



Comune di Martellago
Servizio Contabilità

RELAZIONE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

INDICE SISTEMATICO

STATO DELLA COMUNITA'	Pag.	3
RAPPORTI TRA COMUNE E AZIENDE PARTECIPATE	Pag.	9
RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	Pag.	15
ANALISI DEL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE	Pag.	19
ANALISI PRINCIPALI SCOSTAMENTI INTERVENUTI RISPETTO ALLE PREVISIONI	Pag.	44
ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI	Pag.	71
GLI INVESTIMENTI	Pag.	85
PARAMETRI DEFICITARIETA' E PARAMETRI GESTIONALI	Pag.	110
RENDICONTO PROGRAMMA COLLABORAZIONI AUTONOME E LIMITE MASSIMO DI SPESA	Pag.	112
ANALISI DEL RISPETTO DEL CONTENIMENTO DELLE SPESE	Pag.	113
SPESA DEL PERSONALE	Pag.	126
PATTO DI STABILITA' INTERNO	Pag.	133
RELAZIONE FINALE SUL CICLO DELLA PERFORMANCE	Pag.	135
CONTO DEL PATRIMONIO E CONTO ECONOMICO	Pag.	140

STATO DELLA COMUNITA'

Territorio
Popolazione
Organizzazione comunale

TERRITORIO

1. Superficie	Urbana	Ha	124	6,2 %
	Esterna agli abitati	Ha.	1.885	93,8 %
	TOTALE	Ha	2.009	100,0 %
2. Frazioni e centri abitati	Frazioni geografiche	n.	3	
	Centri abitati	n.	3	
3. Altitudine	Massima s.l.m.	m.	12,5	
	minima s.l.m.	m.	4,5	
4. Classificazione giuridica	non montano	Si		
	Parzialmente montano	No		
	Interamente montano	No		
5. Viabilità comunale - strade	interne centri abitati	Km.	53,28	47,57 %
	esterne centri abitati	Km.	58,72	52,43 %
	TOTALE	Km.	112,00	100,00 %
6. Viabilità non comunale - strade	vicinali di uso pubblico	Km.	56,00	76,50 %
	Nazionali	Km.	8,50	11,61 %
	Provinciali	Km.	8,70	11,89 %
	TOTALE	Km.	73,20	100,00 %
7. Pianificazione del territorio	Piano Regolatore Generale vigente (approvato con DGRV n. 2005 del 30.06.2000)	Si		
	Variante Generale adottata	No (PAT)		
	Variante Generale approvata	No (PAT)		
	Varianti Parziali al PRG approvate nel 2013	Si	1 (PI)*	
	Piano di Edilizia Economica Popolare	No		
	piano insediamenti produttivi	No		
	- industriali			
	- artigianali			
	- commerciali			
	Strumentazione urbanistica attuativa:	Si	1	
	Piani di lottizzazione approvati nel 2013	No		
Piani Particolareggiati approvati nel 2013	No			
Interventi Edil.Unitari/Comparti edil.	No			
Pareri preliminari su progetti edilizi	No			

Elenco dettagliato delle Varianti Parziali al PRG approvate nel 2013:

***DELIBERA DI C.C. N. 55 DEL 25.09.2013 - APPROVAZIONE DELLE MODIFICHE AL PIANO DEGLI INTERVENTI CONSEGUENTI LE CONTRODEDUZIONI ALLE OSSERVAZIONI DI CUI ALLA DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 14 DEL 10.04.2013.**

POPOLAZIONE

1. TENDENZE DEMOGRAFICHE

I dati della popolazione possono essere rilevati secondo due modalità differenti disciplinate dall'ISTAT:

a) modalità riferita alla POSAS (Popolazione residente per Sesso, Anno di nascita e Stato civile);

b) modalità riferita al Modello P2 (Movimento e calcolo della popolazione residente).

Dal 2004 i dati vengono ricavati dal Modello P2, pertanto vi potranno essere delle lievi discrepanze nel raffronto dei dati

- Popolazione residente (P 2)	Censimento 1981	n.	16.608	
	Censimento 1991	n.	18.597	
	Censimento 2001	n.	19.476	
	Censimento 2011	n.	21.441	
	al 31 dicembre 2013	n.	21.515	
	Variazioni del decennio 1981/1991	+	1.989	11,98 %
	Variazioni del decennio 1991/2001	+	879	4,73 %
- Nuclei familiari residenti	Variazioni del decennio 2001/2011	+	1.695	8,70 %
	Censimento 1981	n.	4.908	
	Censimento 1991	n.	5.878	
	Censimento 2001	n.	6.934	
	Censimento 2011	n.	8.525	
	al 31 dicembre 2013	n.	8.569	
	Variazioni del decennio 1981/1991	+	970	19,76 %
	Variazioni del decennio 1991/2001	+	1.056	17,97 %
	Variazioni del decennio 2001/2011	+	816	11,77 %
	media componenti censimento 1981	n.	3,38	
	media componenti censimento 1991	n.	3,16	
	media componenti censimento 2001	n.	2,81	
	media componenti censimento 2011	n.	2,52	
Variazioni del decennio 1981/1991	-	0,22		
Variazioni del decennio 1991/2001	-	0,35		
Variazioni del decennio 2001/2011	-	0,29		

2. COMPOSIZIONE POPOLAZIONE RESIDENTE AL 31 DICEMBRE 2013

- Per sesso (P 2)	Maschi	n.	10.494	48,78 %
	Femmine	n.	11.021	51,22 %
	TOTALE		21.515	100,00 %
- Per classi di età (Posas)	0 - 6 anni	n.	1.411	6,56 %
	7 - 14 anni	n.	1.749	8,13 %
	15 - 29 anni	n.	2.898	13,47 %
	30 - 64 anni	n.	10.904	50,67 %
	oltre 65 anni	n.	4.556	21,17 %
	TOTALE	n.	21.518	100,00 %

ANDAMENTO DELLA CRESCITA DELLA POPOLAZIONE (P 2)

ANNO	POPOLAZIONE TOTALE	VARIAZIONE ANNUALE IN % RISPETTO AL 1995	NUCLEI FAMILIARI	MASCHI	FEMMINE
1995	18.687	=====	6.017	9.152	9.535
1996	18.780	0,50%	6.062	9.201	9.579
1997	18.834	0,79%	6.136	9.262	9.572
1998	18.869	0,97%	6.185	9.275	9.594
1999	19.202	2,76%	6.558	9.449	9.753
2000	19.497	4,33%	6.888	9.610	9.887
2001	19.545	4,59%	6.934	9.644	9.901
2002	19.614	4,96%	7.108	9.692	9.922
2003	19.735	5,61%	7.135	9.794	9.941
2004	19.824	6,08%	7.420	9.814	10.010
2005	20.014	7,10%	7.621	9.901	10.113
2006	20.290	8,58%	7.881	10.031	10.259
2007	20.690	10,72%	8.169	10.224	10.466
2008	21.032	12,55%	8.409	10.398	10.634
2009	21.223	13,57%	8.550	10.470	10.753
2010	21.279	13,87%	8.682	10.422	10.857
2011	21.395	14,49%	8.429	10.454	10.941
2012	21.545	15,30%	8.525	10.509	11.036
2013	21.515	15,13%	8.569	10.494	11.021

Nell'ultimo decennio, la popolazione è aumentata del 9,02 %.

ORGANIZZAZIONE COMUNALE - ANNO 2013

ATTIVITA' DEGLI ORGANI ELETTIVI NELL'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL CONSUNTIVO
DAL 1.1.2013 AL 10.06.2013

- Consiglio Comunale	Consiglieri in carica n. 20	Adunanze n. 5	Deliberazioni n. 38
- Giunta Comunale	Componenti n. 8	Adunanze n. 23	Deliberazioni n. 206
- Commissioni consiliari	Commissioni costituite n. 4		
- Conferenza Capogruppo	n. 5 riunioni		

**ATTIVITA' DEGLI ORGANI ELETTIVI NELL'ANNO AL QUALE SI RIFERISCE IL CONSUNTIVO
DAL 11.06.2013 AL 31.12.2013**

- Consiglio Comunale	Consiglieri in carica n. 16	Adunanze n. 7	Deliberazioni n. 36
- Giunta Comunale	Componenti n. 6	Adunanze n. 45	Deliberazioni n. 166
- Commissioni consiliari	Commissioni costituite n. 4		
- Conferenza Capogruppo	n. 6 riunioni		

DOCUMENTI DI GESTIONE DELL'ENTE

Il Comune di Martellago è dotato di Statuto approvato con deliberazione consiliare n. 25 del 06.04.2001 (Co.Re.Co. prot. n. 2558 del 10.04.2001) e modificato con deliberazione consiliare n. 62 del 1.9.2008. Lo statuto e i regolamenti dell'ente sono pubblicati sul sito istituzionale del Comune www.martellago.gov.it.

ORGANICO DEL PERSONALE AL 31 DICEMBRE DELL'ANNO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO

- Segreteria comunale di classe 2^a
- Segretario comunale : titolare
- Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2013

Categoria	Di ruolo	Fuori dotazione organica	Non di ruolo annuale *	TOTALE
B1	7			7
B3	5			5
C1	44			44
D1	18			18
D3	5			5
TOTALI	79			79

Per i conteggi degli indicatori economici finanziari si deve utilizzare il dato di n. 79 dipendenti - escluso il Segretario Generale -

ANDAMENTO DELL'OCCUPAZIONE

	TOTALE DIPENDENTI	DI RUOLO	FUORI DOTAZIONE	NON DI RUOLO	VARIAZIONE ANNUALE IN % RISPETTO AL 2000 (su totale dipendenti)
31.12.2000	80	77	1	2	-
31.12.2001	84	78	-	6	+ 4,76
31.12.2002	88	84	-	4	+ 9,09
31.12.2003	85	81	-	4	+ 5,88
31.12.2004	81	78	-	3	+ 1,23
31.12.2005	84	80	-	4	+ 4,76
31.12.2006	81	77	-	4	+ 1,23
31.12.2007	78	78	-	-	- 2,56
31.12.2008	81	81	-	-	+ 1,23
31.12.2009	80	80	-	-	-
31.12.2010	80	80	-	-	-
31.12.2011	79	79	-	-	- 1,27
31.12.2012	79	79	-	-	- 1,27
31.12.2013	79	79	-	-	- 1,27

RAPPORTI TRA COMUNE E AZIENDE PARTECIPATE

Ragione sociale / denominazione	Localizzazione	Forma giuridica dell'Ente	Quota % partecipazione diretta	Quota % partecipazione indiretta
ACTV SPA	ISOLA NOVA DEL TRONCHETTO 32 Venezia (VE)	Società per azioni	0,21	0
ALILAGUNA S.p.A.	SESTIERE SAN MARCO 4267/A Venezia (VE)	Società per azioni	0	0,06
ALISEA SPA	VIA SANT'ANTONIO 11 JESOLO (VE)	Società per azioni	0	2,34
AMEST SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	VIA ARINO 2 Dolo (VE)	Società a responsabilità limitata	0	1,36
ASVO SPA	VIA MANIN 63/A PORTOGRUARO (VE)	Società per azioni	0	1,59
ATC ESERCIZIO SPA	VIA DEL CANALETTO 100 LA SPEZIA (SP)	Società per azioni	0	0,0000008
ATVO S.p.A.	PIAZZA IV NOVEMBRE 8 San Donà di Piave (VE)	Società per azioni	0	0,02
AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI "VENEZIA AMBIENTE"	VIA FORTE MARGHERA 191 Venezia (VE)	ATO (Ambito Territoriale Ottimale), con un bilancio esterno e separato rispetto a quello dell'Ente	2,40	0
CONSORZIO PER LA BONIFICA E LA RICONVERSIONE PRODUTTIVA - FUSINA	VIA PORTO DI CAVERGNAGO 99 Venezia (VE)	Consorzio per la gestione di servizi con rilevanza economica (consorzio - azienda) ad eccezione di ATO	0	2,04
CONSORZIO VENEZIA RICERCHE	VIA DELLA LIBERTA' 12 Venezia (VE)	Consorzio	0	0,27

CONSORZIO VENICE MARITIME SCHOOL	ZONA PORTUALE S.MARTA FABBRICATO 16 Venezia (VE)	Consorzio per la gestione di servizi con rilevanza economica (consorzio - azienda) ad eccezione di ATO	0	0,09
Data Rec S.r.l.	SETIERE SANTA CROCE 489 Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	0	3,10
DEPURACQUE SERVIZI SRL	VIA ROMA 145 SALZANO (VE)	Società a responsabilità limitata	0	0,63
Ecopiave S.r.l.	VIA DELL'ARTIGIANATO 41 Musile di Piave (VE)	Società a responsabilità limitata	0	0,15
Ecoprogetto Venezia S.r.l.	VIA DELLA GEOLOGIA 31 PI Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	0	2,26
ECO-RICICLI VERITAS S.R.L.	VIA DELLA GEOLOGIA "AREA 43 ETTARI Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	0	2,34
Elios S.r.l.	VIA MATTEOTTI 115 Spinea (VE)	Società a responsabilità limitata	0	3,10
INSULA S.P.A.	SESTIERE SANTA CROCE 505 Venezia (VE)	Società per azioni	0	0,77
La Linea S.p.A.	MESTRE (VE) - VIA MUTINELLI 7 Venezia (VE)	Società per azioni	0	0,05
LECHER RICERCHE E ANALISI SRL	VIA ROMA 145 SALZANO (VE)	Società a responsabilità limitata	0	1,57
MOBILI E IMMOBILI VENEZIANI S.R.L	VIALE VENEZIA 3 Mirano (VE)	Società a responsabilità limitata	0	3,13
PORTO-MARGHERA SERVIZI INGEGNERIA S.C. A R.L.	SESTIERE CASTELLO 2737/F Venezia (VE)	Altro	0	0,56
RESIDENZA VENEZIANA SRL	SESTIERE DORSODURO 3507 Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	1,00	0

S.I.F.A. SOC. CONSORTILE P.A.	VIA TORINO 151/C Venezia (VE)	Altro	0	0,94
SIFAGEST S.C.A.R.L.	VIA DELLA PILA 119 Venezia (VE)	Altro	0	2,02
SOCIETA' DEL PATRIMONIO PER LA MOBILITA' VENEZIANA SPA	VIA MARTIRI DELLA LIBERTA' 396 Venezia (VE)	Società per azioni	0,28	0
SPIM S.r.l.	VIA PIA 1 Mogliano Veneto (TV)	Società a responsabilità limitata	0	3,13
SOCIETA' SERVIZI TERRITORIALI SPA	VIA P.EMILIO VENTURINI 111 CHIOGGIA (VE)	Società per azioni	0	0,94
THETIS S.p.A.	SESTIERE CASTELLO 2737/F Venezia (VE)	Società per azioni	0	0,01
VENEZIA INFORMATICA E SISTEMI - VENIS S.p.A.	SESTIERE CASTELLO 2838 Venezia (VE)	Società per azioni	0	0,16
Veneziana di Navigazione S.p.A.	SESTIERE DORSODURO S. MARTA SCOMENZERA Venezia (VE)	Società per azioni	0	3,13
VENICE BY BOAT S.r.l.	ISOLA NOVA DEL TRONCHETTO 25 Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	0	0,07
Veritas Energia S.r.l.	SESTIERE SANTA CROCE 490 Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	0	1,54
VERITAS SPA	SESTIERE SANTA CROCE, S.ANDREA 489 Venezia (VE)	Società per azioni	3,13	0
VIER SRL	SESTIERE SANTA CROCE 489 Venezia (VE)	Società a responsabilità limitata	0	3,13

RAPPORTI FINANZIARI CON LE PARTECIPATE

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 6, comma 4 del D.L. n. 95/2012 viene dato atto che i rapporti finanziari con le partecipate essere le seguenti:

COMUNE DI MARTELLAGO (Provincia di Venezia)

Nota informativa ex art. 6, c. 4, D.L. 95/2012 – al 31 dicembre 2013

L'articolo 6, comma 4, del D.L. 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni, dalla Legge n. 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune o la Provincia adotta l'opportuno provvedimento, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze:

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	Quota di partecipazione
Residenza Veneziana s.r.l.	1%

E' stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, così come comunicati dalla società stessa, che si evidenziano nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2013	zero	zero
Debito Comune al 31/12/2013	zero	zero

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	Quota di partecipazione
PMV s.p.a	0,295563216%

E' stata verificata la rispondenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, così come comunicati dalla società stessa, che si evidenziano come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2013	zero	zero
Debito Comune al 31/12/2013	zero	zero

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	Quota di partecipazione
Actv s.p.a.	0,207208259%

E' stata verificata la non rispondenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2012 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, così come comunicati dalla società stessa, che si evidenziano come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2013	zero	zero
Debito Comune al 31/12/2013	14.283,00	14.282,13

La discordanza del debito del Comune con il credito della società deriva dall'impegno di spesa, che è stato assunto dal Responsabile del Servizio Commercio e attività produttive con determinazione n. 596 del 30/8/2013, arrotondando il risultato finale derivante dal conteggio a giorni del servizio di trasporto scolastico. La somma evidenziata dalla società è corretta e sarà liquidata dal comune nel corso del 2014 con dichiarazione di economia di spesa per la differenza.

