0,00	0,00
E	ONERI STRAORDINARI					
25	Insussistenze dell'attivo	59.196,43	5.900,92	20.110,25	45.438,22	231.918,07
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	1.885,00
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Oneri straordinari	210.650,90	65.655,87	37.565,94	66.437,22	91.448,77
TOTALE COSTI		5.695.933,22	6.074.865,87	7.960.727,73	6.031.818,65	5.695.057,49

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

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

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2015	Valore patrimonio netto al 31/12/2015	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2015	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
2	SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA	D	0,16	58.756,00	64.632,41	58.756,00	2014	35.342,00
3	ACTV S.P.A	D	0,11	20.644,00	39.940,25	20.644,00	2014	769.540,00
4	VERITAS SPA	D	1,64	1.830.000,00	2.365.712,85	1.830.000,00	2014	4.803.000,00

Si fa presente che nel corso dell'anno 2015 è stata dismessa la partecipazione che l'ente aveva nella società Residenza Veneziana s.r.l. per un valore di 9.115,00.

2.11 - ANALISI PER INDICI

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

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

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

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

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

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2015

Autonomia finanziaria	<u>Titolo I + III</u>	x 100	92,855
	<u>Titolo I + II + III</u>		
Autonomia impositiva	<u>Titolo I</u>	x 100	71,765
	<u>Titolo I + II + III</u>		
Pressione finanziaria	<u>Titolo I + III</u>		367,76
	<u>Popolazione</u>		
Pressione tributaria	<u>Titolo I</u>		284,23
	<u>Popolazione</u>		
Intervento erariale	<u>Trasferimenti statali</u>		9,66
	<u>Popolazione</u>		
Intervento regionale	<u>Trasferimenti regionali</u>		17,59
	<u>Popolazione</u>		
Incidenza residui attivi	<u>Totale residui attivi</u>	x 100	23,386
	<u>Totale accertamenti di competenza</u>		
Incidenza residui passivi	<u>Totale residui passivi</u>	x 100	12,870
	<u>Totale impegni di competenza</u>		
Indebitamento locale pro capite	<u>Residui debiti mutui</u>		188,76
	<u>Popolazione</u>		
Velocità riscossione entrate proprie	<u>Riscossione Titolo I + III</u>	x 100	80,374
	<u>Accertamenti Titolo I + III</u>		
Rigidità spesa corrente	<u>Spese personale + Quote amm. mutui</u>	x 100	39,616
	<u>Totale entrate Titoli I + II + III</u>		
Velocità gestione spese correnti	<u>Pagamenti Titolo I competenza</u>	x 100	85,421
	<u>Impegni Titolo I competenza</u>		
Redditività del patrimonio	<u>Entrate patrimoniali</u>	x 100	4,451
	<u>Valore patrimoniale disponibile</u>		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali indisponibili</u>		418,60
	<u>Popolazione</u>		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali disponibili</u>		242,02
	<u>Popolazione</u>		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni demaniali</u>		1.080,79
	<u>Popolazione</u>		
Rapporto dipendenti/popolazione	<u>Dipendenti</u>	x 100	0,258
	<u>Popolazione</u>		

INDICATORI DELL'ENTRATA ANNO 2015

Congruità dell'IMU/ICI	Proventi IMU/ICI n. unità immobiliari	88,10
	Proventi IMU/ICI n. famiglie + n. imprese	165,66
	Proventi IMU/ICI prima abitazione Totale proventi IMU/ICI	0,40679
	Proventi IMU/ICI altri fabbricati Totale proventi IMU/ICI	0,98154
	Proventi IMU/ICI terreni agricoli Totale proventi IMU/ICI	0,19541
	Proventi IMU/ICI aree edificabili Totale proventi IMU/ICI	0,49337
	Provento I.C.I.A.P. Popolazione	0,00
	T.O.S.A.P. passi carrai n. passi carrai	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	Tasse occupazione suolo pubblico mq. occupati	20,25
	n.iscritti a ruolo n. famiglie + n. utenze commerciali + seconde case	x 100 0,00
Congruità T.A.R.S.U.		

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

DENOMINAZIONE INDICATORI	FORMULA	2013	2014	2015
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	88,494	91,534	92,855
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	73,913	71,328	71,765
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + II}}{\text{Popolazione}}$	499,94	368,77	367,76
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	417,57	287,37	284,23
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	33,44	12,06	9,66
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	30,93	20,94	17,59
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	28,488	24,639	23,386
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	45,722	29,951	12,870
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	319,59	247,99	188,76
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$	66,714	77,549	80,374
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}} \times 100$	28,797	39,645	39,616
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$	76,523	85,456	85,421
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	4,799	3,783	4,451
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	310,52	402,48	418,60
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	312,63	291,19	242,02
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	1.044,12	1.093,18	1.080,79
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$	0,268	0,259	0,258

INDICATORI DELL'ENTRATA

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	2013	2014	2015
Congruità dell'ICI/IMU	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. unità immobiliari}}$	128,92	138,08	88,10
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU}}{\text{n. famiglie + n. imprese}}$	245,63	260,71	165,66
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU prima abitazione}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,00353	0,25493	0,40679
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU altri fabbricati}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,63817	0,60585	0,98154
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU terreni agricoli}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,04905	0,12396	0,19541
	$\frac{\text{Proventi ICI/IMU aree edificabili}}{\text{Totale proventi ICI/IMU}}$	0,30924	0,28749	0,49337
	$\frac{\text{Provento I.C.I.A.P.}}{\text{Popolazione}}$	0,00	0,00	0,00
Congruità della T.O.S.A.P.	$\frac{\text{T.O.S.A.P. passi carrai}}{\text{n. passi carrai}}$	0,00	0,00	0,00
	$\frac{\text{T.O.S.A.P.}}{\text{mq. occupati}}$	18,82	20,02	20,25
	$\frac{\text{n. iscritti a ruolo}}{\text{n. famiglie + n. utenze commerciali + seconde case}} \times 100$	0,00	0,00	0,00

CONSIDERAZIONI FINALI

Alla luce di quanto sopra esposto questa Giunta Comunale ritiene di poter ragionevolmente concludere che l'attività economico-finanziaria posta in essere nel corso dell'anno 2015 sia stata complessivamente positiva, sia per quanto attiene al suo svolgimento, che non ha registrato momenti di difficoltà contabili/finanziari, che per i risultati ottenuti.

Camponogara 28/04/2016

IL SINDACO
Menin Gianpietro