Società partecipata dal Comune:

<i>Ragione sociale</i>	Quota di partecipazione
Veritas s.p.a.	3,13%

E' stata verificata la non rispondenza tra i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31/12/2013 nel rendiconto della gestione del Comune e i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della società, così come comunicati dalla società stessa, che si evidenziano come evidenziato nel seguente prospetto:

	<i>Rendiconto del Comune</i>	<i>Contabilità della società</i>
Credito Comune al 31/12/2013	872.328,05	872.935,26
Debito Comune al 31/12/2013	189.463,42	190.333,16

Tra le risultanze del comune e quanto evidenziato dalla società risultano esserci le seguenti differenze:

- Debito di Veritas per € 607,21 risultante dalla contabilità di Veritas ma non in quella del Comune; sono stati chiesti chiarimenti alla società in data 13.3.2014, e alla data odierna non è ancora pervenuto alcun riscontro in merito;
- Credito del comune per € 869,74 risultanti dalla contabilità di Veritas ma non in quella del Comune relativi ad una nota di accredito non ancora emessa da Veritas a favore del comune, come comunicato verbalmente da un responsabile di Veritas solamente in data 13.3.2014;

Inoltre si precisa che per quanto riguarda il credito del Comune nei confronti di Veritas relativamente alla Tares e alla relativa addizionale provinciale, rispettivamente di € 712.960,05 e di € 14.484,14, non avendo riscontro dei dati nella contabilità del Comune in quanto Veritas è incaricata della riscossione dell'imposta per l'anno 2013, sono state tenute in considerazione le risultanze contabili inviate dalla stessa Veritas al Comune in data 12.3.2014 e assunte al protocollo al n. 5.966.

RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Bilancio - approvazione - variazione
Risultati della gestione finanziaria di competenza
Risultato finanziario complessivo

BILANCIO - APPROVAZIONE - VARIAZIONI

GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 del 25.09.2013 sono state approvate le linee programmatiche di mandato politico-amministrativo che l'amministrazione intende attuare nel corso del quinquennio 2013-2018 e con successiva deliberazione n. 52 del 25.09.2013 il Consiglio Comunale ha approvato il Piano generale di sviluppo ai sensi dell'art. 165 del D.Lgs. n. 267/2000.

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2013, corredato della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio 2013/2015, è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 35 del 13.05.2013.

Il Piano Esecutivo di Gestione per il triennio 2012/2014 ed il Piano Dettagliato degli Obiettivi, sono stati approvati con deliberazione di Giunta Comunale n. 171 del 15.05.2013.

Bilancio - variazioni.

Successivamente all'approvazione sono state apportate al bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi, divenuti tutti esecutivi ai sensi della legge:

Nr. atto	Data	Descrizione	Ratifica
Deliberazione di Consiglio Comunale n. 54	25/09/2013	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 1	—
Deliberazione di Consiglio Comunale n. 67	27/11/2013	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 E PLURIENNALE 2013/2015 - PROVVEDIMENTO N. 2 - ASSESTAMENTO GENERALE DI BILANCIO	—
Deliberazione di Consiglio Comunale n. 73	11/12/2013	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 3	—

Sono stati effettuati i seguenti prelevamenti dal fondo di riserva che non comportano variazioni di bilancio:

Nr. atto	Data	Descrizione
Deliberazione di Giunta Comunale n. 186	23/05/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 1
Deliberazione di Giunta Comunale n. 200	03/06/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 2
Deliberazione di Giunta Comunale n. 211	26/06/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 3
Deliberazione di Giunta Comunale n. 221	12/07/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 4
Deliberazione di Giunta Comunale n. 239	05/08/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 5
Deliberazione di Giunta Comunale n. 258	26/08/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 6
Deliberazione di Giunta Comunale n. 288	14/10/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 7
Deliberazione di Giunta Comunale n. 325	28/11/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 8
Deliberazione di Giunta Comunale n. 336	05/12/2013	PRELEVAMENTO DAL FONDO DI RISERVA ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 9

Sono state effettuate le seguenti variazioni al P.E.G. che non comportano variazioni di bilancio:

Nr. atto	Data	Descrizione
Deliberazione di Giunta Comunale n. 281	30/09/2013	VARIAZIONE AL P.E.G. ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 1
Deliberazione di Giunta Comunale n. 335	5/12/2013	VARIAZIONE AL P.E.G. ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 2
Deliberazione di Giunta Comunale n. 353	19/12/2013	VARIAZIONE AL P.E.G. ESERCIZIO FINANZIARIO 2013 - PROVVEDIMENTO N. 3

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 266 del 12.09.2013 è stato preso atto dello stato di attuazione dei programmi e del permanere degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 25.09.2013 è stata riconfermata la suddetta deliberazione di riequilibrio.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'Avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2012, ammontante ad Euro € 1.041.601,41, come risulta dal rendiconto della gestione dell'esercizio 2012, è stato in parte destinato nel bilancio 2013.

<u>Fondi vincolati</u> - per € 2.763,00 alla destinazione delle sanzioni di cui alla legge 662/96, art. 2, c. 46 (capitolo 181000) - capitolo entrata 59500 (di cui 2.763,00 dell'esercizio 2012); - per € 88.443,44 alla manutenzione straordinaria di alloggi ater - capitolo entrata 47003 (capitoli spesa 208502, 208503,302000) (di cui, € 4.933,85 dell'esercizio 2007, € 19.937,09 dell'esercizio 2008, € 23.919,58 dell'esercizio 2009 e € 17.316.29 dell'esercizio 2010 e € 22.336,63 dell'esercizio 2011); - per € 0,00 alla destinazione dell'8% degli oneri di urbanizzazione alle parrocchie (capitolo spesa 344504) - capitoli entrata 67002; - per € 0,00 alla destinazione del 10% degli oneri di urbanizzazione all'eliminazione delle barriere architettoniche (capitoli spesa 344505 e altri) - capitoli entrata 67000/67007; - per € 0,00 alla destinazione dei proventi delle sanzioni al codice della strada (cap. vari in spesa) - capitolo entrata 37100;	91.206,44
<u>Fondi per il finanziamento spese in conto capitale esercizio 2008</u> - per risorse derivanti dall'alienazione di alloggi di edilizia economica popolare € 352.355,60	499.694,82
<u>Fondi per il finanziamento spese in conto capitale esercizio 2012</u> € 147.339,22 (economie competenza e residui conto capitale)	
<u>Fondi di ammortamento</u> (da destinare ad acquisto di beni strumentali o immobili o manutenzioni straordinarie)	0,00
<u>Fondi non vincolati</u> <u>Fondi esercizio 2011</u> € 18,00 <u>Fondi esercizio 2012</u> € 450.682,15	450.700,15
TOTALE	1.041.601,41

In sede di approvazione del bilancio di previsione 2013 è stato destinato parzialmente l'avanzo di amministrazione 2012 per un importo pari a € 467.000,00 per il finanziamento delle spese di investimento e con deliberazione di Consiglio Comunale n. 67 del 27.11.2013 è stato ridotto l'importo dell'avanzo 2012, pari a € 15.000,00,.

COMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2012 RESIDUO DA DESTINARE

<p><u>Fondi vincolati</u></p> <p>- per € 2.763,00 alla destinazione delle sanzioni di cui alla legge 662/96, art. 2, c. 46 (capitolo 181000) - capitolo entrata 59500 (di cui 2.763,00 dell'esercizio 2012);</p> <p>- per € 88.443,44 alla manutenzione straordinaria di alloggi ater - capitolo entrata 47003 (capitoli spesa 208502, 208503,302000) (di cui, € 4.933,85 dell'esercizio 2007, € 19.937,09 dell'esercizio 2008, € 23.919,58 dell'esercizio 2009 e € 17.316.29 dell'esercizio 2010 e € 22.336,63 dell'esercizio 2011);</p> <p>- per € 0,00 alla destinazione dell'8% degli oneri di urbanizzazione alle parrocchie (capitolo spesa 344504) - capitoli entrata 67002;</p> <p>- per € 0,00 alla destinazione del 10% degli oneri di urbanizzazione all'eliminazione delle barriere architettoniche (capitoli spesa 344505 e altri) - capitoli entrata 67000/67007;</p> <p>- per € 0,00 alla destinazione dei proventi delle sanzioni al codice della strada (cap. vari in spesa) - capitolo entrata 37100;</p>	<p>91.206,44</p>
<p><u>Fondi per il finanziamento spese in conto capitale esercizio 2008</u></p> <p>- per risorse derivanti dall'alienazione di alloggi di edilizia economica popolare € 352.355,60</p> <p><u>Fondi per il finanziamento spese in conto capitale esercizio 2012</u></p> <p>€ 147.339,22 (economie competenza e residui conto capitale)</p>	<p>352.355,60</p>
<p><u>Fondi di ammortamento</u></p> <p>(da destinare ad acquisto di beni strumentali o immobili o manutenzioni straordinarie)</p>	<p>0,00</p>
<p><u>Fondi non vincolati</u></p> <p><u>Fondi esercizio 2011</u></p> <p>€ 18,00</p> <p><u>Fondi esercizio 2012</u></p> <p>€ 450.682,15</p>	<p>146.039,37</p>
<p>TOTALE</p>	<p>589.601,41</p>

RISULTATI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA ANNO 2013



CONTO DEL BILANCIO 2013

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di Def.	Accertamenti	Riscossioni	% di Real.	Residui della Competenza	Conservati	Riscossi	% di Real.	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TITOLO 1											
TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE	10.730.200,00	10.800.689,77	100,66	10.685.683,70	9.054.196,43	84,73	1.631.487,27	550.688,72	323.281,02	58,70	227.407,70
TITOLO 2											
TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (ANCHE FUNZ.DELEGATE)	639.550,42	1.807.855,21	282,68	1.725.411,61	1.694.901,31	98,23	30.510,30	50.317,98	46.316,15	92,05	4.001,83
TITOLO 3											
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.742.140,68	1.797.666,77	103,19	1.899.853,86	1.362.413,61	71,71	537.440,25	1.315.117,04	833.900,81	63,41	481.216,23
TITOLO 4											
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	2.258.106,40	2.284.785,58	101,18	694.450,38	635.168,55	91,46	59.281,83	324.193,21	76.166,82	23,49	248.026,39
TOTALE ENTRATE FINALI	15.389.997,50	16.690.997,33	108,59	15.005.399,55	12.746.679,90	84,95	2.258.719,65	2.240.316,95	1.279.664,80	57,12	960.652,15
TITOLO 5											
TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	1.164.640,47	1.164.640,47	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.852,70	22.852,70	100,00	0,00
TITOLO 6											
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	2.122.570,00	2.322.570,00	109,42	938.563,17	872.145,31	92,92	66.417,86	83.700,68	61.916,18	73,97	21.784,50



COMUNE DI MARTELLAGO

CONTO DEL BILANCIO 2013**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE**

ENTRATE	COMPETENZA							RESIDUI			
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di Def.	Accertamenti	Riscossioni	% di Real.	Residui della Competenza	Conservati	Riscossi.	% di Real.	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
TOTALE	18.657.207,97	20.178.207,80	108,15	15.943.962,72	13.618.825,21	85,42	2.325.137,51	2.346.870,33	1.364.433,68	58,14	982.436,65
Avanzo di Amministrazione	467.000,00	462.000,00									
Fondo Cassa al 1° gennaio								0,00	0,00		
Totale Generale delle Entrate	19.124.207,97	20.630.207,80	108,15	15.943.962,72	13.618.825,21	85,42	2.325.137,51	2.346.870,33	1.364.433,68	58,14	982.436,65



COMUNE DI MARTELLAGO

CONTO DEL BILANCIO 2013**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE**

SPESE	COMPETENZA							RESIDUI				
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di Def.	Impegni		Pagamenti	% di Real.	Residui della Competenza	Conservati	Pagati	% di Real.	Rimasti
				Totale	Di cui Spese Correlate alle Entrate							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
TITOLO 1												
TITOLO I - SPESE CORRENTI	12.351.322,59	13.645.643,24	110,48	12.755.175,24	0,00	10.841.411,90	85,00	1.913.763,34	1.962.752,26	1.610.929,21	82,08	351.823,05
TITOLO 2												
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	3.389.746,87	3.401.426,05	100,34	346.860,75	0,00	105.252,46	30,34	241.608,29	4.117.142,46	1.842.179,12	44,74	2.274.963,34
TOTALE SPESE FINALI	15.741.069,46	17.047.069,29	108,30	13.102.035,99	0,00	10.946.664,36	83,55	2.155.371,63	6.079.894,72	3.453.108,33	56,80	2.626.786,39
TITOLO 3												
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DIPRESTITI	1.260.568,51	1.260.568,51	100,00	760.568,51	0,00	760.568,51	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4												
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	2.122.570,00	2.322.570,00	109,42	938.563,17	0,00	864.759,54	92,14	73.803,63	38.246,35	19.347,32	50,59	18.899,03
TOTALE	19.124.207,97	20.630.207,80	107,87	14.801.167,67	0,00	12.571.992,41	84,94	2.229.175,26	6.118.141,07	3.472.455,65	56,76	2.645.685,42
Disavanzo di Ammln.	0,00	0,00										
Totale Generale delle Spese	19.124.207,97	20.630.207,80	107,87	14.801.167,67	0,00	12.571.992,41	84,94	2.229.175,26	6.118.141,07	3.472.455,65	56,76	2.645.685,42



CONTO DEL BILANCIO 2013

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

RISULTATI	COMPETENZA						RESIDUI				
	Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	% di Def.	Accertamenti o Impegni	Riscossioni o Pagamenti	% di Real.	Residui Attivi e Passivi	Conservati	Riscossi o Pagati	% di Real.	Rimasti
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A) Equilibrio Economico Finanziario											
Entrate Titolo I-II-III (+)	13.111.891,10	14.406.211,75	109,87	14.310.949,17	12.111.511,35	84,63	1.985.447,29	1.916.123,74	1.203.497,98	62,81	712.625,76
Quote Oneri di Urbanizzazione (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di Amministrazione destinato a Spese Correnti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui per Debiti Fuori Bilancio (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese Correnti (-)	12.351.322,59	13.645.643,24	110,48	12.755.175,24	10.841.411,90	85,00	2.159.300,62	1.962.752,26	1.610.929,21	82,08	351.823,05
Differenza	760.568,51	760.568,51	100,00	1.555.773,93	1.270.099,45	81,64	-173.853,33	-46.628,52	-407.431,23	873,78	360.802,71
Quote di Capitale dei Mutui in Esenzione (-)	760.568,51	760.568,51	100,00	760.568,51	760.568,51	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	0,00	0,00	0,00	795.205,42	509.530,94	64,08	-173.853,33	-46.628,52	-407.431,23	873,78	360.802,71
B) Equilibrio Finale											
Entrate Finali (Titoli I-II-III-IV) (+)	15.369.997,50	16.690.997,33	108,59	15.005.399,55	12.746.679,90	84,95	2.311.822,14	2.240.316,95	1.279.664,80	57,12	960.652,15
Spese Finali (Titoli I-II) (-)	15.741.069,46	17.047.069,29	108,30	13.102.035,99	10.946.664,36	83,55	7.245.379,02	6.079.894,72	3.453.108,33	56,80	2.626.786,39
Saldo Netto da Finanziare(-)	371.071,96	356.071,96	95,96	0,00	0,00	0,00	4.933.556,88	3.839.577,77	2.173.443,53	56,61	1.666.134,24
Saldo Netto da Impiegare(+)	0,00	0,00	0,00	1.903.363,56	1.800.015,54	94,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CONTO DEL BILANCIO 2013

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di Cassa al 1° Gennaio			5.906.160,72
RISCOSSIONI	1.364.433,68	13.618.825,21	14.983.258,89
PAGAMENTI	3.472.455,65	12.571.992,41	16.044.448,06
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			4.844.971,55
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			4.844.971,55
RESIDUI ATTIVI	982.436,65	2.325.137,51	3.307.574,16
RESIDUI PASSIVI	2.645.685,42	2.229.175,26	4.874.860,68
DIFFERENZA			-1.567.286,52
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	3.277.685,03
		- Fondi Vincolati	630.595,49
		- Fondi per Finanziamento Spese in Conto	2.118.699,53
		- Fondi di Ammortamento	0,00
		- Fondi non Vincolati	528.390,01
		Risultato di Amministrazione	

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

Fondo di cassa al 31 dicembre 2013	4.844.971,55	
Di cui presso il Tesoriere	0,00	FRUTTIFERI
Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale	453.034,32	
Incassi effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale	7.941,39	
Versamenti presso la contabilità speciale e non contabilizzati dal Tesoriere	44.740,84	
Disponibilità presso la Tesoreria centrale	5.334.805,32	INFRUTTIFERI

ANALISI DEL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE

Risultato della gestione di competenza
Risultato della gestione dei residui
Risultato complessivo



CONTO DEL BILANCIO 2013

COMUNE DI MARTELLAGO

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

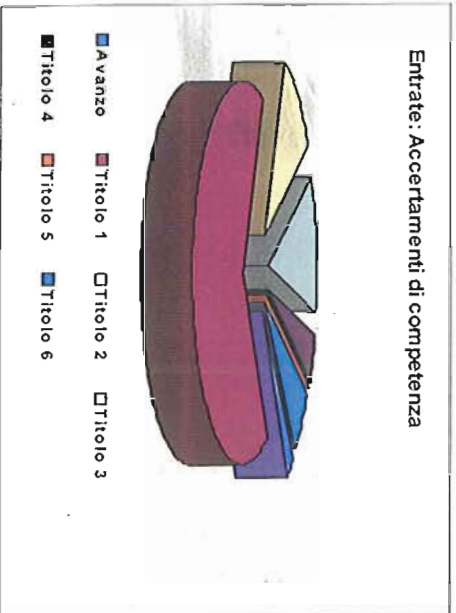
RISCOSSIONI	(+)	13.618.825,21
PAGAMENTI	(-)	12.571.992,41
DIFFERENZA		1.046.832,80
RESIDUI ATTIVI	(+)	2.325.137,51
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.229.175,26
DIFFERENZA		95.962,25
AVANZO DI GESTIONE		1.142.795,05

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA ANNO 2013

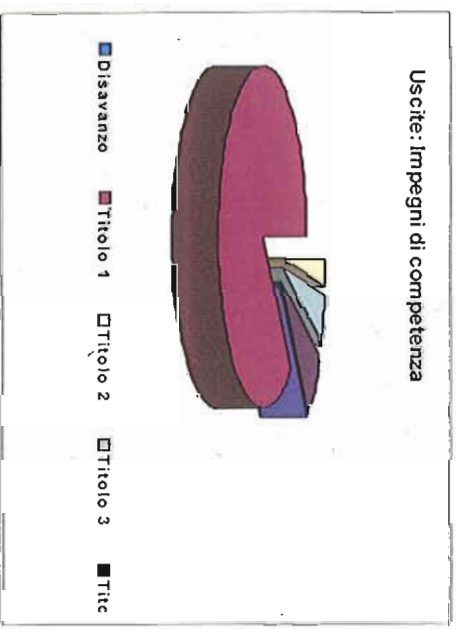
Risultato della Gestione di Competenza

ENTRATE: ACCERTAMENTI DI COMPETENZA		Accertamenti	Risultato
Titolo 1: Entrate Tributarie		€ 10.685.683,70	
Titolo 2: Entrate da Trasferimenti correnti		€ 1.725.411,61	
Titolo 3: Entrate Extratributarie		€ 1.899.853,86	
Titolo 4: Alienazioni, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti		€ 694.450,38	
Titolo 5: Entrate da accensione di prestiti		€ 0,00	
Titolo 6: Entrate da servizi per conto di terzi		€ 938.563,17	
	Totale parziale	€ 15.943.962,72	
Avanzo precedente esercizio applicato		€ 452.000,00	
	Totale (1)		€ 16.395.962,72
USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA			
Titolo 1: Spese correnti		€ 12.755.175,24	
Titolo 2: Spese in conto capitale		€ 346.860,75	
Titolo 3: Spese per rimborso di prestiti		€ 760.568,51	
Titolo 4: Spese per servizi per conto di terzi		€ 938.563,17	
	Totale parziale	€ 14.801.167,67	
Disavanzo precedente esercizio applicato		€ 0,00	
	Totale (2)		€ 14.801.167,67
	Avanzo/Disavanzo di gestione		€ 1.594.795,05

Entrate: Accertamenti di competenza



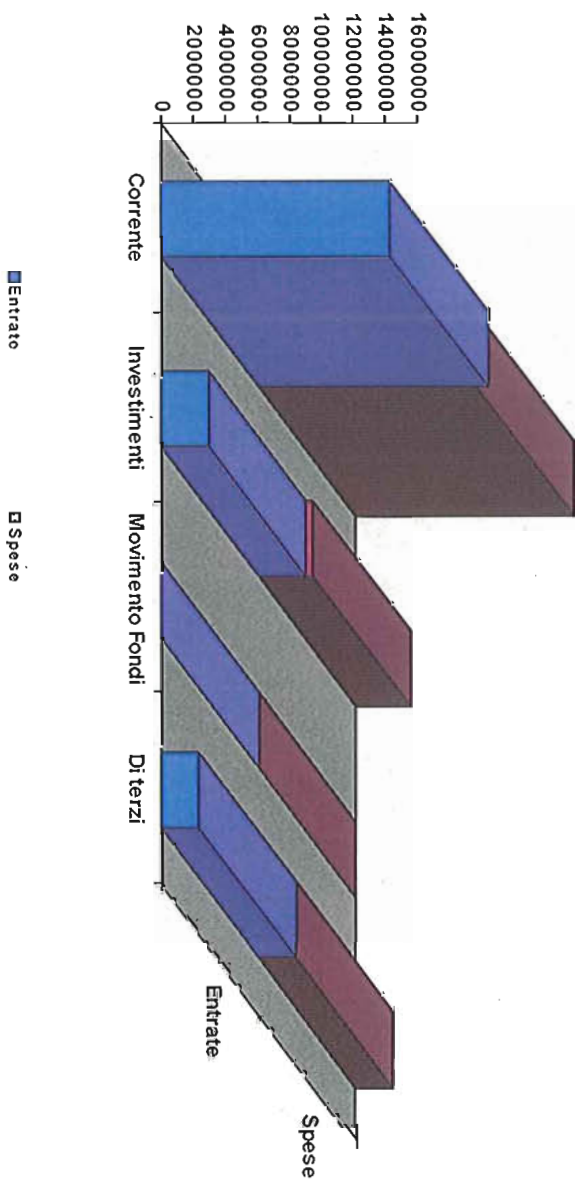
Uscite: Impegni di competenza



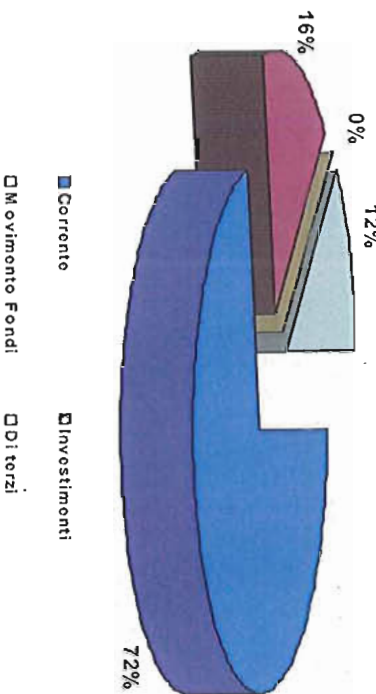
Composizione del Bilancio per l'anno 2013

	Entrate	Uscite	Differenza
Corrente	€ 14.406.211,75	€ 13.645.643,24	€ 760.568,51
Investimenti	€ 2.949.426,05	€ 3.401.426,05	-€ 452.000,00
Movimento fondi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Di terzi	€ 2.322.570,00	€ 2.322.570,00	€ 0,00
Totale	€ 19.678.207,80	€ 19.369.639,29	€ 308.568,51

Composizione del Bilancio



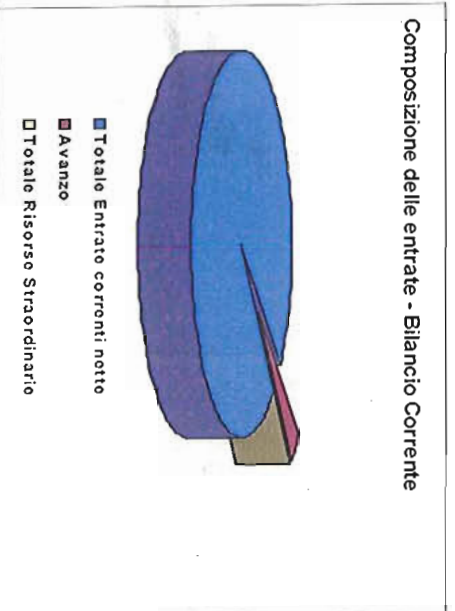
Incidenza percentuale



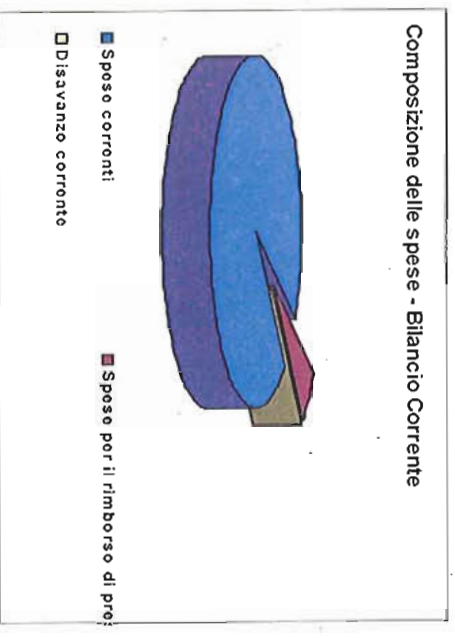
Bilancio Corrente

BILANCIO CORRENTE		Parziale	Totale
ENTRATE (accertamenti)			
Entrate Tributarie (Titolo I)		€ 10.685.683,70	
Entrate da Trasferimenti correnti (Titolo II)		€ 1.725.411,61	
Entrate Extratributarie (Titolo III)		€ 1.899.853,86	
	Totale Entrate Correnti		€ 14.310.949,17
Entrate correnti che finanziano investimenti:			
Quote di oneri di urbanizzazione			
Avanzo Amm. ne per spesa corrente			
Maggiori entrate titoli 1°, 2° e 3°			
Proventi codice della strada - cap. E 37100			
	Totale Risparmio Corrente	(-)	€ 0,00
	Totale Entrate Correnti Nette	(=)	€ 14.310.949,17
Avanzo applicato		(+)	
Entrate del Titolo IV e V che finanziano spese correnti:			
- Oneri urbanizzazione per manutenzione ordinaria		€ 0,00	
- Alienazioni per riequilibrio		€ 0,00	
- Mutui a copertura disavanzi		€ 0,00	
- Altre entrate straordinarie		€ 0,00	
	Totale Risorse straordinarie	(+)	€ 0,00
	Totale Entrate		€ 14.310.949,17
USCITE (impegni)			
Spese correnti			
Spese per il rimborso di prestiti		(+)	€ 12.755.175,24
		(+)	€ 760.568,51
A detrarre:			
- Anticipazione di cassa (int. 1)		(-)	€ 0,00
- Rimborso Finanziamenti a breve (int. 2)		(-)	€ 0,00
	Totale Spese Corrente		€ 13.515.743,75
Disavanzo corrente			€ 0,00
	Totale Uscite		€ 13.515.743,75
RISULTATO	bilancio di parte corrente:		€ 795.205,42
	Avanzo (+)/Disavanzo (-)		

Composizione delle entrate - Bilancio Corrente



Composizione delle spese - Bilancio Corrente



Bilancio Investimenti

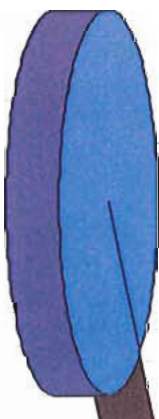
BILANCIO INVESTIMENTI		Parziale	Totale
ENTRATE (accertamenti)			
Entrate da alienazioni, trasferimento capitali (Titolo IV)	(+)	€ 694.450,38	
Oneri di urbanizzazione per man. Ordinari	(-)	€ 0,00	
Alienazione patrimonio per riequilibrio	(-)	€ 0,00	
Riscossione di crediti	(-)	€ 0,00	
			€ 694.450,38
Totale Entrate c/capitale (+)			
Entrate correnti che finanziano investimenti:			
Quote di oneri di urbanizzazione			
Avanzo Amm.ne per spesa corrente			
Maggiori entrate titoli 1°, 2° e 3°			
Proventi codice della strada - cap. E 37100			
Totale Risparmio reinvestito			
Avanzo applicato	(+)		€ 0,00
	(+)		€ 452.000,00
Entrate per accensione di prestiti			
- Mutui passivi a copertura disavanzi	(+)	€ 0,00	
- Mutui passivi a copertura disavanzi	(-)	€ 0,00	
- Alienazioni per riequilibrio	(-)	€ 0,00	
- Mutui a copertura disavanzi	(-)	€ 0,00	
			€ 0,00
Totale accensione prestiti per investimenti			
	(+)		€ 1.146.450,38
Totale Entrate			
USCITE (impegni)			
Spese in conto capitale (Titolo II)			
A detrarre:	(+)	€ 346.860,75	
- Concessione di crediti	(-)	€ 0,00	
	(-)	€ 0,00	
Totale Uscite			
	(-)		€ 346.860,75
RISULTATO bilancio Investimenti:			
		Avanzo (+)/Disavanzo (-)	€ 799.589,63

Composizione delle entrate - Bilancio Investimenti



- Totalo accensione prestiti per investimenti
- Avanzo
- Risparmio reinvestito

Composizione delle spese - Bilancio Investimenti



- Spese in conto capitale
- Concessione di crediti

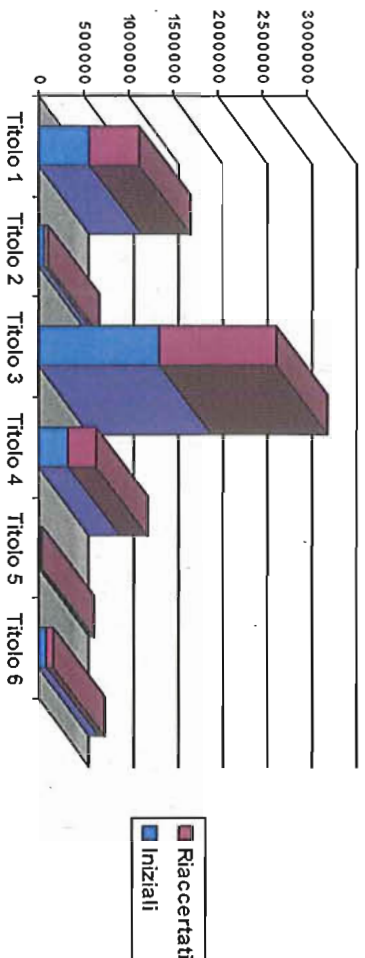
Bilancio Servizi Conto Terzi

ENTRATE: ACCERTAMENTI		Parziali	Totali
Servizi per conto di terzi (Titolo VI)		€ 938.563,17	
			€ 938.563,17
USCITE: IMPEGNI			
Servizi per conto di terzi (Titolo IV)		€ 938.563,17	
			€ 938.563,17
RISULTATO bilancio servizi di terzi:		Avanzo (+) / Disavanzo (-)	€ 0,00

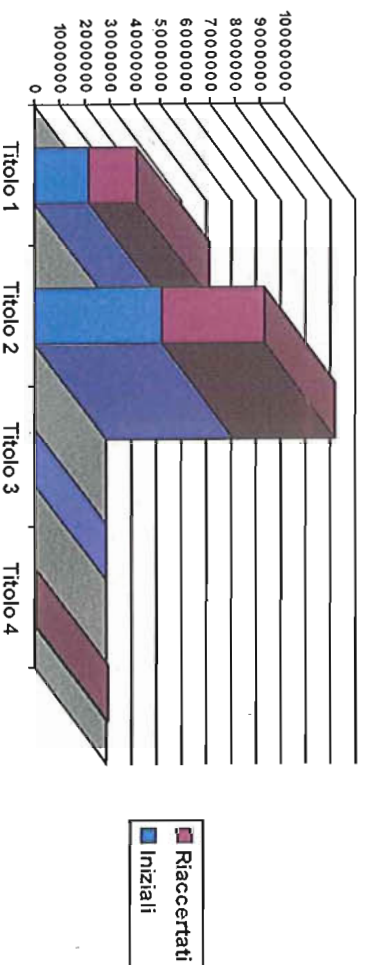
Gestione dei Residui

ENTRATE: RESIDUI ATTIVI		Residui Iniziali	Residui Riaccertati	Scostamento %
Titolo 1: TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE		€ 575.860,92	€ 550.688,72	4,37
Titolo 2: Entrate da trasferimenti correnti		€ 61.095,13	€ 50.317,98	17,64
Titolo 3: TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		€ 1.348.491,24	€ 1.315.117,04	2,47
Titolo 4: Alienazioni, trasf. capitale, riscoss. crediti		€ 326.374,85	€ 324.193,21	0,67
Titolo 5: TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRES		€ 22.852,70	€ 22.852,70	0
Titolo 6: TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		€ 84.549,76	€ 83.700,68	1
Totale		€ 2.419.224,60	€ 2.346.870,33	2,99
SPESA: RESIDUI PASSIVI				
Titolo 1: TITOLO I - SPESE CORRENTI		Residui Iniziali € 2.159.300,62	Residui Riaccertati € 1.962.752,26	Scostamento % 9,1
Titolo 2: TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		€ 5.086.078,40	€ 4.117.142,46	19,05
Titolo 3: TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DIPRESTITI		€ 0,00	€ 0,00	#Errore
Titolo 4: TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI		€ 38.404,89	€ 38.246,35	0,41
Totale		€ 7.283.783,91	€ 6.118.141,07	16

Entrate Residui Attivi



Uscite Residui Passivi



1. GESTIONE CORRENTE ANNO 2013

Il risultato della gestione corrente è stato così determinato (valori in euro):

PARTE I - ENTRATA

Titolo	Entrate	Previsioni Definitive	Accertamenti	Maggiori (+) Minori (-) Accertamenti
I	Tributarie	10.800.689,77	10.685.683,70	-115.006,07
II	Trasferimento dallo Stato e dalla Regione	1.807.855,21	1.725.411,61	- 82.443,60
III	Extra-tributarie	1.797.666,77	1.899.853,86	+ 102.187,09
	totale entrate	14.406.211,75	14.310.949,17	- 95.262,58
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA				- 95.262,58

PARTE II - SPESA

Titolo	Spese	Previsioni Definitive	Impegni	Minori Impegni
I	Correnti	13.645.643,24	12.755.175,24	890.468,00
III	Rimborso prestiti (al netto delle anticipazioni)	760.568,51	760.568,51	0,00
	totale spese	14.406.211,75	13.515.743,75	890.468,00
TOTALE MINORI IMPEGNI DI SPESA				890.468,00

GESTIONE CORRENTE		IMPORTO	SEGNO
I - ENTRATA			
Maggiori Accertamenti	€		
Minori Accertamenti	€	95.262,58	-
II - SPESA			
Minori Impegni	€	890.468,00	+
RISULTATO: AVANZO	€	795.205,42	+

2. GESTIONE IN CONTO CAPITALE ANNO 2013

Il risultato della gestione in conto capitale è stato così determinato (valori in euro):

PARTE I - ENTRATA

Titolo	Entrate	Previsioni Definitive	Accertamenti	Maggiori (+) Minori (-) Accertamenti
IV	Alienazione e ammortamento di beni patrimoniali di capitali e riscossione di crediti	2.284.785,58	694.450,38	- 1.590.335,20
V	Accensione di prestiti (e anticipazioni)	1.164.640,47	0,00	- 1.164.640,47
	Totale entrate	3.449.426,05	694.450,38	- 2.754.975,67
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA				- 2.754.975,67

PARTE II - SPESA

Titolo	Spese	Previsioni Definitive	Impegni	Minori Impegni
II	Spese in conto capitale	3.401.426,05	346.860,75	+ 3.054.565,30
III	Anticipazioni	500.000,00	0,00	+ 500.000,00
	totale spese	3.901.426,05	346.860,75	+ 3.554.565,30
TOTALE MINORI IMPEGNI DI SPESA				+ 3.554.565,30

GESTIONE C. CAPITALE		IMPORTO	SEGNO
I - ENTRATA			
Maggiori Accertamenti	€		
Minori Accertamenti	€	2.754.975,67	-
II - SPESA			
Minori Impegni	€	3.554.565,30	+
RISULTATO: AVANZO	€	799.589,63	+

3. GESTIONE PARTITE DI GIRO ANNO 2013

Il risultato della gestione partite di giro è stato così determinato (valori in euro):

PARTE I - ENTRATA

Titolo	Entrate	Previsioni Definitive	Accertamenti	Maggiori (+) Minori (-) Accertamenti
VI	Partite di giro	2.322.570,00	938.563,17	- 1.384.006,83
TOTALE MINORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA				- 1.384.006,83

PARTE II - SPESA

Titolo	Spese	Previsioni Definitive	Impegni	Minori Impegni
IV	Partite di giro	2.322.570,00	938.563,17	1.384.006,83
TOTALE MINORI IMPEGNI DI SPESA				1.384.006,83

GEST. PARTITE DI GIRO		IMPORTO
I - ENTRATA		
Maggiori Accertamenti	€	
Minori Accertamenti	€	- 1.384.006,83
II- SPESA		
Minori Impegni	€	+ 1.384.006,83
RISULTATO: AVANZO	€	0,00

4. RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI ANNO 2013

La gestione dei residui presenta, alla conclusione dell'esercizio, al quale si riferisce il conto, il seguente risultato complessivo:

N.	GESTIONE RESIDUI	RESIDUI	IMPORTO
1	Residui attivi	Minori residui attivi	- 72.354,27
2	Residui passivi	Minori residui passivi	+ 1.165.642,84
RISULTATO: AVANZO			+ 1.093.288,57

1. GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI (valori in euro)

Titolo	Entrate	Residui accertati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui riscossi	Residui da riportare	Minori residui
I	Tributarie	575.860,92	323.281,02	227.407,70	- 25.172,20
II	Trasferimenti	61.095,13	46.316,15	4.001,83	- 10.777,15
III	Extratributarie	1.348.491,24	833.900,81	481.216,23	- 33.374,20
TOTALE TIT. I, II e III		1.985.447,29	1.203.497,98	712.648,53	- 69.323,55
IV	Alienazioni	326.374,85	76.166,82	248.026,39	- 2.181,64
V	Accensione di prestiti	22.852,70	22.852,70	0,00	0,00
VI	Partite di giro	84.549,76	61.916,18	21.784,50	- 849,08
TOTALE TIT. IV, V e VI		433.777,31	160.935,70	269.810,89	- 3.030,72
Totale Complessivo		2.419.224,60	1.364.433,68	982.459,42	- 72.354,27
DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI ATTIVI:					- 72.354,27

1. GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI (valori in euro)

Titolo	Spese	Residui impegnati risultanti dal conto dell'anno precedente	Residui pagati	Residui da riportare	Minori residui
I	Correnti	2.159.300,62	1.610.929,21	351.823,05	+ 196.548,36
II	In conto capitale	5.086.078,40	1.842.179,12	2.274.963,34	+ 968.935,94
III	Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Partite di giro	38.404,89	19.347,32	18.899,03	+ 158,54
Totale complessivo		7.283.783,91	3.472.455,65	2.645.685,42	+ 1.165.642,84
DIFFERENZA COMPLESSIVA MINORI RESIDUI PASSIVI:					+ 1.165.642,84

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA E DEI RESIDUI ANNO 2013

Il risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui è riassunto come appresso:

RISULTATO DELLA GESTIONE COMPETENZA - corrente	AVANZO	€		795.205,42
RISULTATO DELLA GESTIONE COMPETENZA - capitale	AVANZO	€		799.589,63
RISULTATO DELLA GESTIONE COMPETENZA - p.giro	AVANZO	€		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE COMPETENZA - totale	AVANZO	€	TOTALE	1.594.795,05
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	AVANZO	€		1.093.288,57
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO 2012 NON DESTINATO NEL CORSO DEL 2013	AVANZO	€		589.601,41
RISULTATO COMPLESSIVO ESERCIZIO 2013	AVANZO	€		3.277.685,03

Nel corso dell'esercizio 2013 è stato parzialmente applicato l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2012 al fine di rispettare gli obiettivi del patto di stabilità interno. L'avanzo residuo quindi va riaccertato e confluisce nell'avanzo dell'esercizio 2013 come illustrato nel quadro "BILANCIO - APPROVAZIONE- VARIAZIONI".

COMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2013

<p><u>Fondi vincolati</u></p> <p>- per € 5.631,00 alla destinazione delle sanzioni di cui alla legge 662/96, art. 2, c. 46 (capitolo 181000) - capitolo entrata 59500 (di cui 2.763,00 dell'esercizio 2012 e 2.868,00 dell'esercizio 2013);</p> <p>- per € 104.418,39 alla manutenzione straordinaria di alloggi ater - capitolo entrata 47003 (capitoli spesa 208502,302000) (di cui, € 4.933,85 dell'esercizio 2007, € 19.937,09 dell'esercizio 2008, € 23.919,58 dell'esercizio 2009 e € 17.316.29 dell'esercizio 2010 e € 22.336,63 dell'esercizio 2011, € 15.974,95 dell'esercizio 2013);</p> <p>- per € 1.695,35 alla destinazione dell'8% degli oneri di urbanizzazione alle parrocchie (capitolo spesa 344504) - capitoli entrata 67002;</p> <p>- per € 56.961,80 alla destinazione del 10% degli oneri di urbanizzazione all'eliminazione delle barriere architettoniche (capitoli spesa 344505 e altri) - capitoli entrata 67000/67007;</p> <p>- per € 7.794.25 alla destinazione dei proventi delle sanzioni al codice della strada (cap. vari in spesa) - capitolo entrata 37100;</p> <p>- € 454.094,70 per accantonamento al Fondo svalutazione crediti (cap. 50700, 59000. 98100)</p>	630.595,49
<p><u>Fondi per il finanziamento spese in conto capitale esercizio 2008</u></p> <p>- per risorse derivanti dall'alienazione di alloggi di edilizia economica popolare € 352.355,60</p>	2.118.699,53
<p><u>Fondi per il finanziamento spese in conto capitale esercizio 2013</u></p> <p>€ 1.766.343,93 (economie competenza e residui conto capitale)</p>	
<p><u>Fondi di ammortamento</u></p> <p>(da destinare ad acquisto di beni strumentali o immobili o manutenzioni straordinarie)</p>	0,00
<p><u>Fondi non vincolati</u></p>	528.390,01
TOTALE	3.277.685,03

PROVENTI DEL CODICE DELLA STRADA - ANNO 2013

Si richiama la deliberazione di Giunta Comunale n. 98 del 29/03/2013, di devoluzione dei proventi delle sanzioni al codice della strada, che prevedeva la destinazione della somma prevista da incassare di € 500.000,00 nel bilancio di previsione 2013 in € 273.270,97 come sotto riportato.

Dopo le modifiche all'articolo 208 del D.Lgs. n. 285 del 30.04.1992 intervenute la devoluzione dei proventi deve rispettare la seguente destinazione:

- al comma 4, che una quota pari al 50% dei proventi spettanti ai comuni è destinata:

a) in misura non inferiore a un quarto della quota citata, cioè non inferiore al 12,5% del totale, a interventi in sostituzione, di ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell'ente;

b) in misura non inferiore a un quarto della quota citata, cioè non inferiore al 12,5% del totale, al potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, anche attraverso l'acquisto ai automezzi, mezzi e attrezzature dei corpi e dei servizi di polizia provinciale e di polizia municipale;

c) ad altre finalità, in misura non superiore al 25% del totale, connesse a miglioramento della sicurezza stradale;

- al comma 5, che i comuni determinano annualmente, in via previsionale con delibera della Giunta, le quote da destinare alle predette finalità, ferma restando la facoltà del comune di destinare, in tutto o in parte, la restante quota del 50% dei proventi alle finalità di cui al citato comma 4;

- al comma 5 bis, che la quota di proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie citata nella lettera c del comma 4 (che si ricorda non può essere superiore al 25% del totale) può essere anche destinata ad assunzioni stagionali a progetto nelle forme di contratti a tempo determinato ed a forme flessibili di lavoro, al finanziamento di progetti di potenziamento dei servizi notturni e di prevenzione delle violazioni di cui agli articoli 186, 186 bis e 187, all'acquisto di automezzi, mezzi e attrezzature dei Corpi e dei servizi di polizia provinciale e di polizia municipale, infine al potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana ed alla sicurezza stradale.

ENTRATA capitoli	Accertamento definitivo al 31.12.2013	SPESA	SPESA PREVISTA	SPESA ASSESTATA	Impegni definitivi dopo assestamento di bilancio al 31.12.2013
37100	489.233,42				
a)		232500	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		344500	2.000,00	2.000,00	0,00
b)		90000	4.000,00	4.000,00	1.998,20
		88800	3.500,00	6.283,00	6.283,00
		90500	100.000,00	100.000,00	94.985,00
		92500	11.270,97	11.270,97	8.198,51
		93000	6.500,00	6.500,00	1.052,69
		98000	73.000,00	73.000,00	71.144,45
		91500	8.000,00	8.471,71	8.471,71
c)		92700	35.000,00	13.697,90	13.697,90
		TOTALE	273.270,97		236.822,46

Per quanto risultante dal suddetto prospetto, nell'anno 2013, il 50% delle sanzioni accertate risulta essere pari a € 244.616,71, mentre la destinazione ammonta a € 236.822,46. Pertanto non è stato rispettato il vincolo di destinazione previsto dal codice della strada per un importo pari a € 7.794,25.

PROVENTI DA RILASCIO DI PERMESSI A COSTRUIRE - ANNO 2013

ENTRATA					SPESA			
TITOLO IV entrate di parte capitale					TITOLO II spesa in conto capitale			
CAP.	STANZIAMENTI B	ACCERTAMENTI C	RISCOSSIONI D	B-C	CAP.	STANZIAMENTI A	IMPEGNI B	A-B
67000 (condono – 50% conguaglio oblazione)	500,00	0,00	0,00	500,00	344504 (8% degli oneri secondari per opere di culto)	19.200,00	17.415,86	
67001 (urb. primaria)	150.000,00	172.800,80	149.533,71	- 22.800,80	326500	2.000,00	2.000,00	
67002 (urb. Secondaria)	240.000,00	238.890,10	217.698,14	1.109,90	343500	70.525,00	0,00	
67003 (sanzioni amministrative)	50.000,00	44.723,00	44.723,00	5.277,00	344517	40.000,00	40.000,00	
67004 (condoni edilizi)	2.000,00	1.363,87	1.363,87	636,13	q.p. 332700	17.966,70	17.966,70	
67005 (costo costruzione)	100.000,00	101.001,90	86.179,12	- 1.001,90	q.p. 353502	87.508,87	0,00	
67006 (smaltimento rifiuti)	5.000,00	4.115,30	4.115,30	884,70	360600	30.000,00	2.615,46	
67007 (oneri in compensazione standard minimi)	0,00	6.722,98	6.722,98	- 6.722,98	315555	35.000,00	7.254,20	
					q.p. 325500	1.000,00	1.000,00	
					q.p. 301500	33,30	0,00	
					363510	40.000,00	40.000,00	
					389700	34.996,97	0,00	
					389701	77.469,16	0,00	
					389703	50.000,00	0,00	
					395200	5.000,00	0,00	
					305507	1.200,00	1.143,38	
					q.p. 318500	19.700,00	17.632,05	
					q.p. 327500	7.000,00	5.000,00	
					315600	8.900,00	8.865,48	
TOTALI	547.500,00	569.617,95	510.336,12	22.117,95 MAGGIORI ENTRATE	TOTALI	547.500,00	160.893,13	- 386.606,87 MINORE SPESA

TOTALE ACCERTATO AL TITOLO IV: € 569.617,95

TOTALE IMPEGNATO IN SPESA: € 160.893,13

DIFFERENZA POSITIVA CHE CONFLUISCE NELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013: € 408.724,82

1) DESTINAZIONE DEGLI INTROITI DERIVANTI DA EX ONERI DI URBANIZZAZIONE, DA DESTINARE AL FINANZIAMENTO DELLA SPESA CORRENTE ED IN CONTO CAPITALE.

- Percentuale di destinazione al TITOLO I Spese correnti: 0,00%
(massimo 50% per il finanziamento di spese correnti e massimo 25% per spese di manutenzione del patrimonio fino a tutto l'anno 2013 e del 75 % alla spesa per manutenzioni)
di cui destinate al finanziamento di spese correnti: 0,00%
di cui destinate a finanziamento di spese di manutenzione: 0,00%

- percentuale di destinazione al TITOLO II Spese in conto capitale: $160.893,13 \cdot 100 / 569.617,95 = 26,96\%$

2) DESTINAZIONE DELLA PERCENTUALE DELL'8% DEGLI INTROITI DERIVANTI DA EX ONERI DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA DA DESTINARE ALLE OPERE DI CULTO.

CAP. 67002 € 238.890,10

di cui 8% = € 19.111,21

€ 17.415,86 impegni di spesa al cap. 344504

3) DESTINAZIONE DELLA PERCENTUALE DEL 10% DEGLI INTROITI DERIVANTI DA EX ONERI DI URBANIZZAZIONE DA DESTINARE ALL'ABBATTIMENTO DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE.

CAP. 67000/67007 € 569.617,95

Di cui 10% = € 56.961,80

Entrata non destinata alla specifica finalità prevista dalla legge regionale. Pertanto il Vincolo di destinazione dovrà essere rispettato in sede di destinazione dell'avanzo di amministrazione 2013.

Al capitolo in Entrata di PEG 67007 "Corresponsione oneri urbanizzazione in luogo della realizzazione di standard (cap S 344507)", vengono introitate le somme relative alle monetizzazione compensative di opere di urbanizzazione eseguite in ambiti di lottizzazioni o di interventi diretti, e più precisamente per parcheggi, inferiori agli standard minimi previsti dalla legge regionale n. 61/1985, e che in assenza di precise disposizioni normative che ne disciplinano la natura e l'eventuale destinazione dei fondi a specifiche spese, si ritiene che le entrate in questione siano equiparabili ai proventi da contributi per il rilascio dei permessi a costruire e che ne sottostiano alle relative disposizioni normative.

ANALISI DEI PRICIPALI SCOSTAMENTI INTERVENUTI RISPETTO ALLE PREVISIONI

Con propria deliberazione si è preso atto delle relazioni dei Responsabili relative al tutto il terzo quadrimestre 2013 ed è stato approvato il rendiconto di PEG con l'analisi del rendiconto per programmi e progetti.

Ai sensi dell'art. 231 del D.Lgs. n. 267/2000 si procede di seguito ad analizzare i principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni:

ENTRATE CORRENTI

PROGRAMMA	CAP.	TIPOLOGIA RISORSA	IMPORTO ACCERTATO +/- RISPETTO ALLA PREVISIONE INIZIALE	MOTIVAZIONE
7 SERVIZI SOCIALI	19400	Contributi da Regione Veneto per famiglie numerose (cap. S 278800)	- € 10.600,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	58500	Rimborso anticipazioni per Minimo Vitale	- € 9.250,00	Minore contributo assegnato
13 LEGALE E CASA	54000	Rifusione delle spese per liti	€ 15.000,00	Causa civile con esito positivo
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	56600	Contributi da privati per attività e manifestazioni culturali e ricreative	€ 23.600,00	Compensazione con capitolo 56500
17 PATRIMONIO E AMBIENTE	13005	Contributo statale per servizio asporto rifiuti alle scuole	€ 8.413,25	Minore contributo assegnato
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	1502	I.M.U. sperimentale - fattispecie diverse da abitazione principale	-€ 34.137,18	Minore incasso rispetto alla previsione
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	13003	Contributo dallo Stato per libri di testo (cap. S 112601)	€ 6.360,50	Maggiore contributo assegnato
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	56500	Sponsorizzazioni e proventi diversi - attività culturali e ricreative **RILEVANTE AI FINI IVA**	-€ 30.321,00	Compensazione con capitolo 56600 e minore introiti rispetto alla previsione
7 SERVIZI SOCIALI	59001	Quote di compartecipazione ai servizi assistenziali - assistenza domiciliare **RILEVANTE AI FINI IVA**	- € 5.032,60	Minore contribuzione da privati
7 SERVIZI SOCIALI	59002	Quote di compartecipazione ai servizi assistenziali - ricoveri di disabili e disadattati in istituti	- € 23.781,34	Minore contribuzione da privati

5 ANAGRAFE, STATO CIVILE, STATISTICA, ELETTORALE E LEVA	61000	Proventi da concessioni cimiteriali (S.D.I.)	€	37.315,78	Maggiori concessioni rispetto alle previsioni
2 CONTABILITA'	13002	Altri trasferimenti dello Stato	€	1.227.199,04	Contributi compensativi a seguito abolizione IMU abitazione principale
7 SERVIZI SOCIALI	15000	Contributi dalla Regione Veneto per L.R. n. 8/1986 - Contributi straordinari per spese sociali (cap S 278500)	- €	5.000,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	16001	Contributi dalla Regione Veneto per il servizio di assistenza domiciliare L.R. n. 55/1982	€	17.146,85	Maggiore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	17000	Contributo dalla Regione Veneto per l'assistenza agli emigranti - L.R. n. 2/2003 (cap S 275500)	- €	5.000,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	19000	Contributi dalla Regione Veneto per funzionamento asili nido - L.R. n. 32/1990 (S.D.I.)	- €	35.000,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	20800	Trasferimenti da ulss per assegni di cura (cap s 270700)	- €	5.451,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	20000	Contributi dalla Regione Veneto per attività attinenti alle funzioni di interesse locale - L.R. n. 55/1982 e L.R. n. 11/2001	€	14.782,63	Maggiore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	20500	Trasferimenti regionali per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione (cap S 278000)	- €	70.000,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	22000	Contributo dalla Regione Veneto per eliminazione barriere architettoniche - L.R. n. 13/1989 (cap S 274500)	- €	20.659,00	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	21800	Contributi e trasferimenti dalla Provincia di Venezia per attività sociali	€	6.485,00	Maggiore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	22200	Contributi e trasferimenti da Enti	- €	10.300,00	Minore contributo assegnato
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	3500	Imposta comunale sulla pubblicità	- €	15.000,00	Minor gettito rispetto alla previsione
1 SEGRETERIA, CONTRATTI, GARE E APPALTI	24000	Diritti di segreteria su contratti (cap. S 16500 e 25500)	- €	6.083,60	Minor gettito rispetto alla previsione

2 CONTABILITA'	25500	Introiti e rimborsi diversi **PARZIALMENTE RILEVANTE AI FINI IVA**	€ 9.759,25	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
4 EDILIZIA PRIVATA	26000	Diritti di segreteria su permessi di costruire e su denunce di inizio attività edilizia (DIA)	€ 19.267,60	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
5 ANAGRAFE, STATO CIVILE, STATISTICA, ELETTORALE E LEVA	33000	Elezioni amministrative comunali - rimborso spese	€ 6.500,00	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
6 POLIZIA LOCALE	37100	Sanzioni per violazione CDS - art .208 D.Lgs. n. 285/1982 - entrate a destinazione vincolata	-€ 10.766,58	Minor gettito rispetto alla previsione
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	38001	Proventi mensa scuola dell'infanzia **RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	€ 22.579,42	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	38002	Proventi mensa scuola primaria **RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	€ 84.169,82	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	38003	Proventi mensa scuola secondaria di I° **RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	€ 6.772,30	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
17 PATRIMONIO E AMBIENTE	25100	Contributo per danni diretti e indiretti provocati dagli impianti di imbottigliamento di acque minerali	€ 10.000,00	Maggiore contributo assegnato
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	25801	Rimborsi vari per utenze servizi	€ 6.651,07	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	7200	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi - quota servizi indivisibili -	-€ 405.000,00	Modifica normativa. Entrata spettante allo Stato
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	11501	Addizionale com.le opzionale IRPEF Legge n. 296/2006 art. 1 commi dal 142 al 146	€ 7.640,87	Maggior gettito rispetto alla previsione
2 CONTABILITA'	11600	Quota pari al 5 per mille dell'IRPEF da destinare alle attività sociali svolte dal Comune (art. 1, c.337, della legge 266/2005)	€ 21.077,37	Entrata non preventivabile
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	1501	I.M.U. sperimentale - abitazione principale e pertinenze	-€ 936.268,00	Minor gettito a seguito abolizione IMU abitazione principale

11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	1503	IMU - anni pregressi	€	11.734,00	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
17 PATRIMONIO E AMBIENTE	47005	Contributo da GSE per produzione energia elettrica	€	5.000,00	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	1001	Imposta Comunale sugli Immobili - I.C.I. anni pregressi	€	50.068,14	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	6000	Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche - T.O.S.A.P.	-€	16.000,00	Minor gettito rispetto alla previsione
7 SERVIZI SOCIALI	22001	Contributo dalla Regione Veneto per eliminazione barriere architettoniche - L.R. n. 16/2007 (cap S 274501)	-€	20.000,00	Minore contributo assegnato
2 CONTABILITA'	11403	Fondo di solidarietà comunale	€	2.772.684,17	A Seguito abrogazione del Fondo sperimentale di riequilibrio è stato istituito un nuovo capitolo
10 RISORSE UMANE	56301	Rimborso oneri stipendiali per convenzione ufficio di segreteria comunale	-€	8.403,81	Minore rimborso rispetto alla previsione conseguente alla minor spesa sostenuta
2 CONTABILITA'	12005	Trasferimenti correnti dello Stato - per lo sviluppo degli investimenti	-€	3.730,57	Minore contributo assegnato
7 SERVIZI SOCIALI	16100	Contributi da Regione Veneto per progetti mirati di intervento a favore della domiciliarità in situazioni straordinarie (cap. S 263600)	-€	13.600,00	Minore contributo assegnato
17 PATRIMONIO E AMBIENTE	53000	Canoni di concessione	-€	9.547,28	Minor gettito rispetto alla previsione
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	4000	Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica	€	8.082,64	Maggiore entrata rispetto alle previsioni
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	7100	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi - TARES	-€	5.804,14	Minor gettito rispetto alla previsione
2 CONTABILITA'	11402	Fondo sperimentale di riequilibrio ex art. 2 comma 7 del D.Lgs. n. 23/2011	-€	1.500.528,29	Modifica normativa che ha abrogato il Fondo sperimentale di riequilibrio

SPESE CORRENTI

PROGRAMMA	CAP.	TIPOLOGIA SPESA	IMPORTO IMPEGNATO +/- RISPETTO ALLA PREVISIONE INIZIALE	MOTIVAZIONE
6 POLIZIA LOCALE	95500	Spese per la protezione degli animali	- € 10.000,00	Minor contributo richiesto
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	258600	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - locali di uso pubblico (S.D.I.)	€ 11.000,00	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	277500	Contributi all'Azienda ULSS 13 - L.R. n. 55/1982	-€ 67.240,91	Minor contributo richiesto
7 SERVIZI SOCIALI	278000	Contributi a favore dei cittadini per il sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione (cap E 20500)	-€ 70.000,00	Minor spesa a seguito di minor contributo concesso
2 CONTABILITA'	50500	Fondo di riserva	-€ 63.254,67	Fondo non utilizzato
CITTADIN dr. Michele (6)(POLIZIA LOCALE)	93000	Spese per la riscossione delle sanzioni applicate dalla Polizia Locale - prestazioni di servizi (finanziato con i proventi di cui all'art. 208 del Codice della Strada D.Lgs. n. 285/1992)	-€ 5.447,31	Minor spesa rispetto alle previsioni
18 URBANISTICA E S.I.T.	244501	Progettazione art. 92 D. Lgs. n. 163/2006 - servizio Urbanistica e S.I.T.	-€ 14.424,20	Minor contributo richiesto
18 URBANISTICA E S.I.T.	244502	Oneri previdenziali e assistenziali su compensi per progettazione art. 92 D. Lgs. n. 163/2006 - servizio Urbanistica e S.I.T.	-€ 8.238,22	Minor contributo richiesto
5 ANAGRAFE, STATO CIVILE, STATISTICA, ELETTORALE E LEVA	73602	Acquisto di beni per lo svolgimento delle elezioni amministrative comunali (E 33000)	-€ 5.000,00	Minor contributo richiesto
2 CONTABILITA'	44000	CONTRIBUTO AL FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	€ 846.570,60	Modifica normativa. Contributo comunale al Fondo di solidarietà
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	113500	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - scuola secondaria di I°	-€ 6.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni

9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	112601	Fornitura gratuita libri di testo agli studenti delle scuole secondarie di I° e secondarie di II° (contributo erariale e regionale)	€	8.631,81	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
6 POLIZIA LOCALE	92700	Contributo spese ai Comuni in convenzione per la Polizia Locale	-€	21.302,10	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	272500	Minimo Vitale e contributi agli indigenti	€	7.926,53	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
13 LEGALE E CASA	21500	Incarichi professionali per prestazioni di servizi relativi a liti, arbitraggi, transazioni, risarcimenti e pareri	-€	21.100,24	Minore spesa rispetto alle previsioni
1 SEGRETERIA, CONTRATTI, GARE E APPALTI	22500	Spese per pubblicità delle gare d'appalto e dei contratti - contributo gara all'AVCP - prestazioni di servizi	-€	5.665,01	Minore spesa rispetto alle previsioni
3 LAVORI PUBBLICI ED ESPROPRI	168600	Contributo al concessionario per gestione impianto natatorio di Maerne (S.D.I.)	-€	6.661,34	Minore spesa rispetto alle previsioni
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	57500	Spese per la riscossione dei tributi comunali - I.C.I./I.M.U.	-€	9.276,11	Minore spesa rispetto alle previsioni
16 ECONOMATO	4300	Spese per polizze assicurative	€	9.981,97	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	278500	Contributi a privati per spese sociali - L.R. n. 8/1986 (cap E 15000)	-€	5.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	155500	Contributi ad enti teatrali, istituti ed associazioni, per finalita' culturali	-€	8.700,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	165500	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - impianti sportivi **RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	€	10.000,00	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
11 TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	60504	Rimborsi alle imprese	-€	5.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
15 C.E.D.	76512	Manutenzioni hardware e software - servizio Anagrafe, stato civile, statistica, elettorale e leva	-€	9.571,50	Minore spesa rispetto alle previsioni
5 ANAGRAFE, STATO CIVILE, STATISTICA, ELETTORALE E LEVA	80500	Rimborso proventi concessioni loculi - servizio anagrafe, stato civile, statistica, elettorale e leva	€	15.020,87	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
10 RISORSE UMANE	82500	Stipendi - Polizia Locale	-€	11.755,78	Minore spesa rispetto alle previsioni

6 POLIZIA LOCALE	90500	Canoni e noleggio altre apparecchiature	-€	5.015,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT E ASSOCIAZIONI	130501	Refezione scuola dell'infanzia **RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	€	21.438,65	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
9 PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA; SPORT E ASSOCIAZIONI	130502	Refezione scuola primaria **RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	€	36.000,00	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
10 RISORSE UMANE	142500	Stipendi - Servizio Biblioteca	€	9.324,10	Maggiore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	262501	Rette case di riposo per ricovero anziani	-€	5.323,76	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	262502	Rette istituti per ricovero disabili e disadattati	-€	11.071,83	Minore spesa rispetto alle previsioni
3 LAVORI PUBBLICI ED ESPROPRI	181500	Incarichi professionali per prestazioni di servizi - servizio lavori pubblici ed espropri **PARZIALMENTE RILEVANTE AI FINI IVA**	-€	13.615,81	Minore spesa rispetto alle previsioni
3 LAVORI PUBBLICI ED ESPROPRI	181501	Progettazione art. 92 D. Lgs. n. 163/2006 - Servizio lavori pubblici ed espropri	-€	6.971,54	Minore spesa rispetto alle previsioni
17 PATRIMONIO E AMBIENTE	189000	Imposte, tasse, canoni e contributi a carico del Comune	€	7.067,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
13 LEGALE E CASA	57700	Procedure di riconsione coattiva entrate comunali	€	6.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	233500	Consumo energia elettrica per la pubblica illuminazione	€	50.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	270700	Assegni di cura a favore di famiglie che assistono persone non autosufficienti - D.G.R. n. 39/2006 (cap E 20800)	-€	5.451,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
10 RISORSE UMANE	11300	Stipendi - segretario generale	-€	11.800,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	274500	Contributi a privati per eliminazione delle barriere architettoniche - L.R. n. 13/1989 (cap E 22000)	-€	20.659,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	275500	Interventi a favore di emigranti - L.R. n. 2/2003 (cap E 17000)	-€	5.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
4 EDILIZIA PRIVATA	344503	Restituzione contributi per permesso di costruire a imprese	-€	10.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	263700	Promozione di progetti sociali	€	13.794,00	Maggiore spesa rispetto alle previsioni

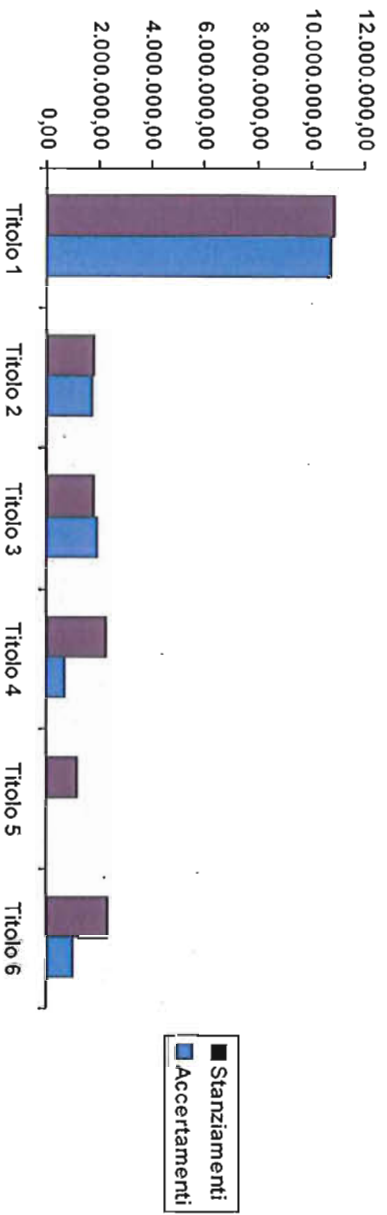
7 SERVIZI SOCIALI	278800	Iniziative a favore di famiglie numerose (cap. E 19400)	-€	10.600,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
16 ECONOMATO	4615	Prestazioni di servizi vari - uffici comunali	-€	5.318,81	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	274501	Contributi a privati per eliminazione delle barriere architettoniche e per favorire la vita di relazione - L.R. n. 16/2007 (cap E 22001)	-€	20.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
1 SEGRETERIA, CONTRATTI, GARE E APPALTI	500	Indennità di carica a Sindaco, Assessori e Presidente del Consiglio Comunale	-€	14.263,85	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	263600	Progetti mirati di intervento a favore della domiciliarità in situazioni straordinarie (cap. E 16100)	-€	13.600,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
7 SERVIZI SOCIALI	256500	Gestione asilo nido - servizio in appalto *RILEVANTE AI FINI IVA** (S.D.I.)	-€	8.870,62	Minore spesa rispetto alle previsioni
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	109500	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - scuola dell'infanzia	-€	7.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni
12 MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	111500	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - scuola primaria	-€	10.000,00	Minore spesa rispetto alle previsioni

ANALISI DELLE ENTRATE

Entrate

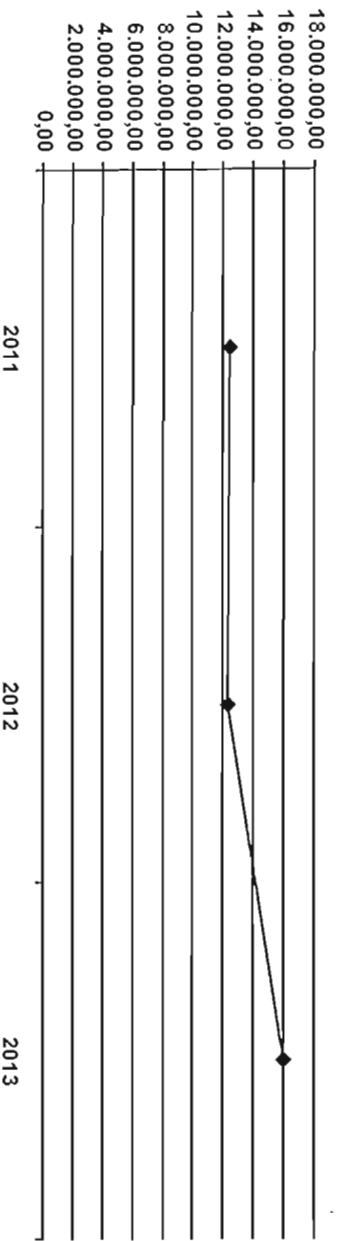
Descrizione	Stanziamiento di competenza	% sul totale stanziato	Accertamenti di competenza	% sul totale accertato
Titolo 1: TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE	€ 10.800.689,77	€ 53,53	€ 10.685.683,70	€ 67,02
Titolo 4: Alienazioni, trasferimenti di capitale, riscossione di cre	€ 2.284.785,58	€ 11,32	€ 694.450,38	€ 4,36
Titolo 5: TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI D	€ 1.164.640,47	€ 5,77		€ 0,00
Titolo 2: Entrate da trasferimenti correnti	€ 1.807.855,21	€ 8,96	€ 1.725.411,61	€ 10,82
Titolo 6: TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI T	€ 2.322.570,00	€ 11,51	€ 938.563,17	€ 5,89
Titolo 3: TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 1.797.666,77	€ 8,91	€ 1.899.853,86	€ 11,92
Totale Entrate	€ 20.178.207,80		€ 15.943.962,72	

Composizione Entrate Competenza



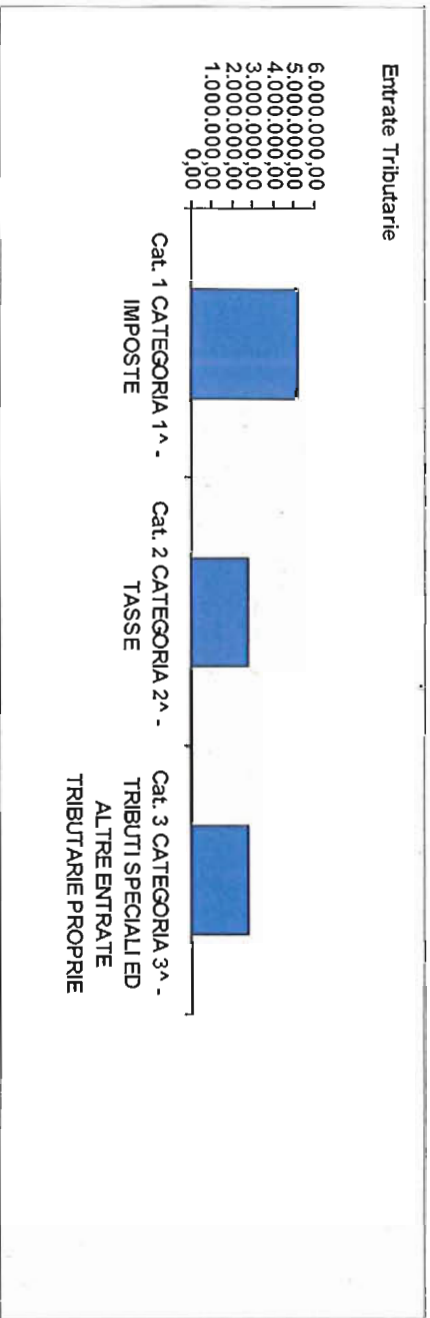
	Accertamenti di Competenza		
	2011	2012	2013
ENTRATE			
Titolo 1: TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE	€ 7.491.066,16	€ 8.256.050,79	€ 10.685.683,70
Titolo 4: Alienazioni, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti	€ 910.520,45	€ 864.298,16	€ 694.450,38
Titolo 5: TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRES	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 2: Entrate da trasferimenti correnti	€ 621.621,81	€ 501.675,77	€ 1.725.411,61
Titolo 6: TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	€ 852.719,12	€ 861.247,32	€ 938.563,17
Titolo 3: TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 2.526.964,26	€ 1.846.917,72	€ 1.899.853,86
Totale Entrate	€ 12.402.891,80	€ 12.330.189,76	€ 15.943.962,72

Trend storico Entrate

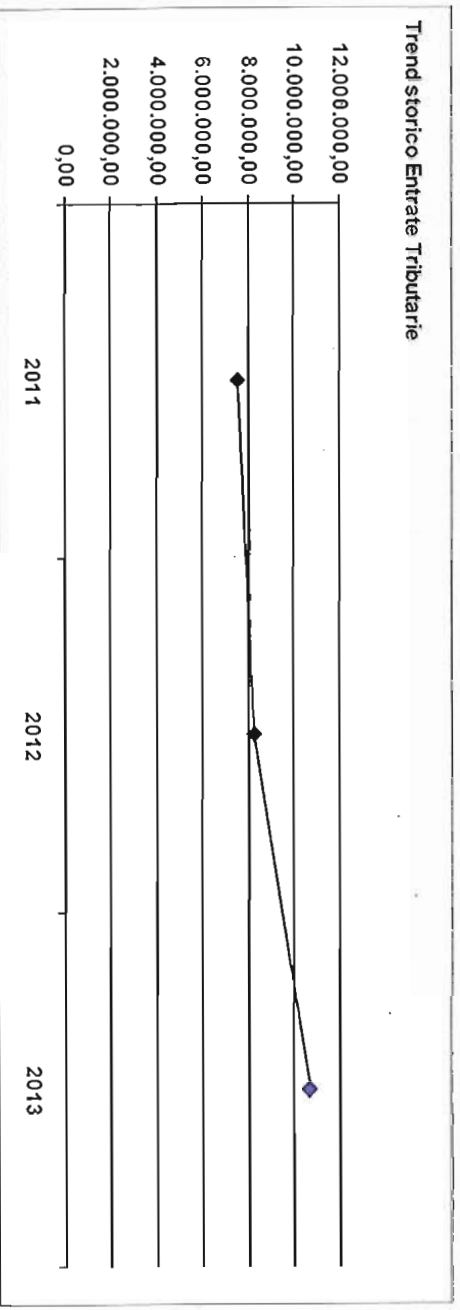


Entrate Tributarie

Descrizione	Accertamenti di competenza	% sul totale
Cat. 1 CATEGORIA 1 [^] - IMPOSTE	€ 5.115.131,96	€ 47,87
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - TASSE	€ 2.773.195,86	€ 25,95
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTR	€ 2.797.355,88	€ 26,18
Totale Entrate	€ 10.685.683,70	

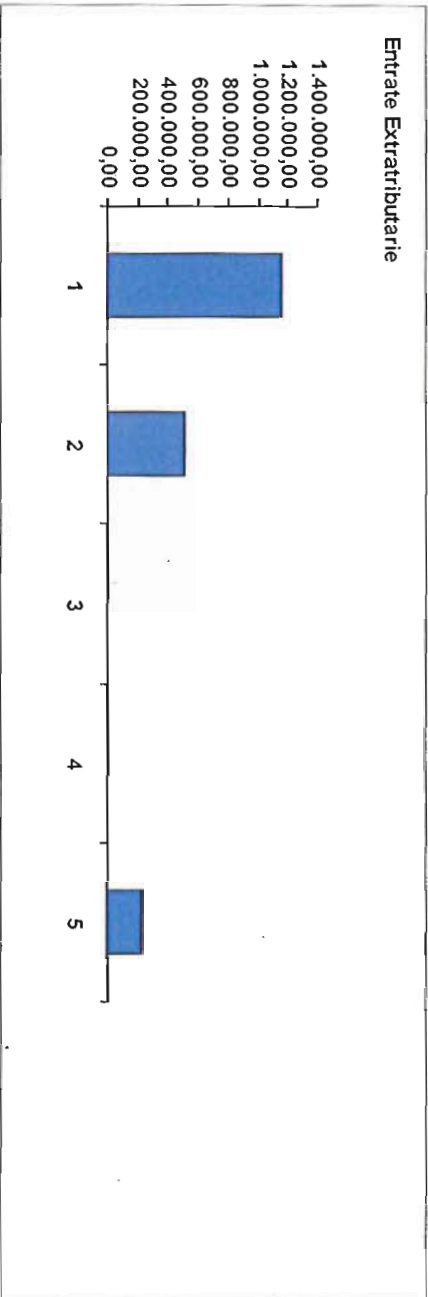


ENTRATE	Accertamenti di Competenza		
	2011	2012	2013
Cat. 1 CATEGORIA 1 [^] - IMPOSTE	€ 4.860.180,59	€ 5.153.653,94	€ 5.115.131,96
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - TASSE	€ 92.960,17	€ 99.783,36	€ 2.773.195,86
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRI	€ 2.537.925,40	€ 3.002.613,49	€ 2.797.355,88
Totale Entrate	€ 7.491.066,16	€ 8.256.050,79	€ 10.685.683,70

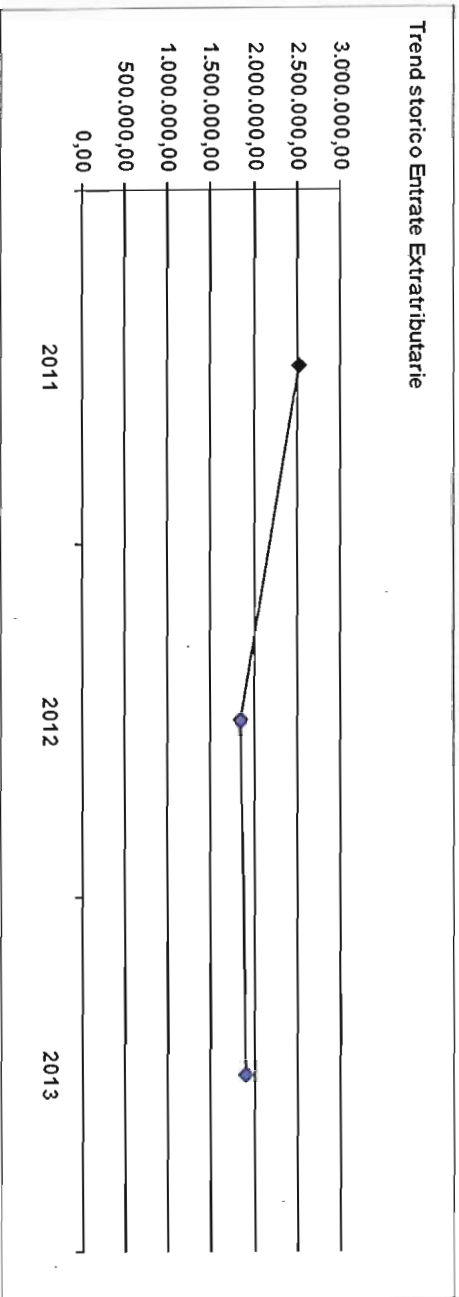


Entrate Extratributarie

Descrizione	Accertamenti di competenza	% sul totale
Cat. 1 CATEGORIA 1 ^a - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	€ 1.158.377,44	€ 60,97
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	€ 508.665,72	€ 26,77
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CR	€ 624,41	€ 0,03
Cat. 4 CATEGORIA 4 ^a - UTILI NETTI AZIENDE SPECIALI E P	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 5 CATEGORIA 5 ^a - PROVENTI DIVERSI	€ 232.186,29	€ 12,22
Totale Entrate	€ 1.899.853,86	

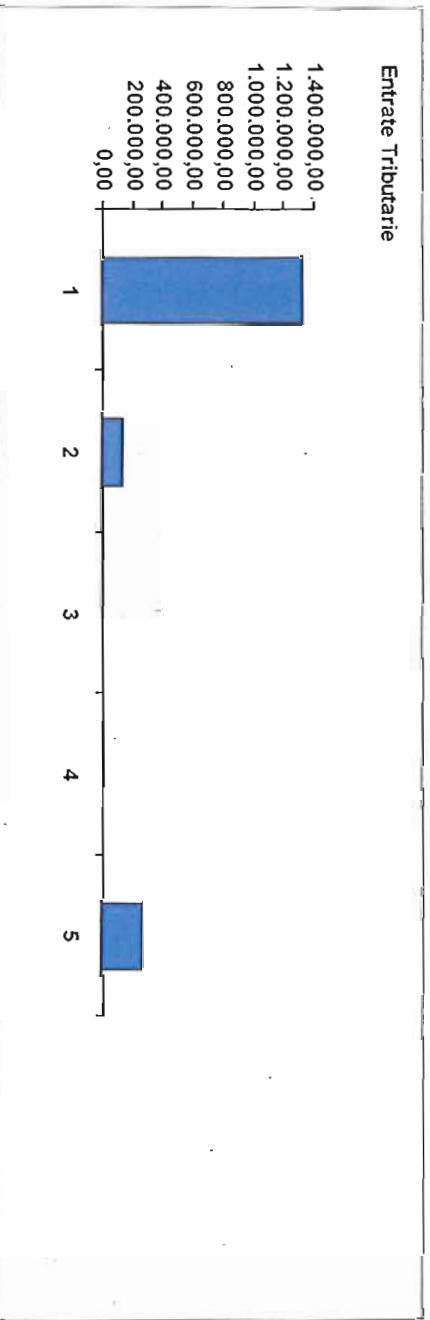


ENTRATE	Accertamenti di Competenza		
	2011	2012	2013
Cat. 1 CATEGORIA 1 ^a - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	€ 1.580.293,59	€ 1.025.040,57	€ 1.158.377,44
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	€ 472.008,47	€ 517.197,39	€ 508.665,72
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	€ 16.809,01	€ 13.934,50	€ 624,41
Cat. 4 CATEGORIA 4 ^a - UTILI NETTI AZIENDE SPECIALI E PARTECI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 5 CATEGORIA 5 ^a - PROVENTI DIVERSI	€ 457.853,19	€ 290.745,26	€ 232.186,29
Totale Entrate	€ 2.526.964,26	€ 1.846.917,72	€ 1.899.853,86



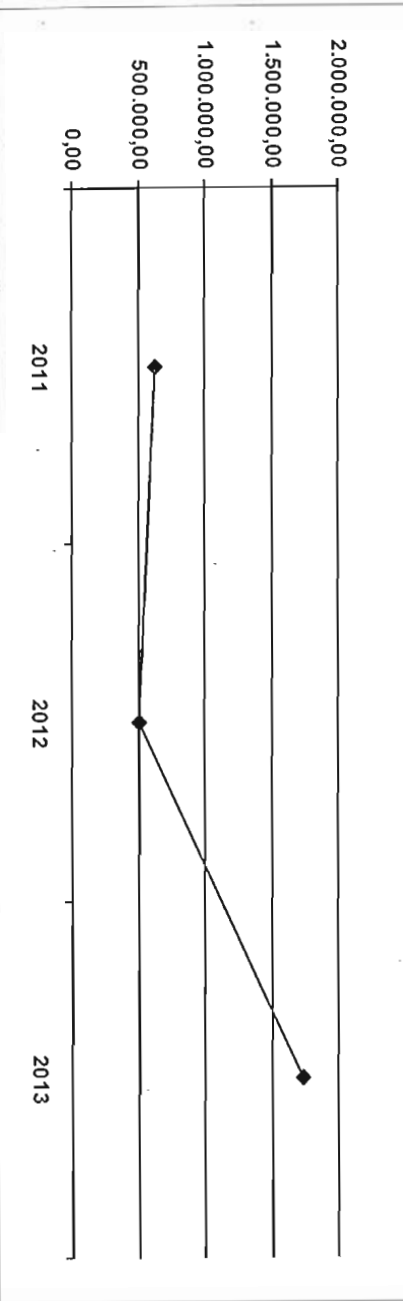
Trasferimenti Correnti

Descrizione	Accertamenti di competenza	% sul totale
Cat. 1 CATEGORIA 1 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIB	€ 1.322.237,64	€ 76,63
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIB	€ 136.070,69	€ 7,89
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIB	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 4 CATEGORIA 4 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIB	€ 4.366,45	€ 0,25
Cat. 5 CATEGORIA 5 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIB	€ 262.736,83	€ 15,23
Totale Entrate	€ 1.725.411,61	



	ENTRATE			Accertamenti di Competenza		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
Cat. 1 CATEGORIA 1 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E T	€ 102.086,04	€ 87.412,76	€ 1.322.237,64			
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E T	€ 290.077,97	€ 115.766,51	€ 136.070,69			
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI DAL	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			
Cat. 4 CATEGORIA 4 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E T	€ 4.333,85	€ 4.361,78	€ 4.366,45			
Cat. 5 CATEGORIA 5 ^a - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E T	€ 225.123,95	€ 294.134,72	€ 262.736,83			
Totale Entrate	€ 621.621,81	€ 501.675,77	€ 1.725.411,61			

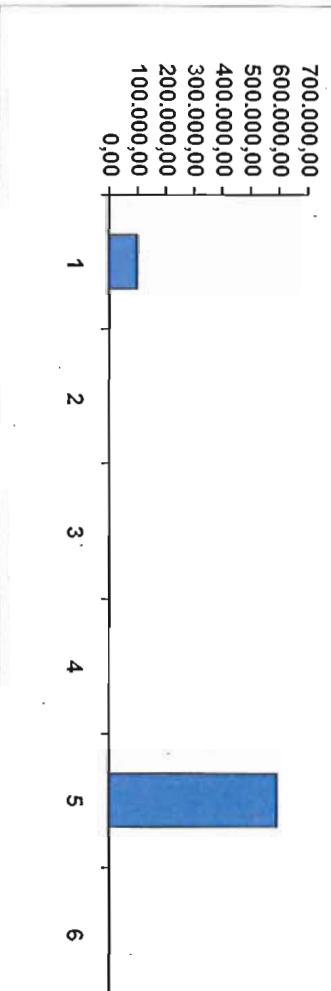
Trend storico Trasferimenti Correnti



Alienazioni, Trasferimenti Capitale

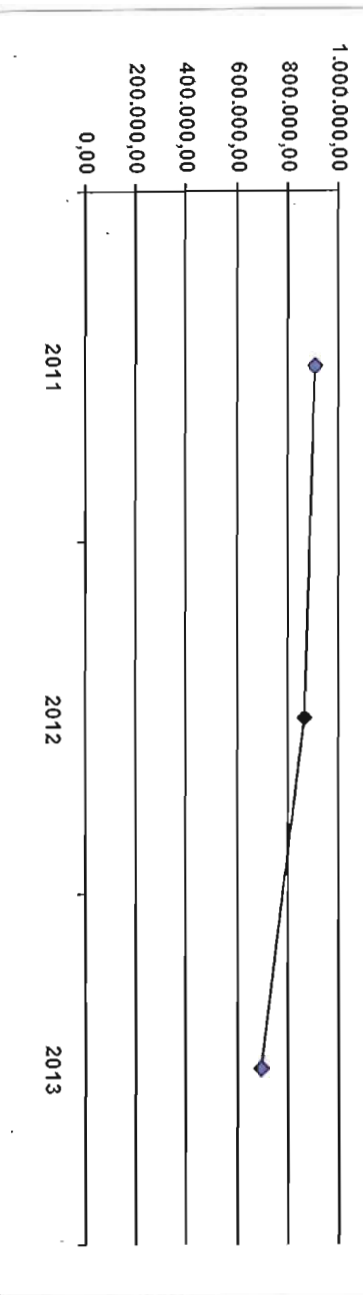
Descrizione	Accertamenti di competenza	% sul totale
Cat. 1 CATEGORIA 1 ^a - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 103.249,35	€ 14,87
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 4 CATEGORIA 4 ^a - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DE	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 5 CATEGORIA 5 ^a - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA A	€ 591.201,03	€ 85,13
Cat. 6 CATEGORIA 6 ^a - RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00
Totale Entrate	€ 694.450,38	

Alienazioni e trasferimenti di capitale



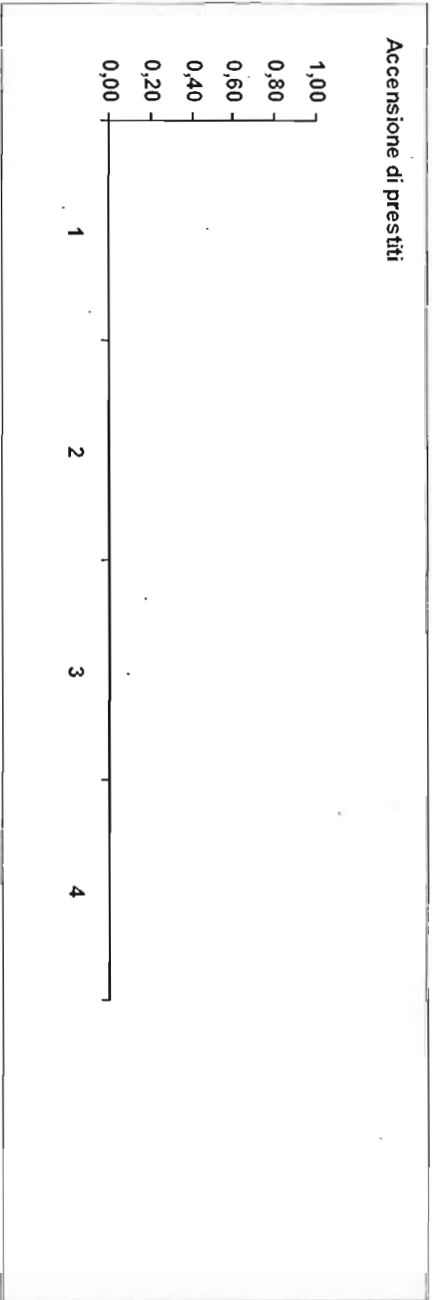
	ENTRATE		
	2011	2012	2013
Cat. 1 CATEGORIA 1 ^a - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	€ 261.776,00	€ 90.815,24	€ 103.249,35
Cat. 2 CATEGORIA 2 ^a - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 3 CATEGORIA 3 ^a - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGI	€ 8.999,82	€ 25.000,00	€ 0,00
Cat. 4 CATEGORIA 4 ^a - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETT	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 5 CATEGORIA 5 ^a - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI S	€ 639.744,63	€ 722.405,02	€ 591.201,03
Cat. 6 CATEGORIA 6 ^a - RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 0,00	€ 26.077,90	€ 0,00
Totale Entrate	€ 910.520,45	€ 864.298,16	€ 694.450,38

Trend storico alienazioni e trasferimenti di capitale

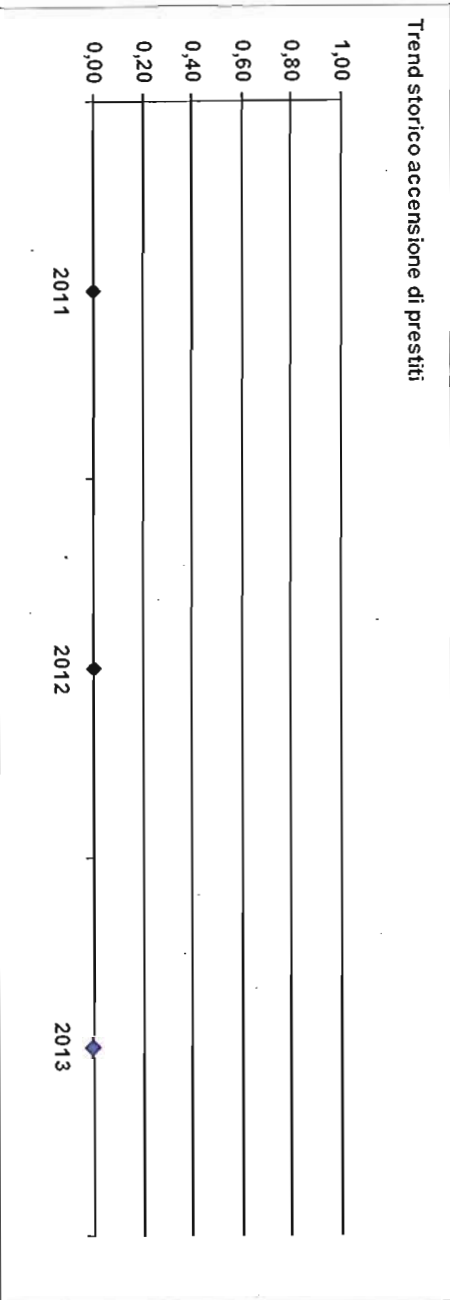


Accensione di prestiti

Descrizione	Accertamenti di competenza	% sul totale
Cat. 1 CATEGORIA 1^ - ANTICIPAZIONI DI CASSA	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 2 CATEGORIA 2^ - FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 3 CATEGORIA 3^ - ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 4 CATEGORIA 4^ - EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZ	€ 0,00	€ 0,00
Totale Entrate	€ 0,00	



ENTRATE	Accertamenti di Competenza		
	2011	2012	2013
Cat. 1 CATEGORIA 1^ - ANTICIPAZIONI DI CASSA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 2 CATEGORIA 2^ - FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 3 CATEGORIA 3^ - ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Cat. 4 CATEGORIA 4^ - EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Entrate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

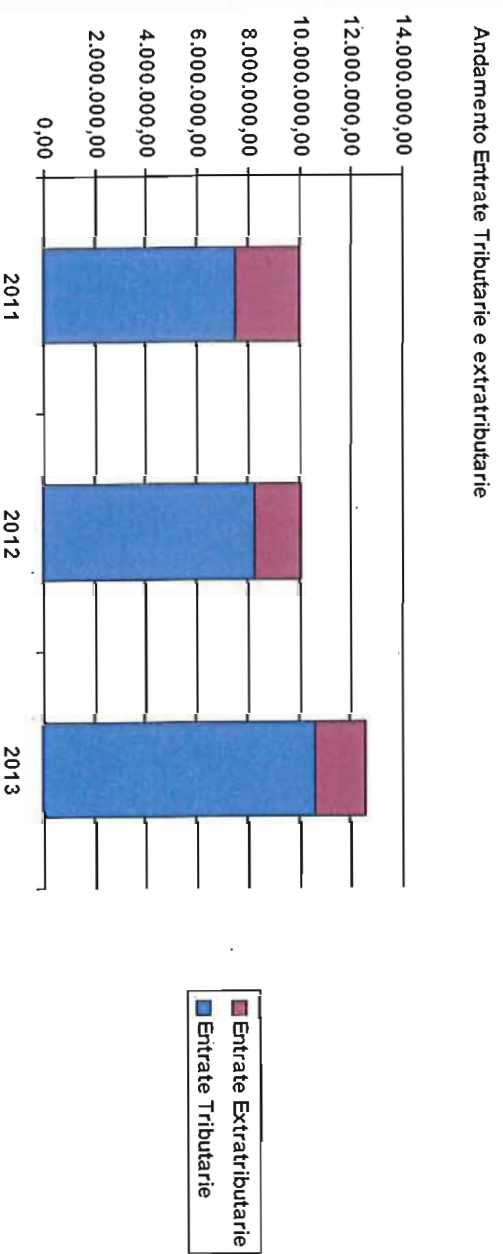
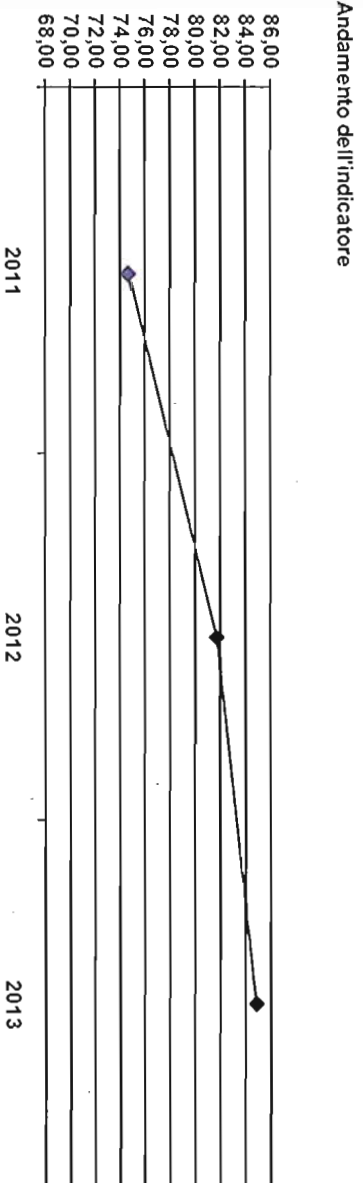


INDICATORI FINANZIARI DELLE ENTRATE

Incidenza Entrate Tributarie su Entrate Proprie

Entrate Tributarie
Entrate Tributarie + Entrate extratributarie x 100

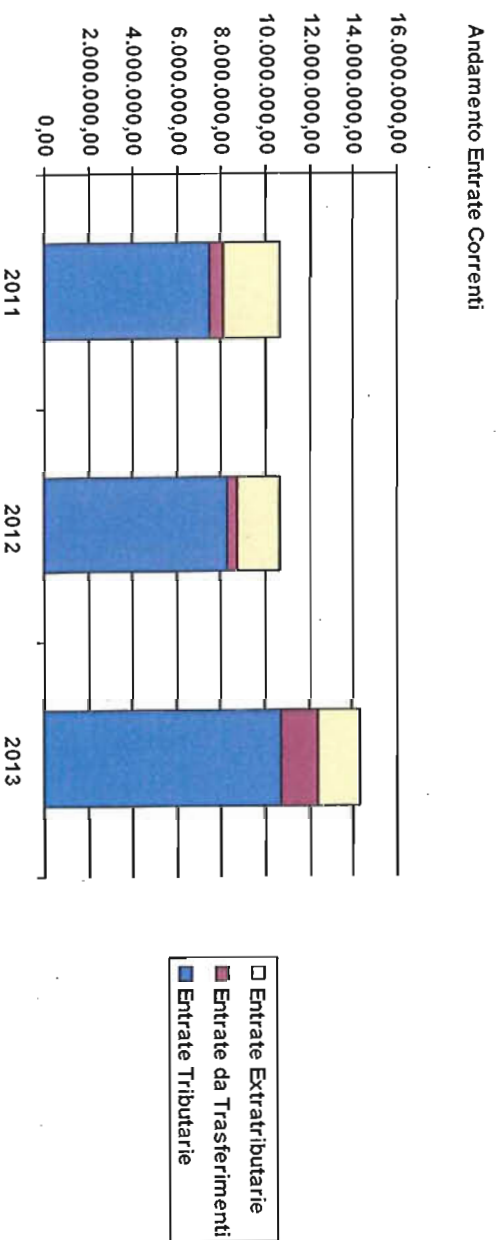
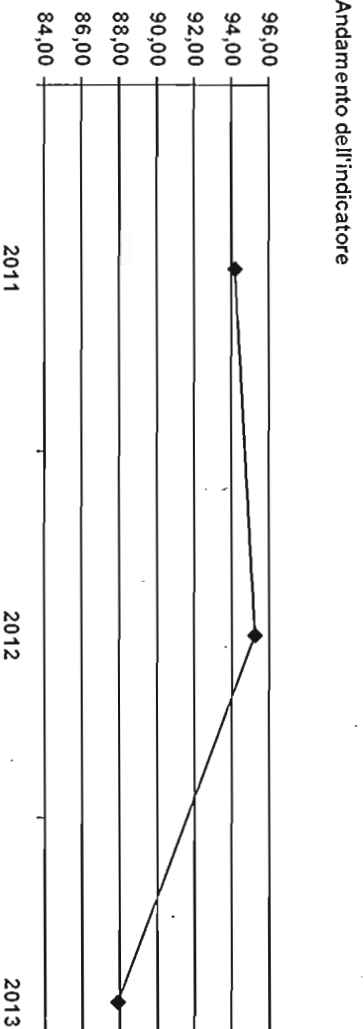
Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Extratributarie	2.526.964,26	1.846.917,72	1.899.853,86
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70
Totale Entrate proprie	10.018.030,42	10.102.968,51	12.585.537,56
Trend Storico	74,78%	81,72%	84,9%



Autonomia Finanziaria

Entrate Tributarie + Entrate extratributarie
Entrate Correnti x 100

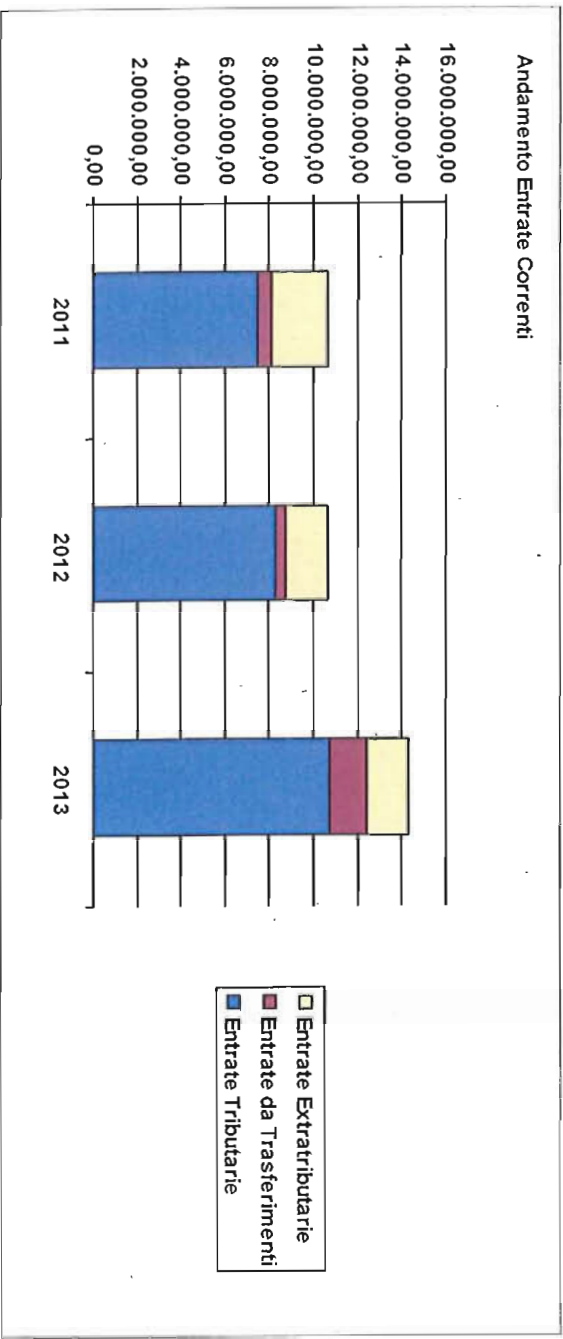
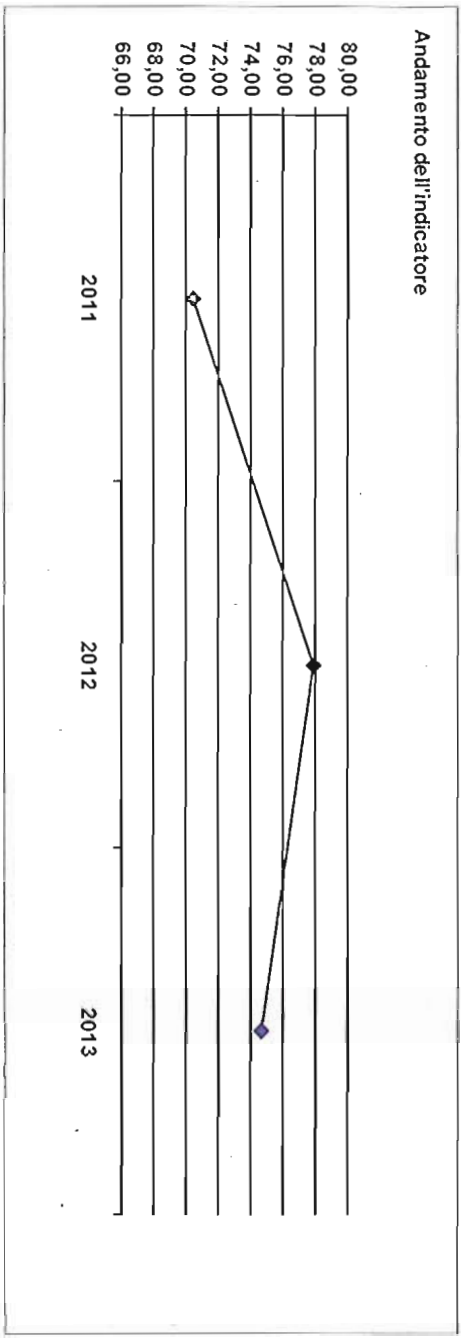
Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70
Entrate da Trasferimenti	621.621,81	501.675,77	1.725.411,61
Entrate Extratributarie	2.526.964,26	1.846.917,72	1.899.853,86
Totale Entrate Correnti	10.639.652,23	10.604.644,28	14.310.949,17
Trend Storico	94,16%	95,27%	87,94%



Autonomia Tributaria

Entrate Tributarie _____
Entrate Correnti _____ x 100

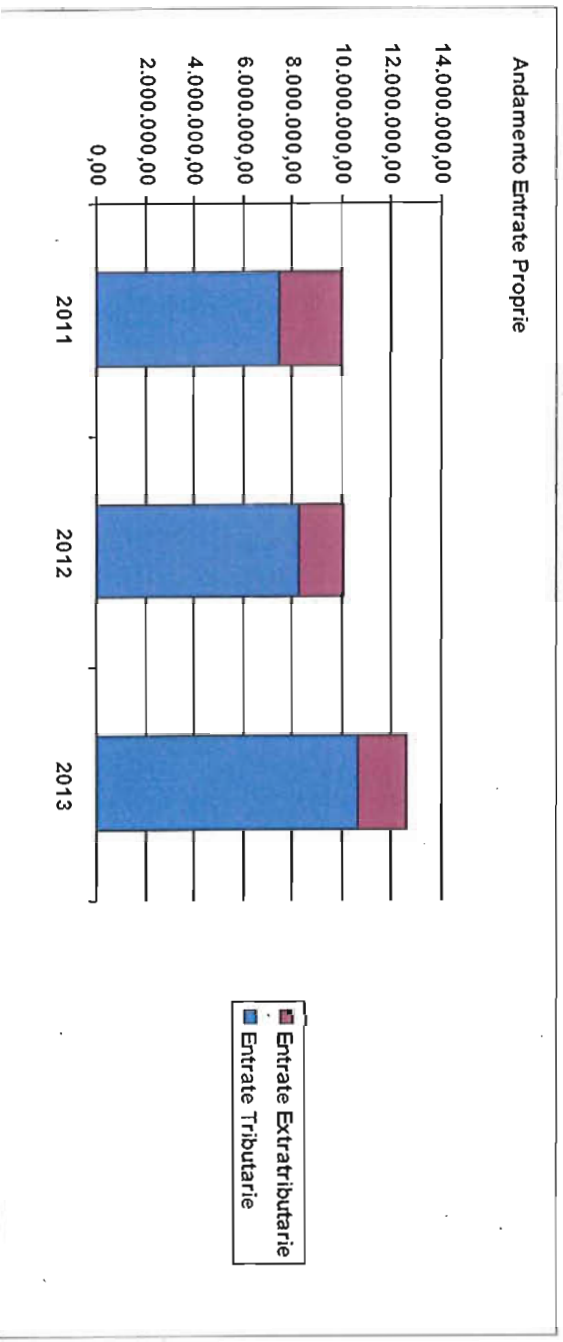
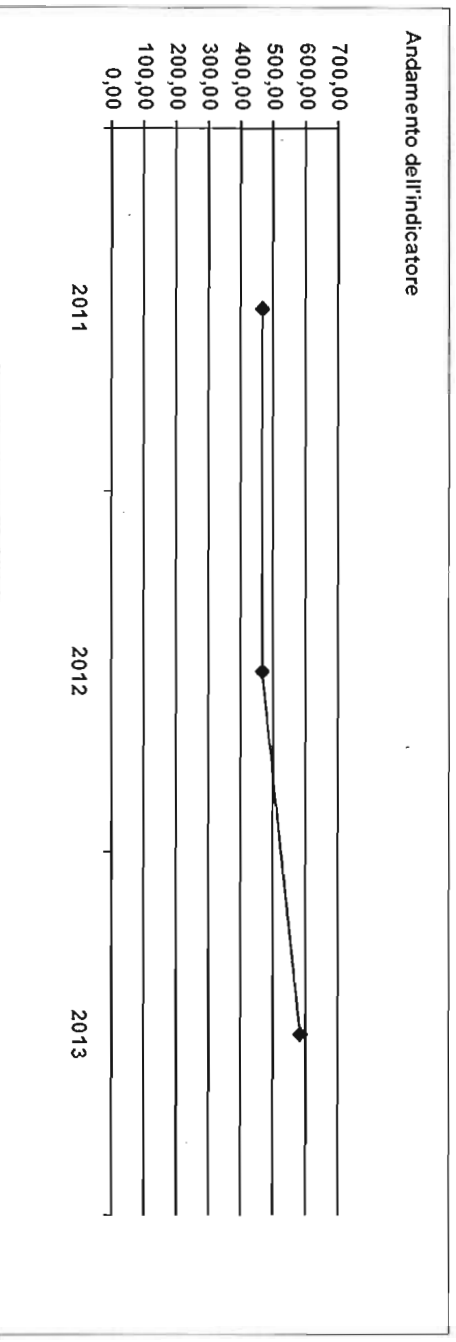
Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70
Entrate da Trasferimenti	621.621,81	501.675,77	1.725.411,61
Entrate Extratributarie	2.526.964,26	1.846.917,72	1.899.853,86
Totale Entrate Correnti	10.639.652,23	10.604.644,28	14.310.949,17
Trend Storico	70,41%	77,85%	74,67%



Entrate Proprie Pro Capite

Entrate Tributarie + Entrate Extratributarie Popolazione

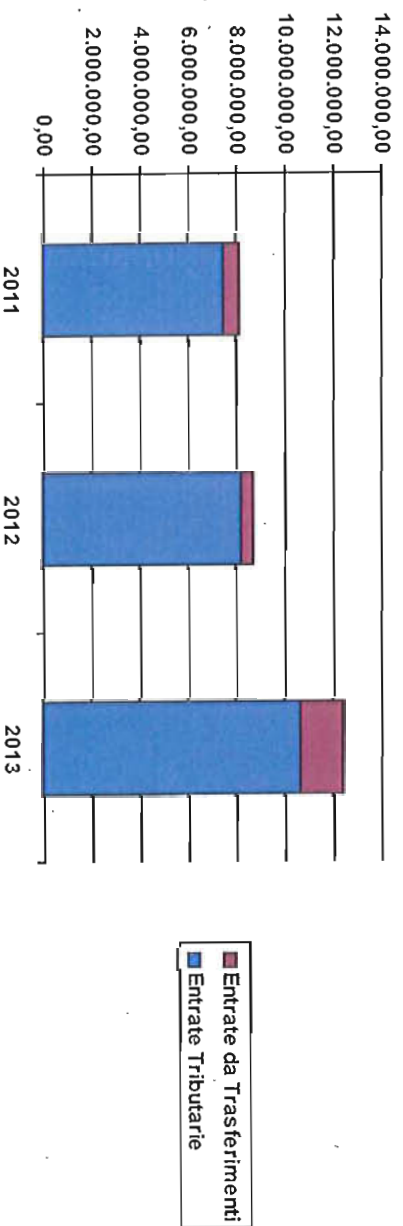
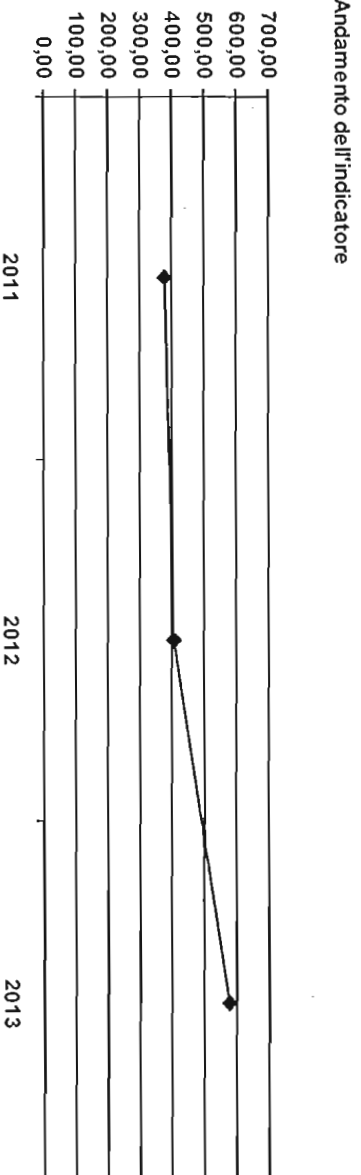
Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70
Entrate Extratributarie	2.526.964,26	1.846.917,72	1.899.853,86
Totale Entrate Proprie	10.018.030,42	10.102.968,51	12.585.537,56
Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	468,24	468,92	584,97



Pressione Finanziaria

Entrate Tributarie + Trasferimenti
Popolazione

Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70
Entrate da Trasferimenti	621.621,81	501.675,77	1.725.411,61
Totale Entrate Proprie	8.112.687,97	8.757.726,56	12.411.095,31
Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	379,19	406,49	576,86



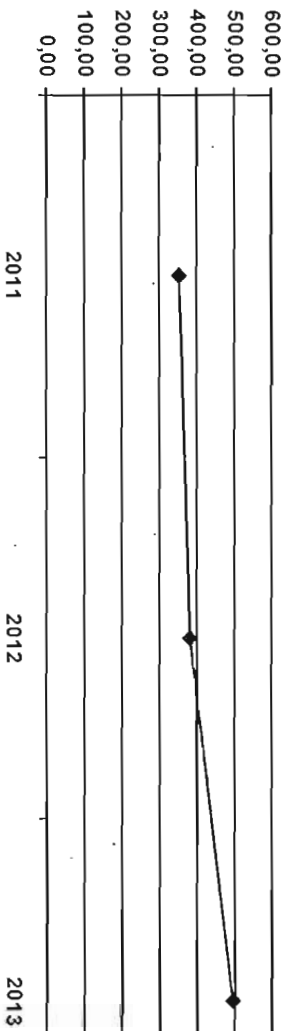
Pressione Finanziaria Pro Capite

Entrate Tributarie
Popolazione

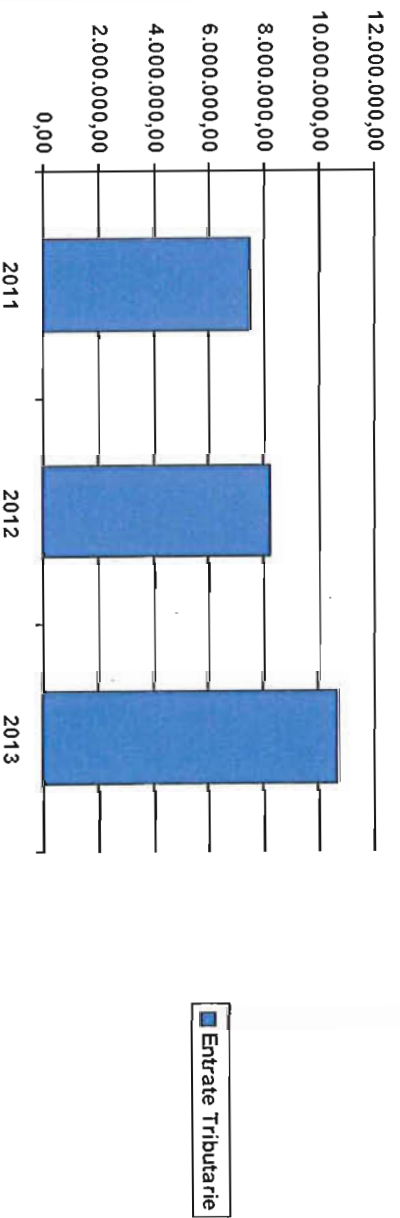
Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70

Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	350,13	383,20	496,66

Andamento dell'indicatore



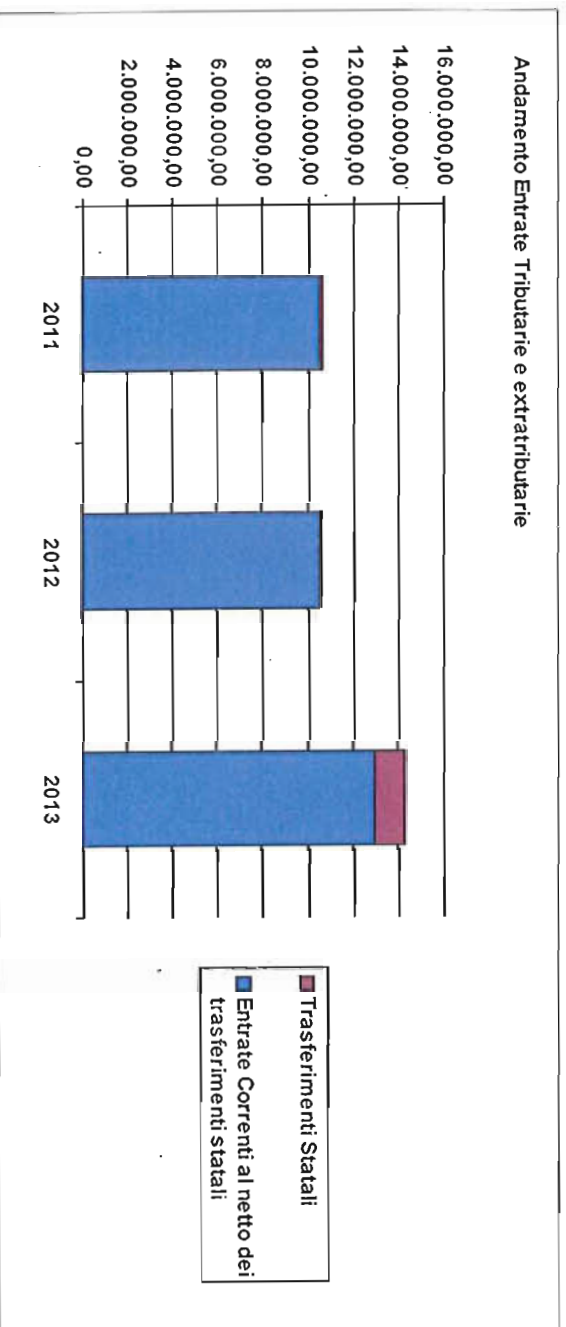
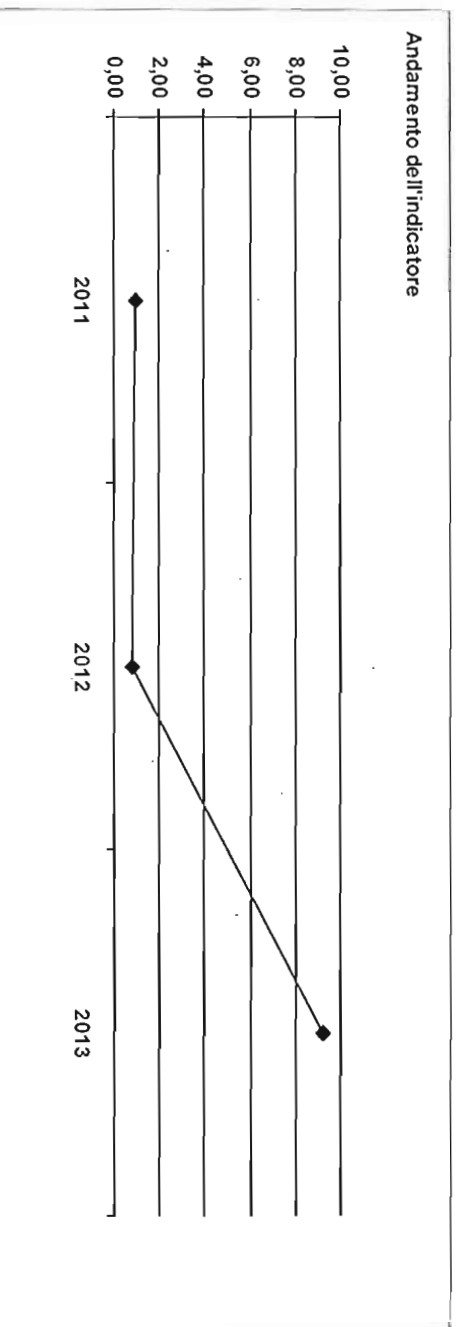
Andamento Entrate Tributarie



Grado di dipendenza erariale

Trasferimenti correnti dallo Stato
Entrate Correnti x 100

Descrizione	2011	2012	2013
Trasferimenti Statali	102.086,04	87.412,76	1.322.237,64
Totale Entrate Correnti	10.639.652,23	10.604.644,28	14.310.949,17
Trend Storico	0,96%	0,82%	9,24%



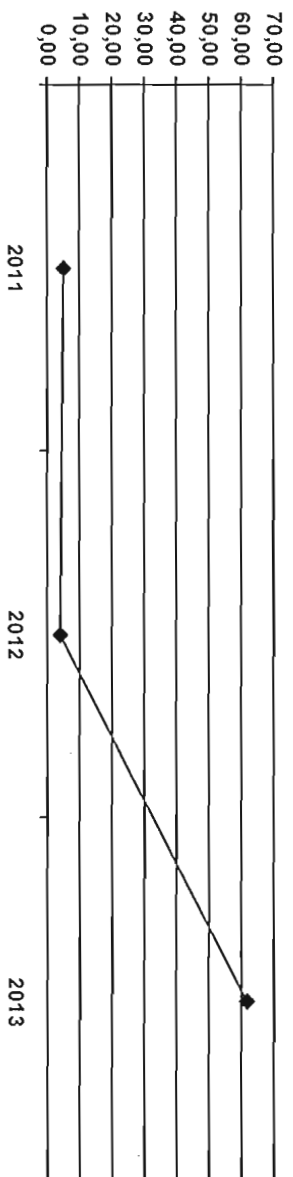
Trasferimenti Erariali Pro Capite

Trasferimenti Correnti dallo Stato x 100
Popolazione

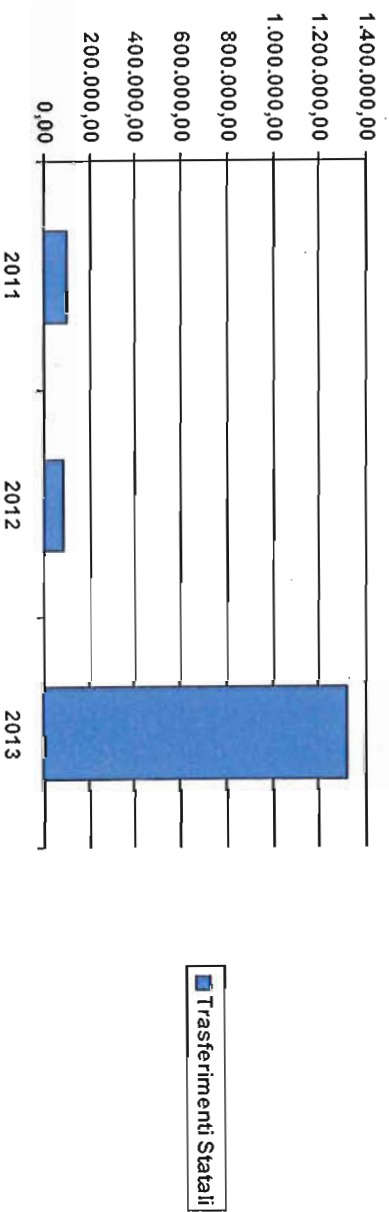
Descrizione	2011	2012	2013
Trasferimenti statali	102.086,04	87.412,76	1.322.237,64

Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	4,77	4,06	61,46

Andamento dell'Indicatore



Andamento Trasferimenti correnti statali



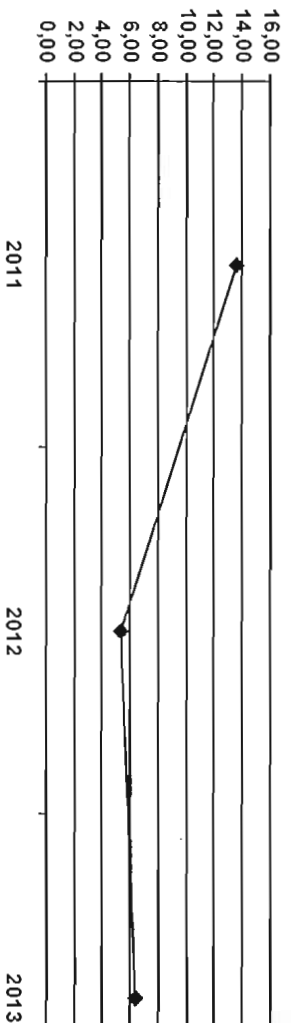
Trasferimenti Regionali Pro Capite

Trasferimenti Correnti dallo Regione x 100
Popolazione

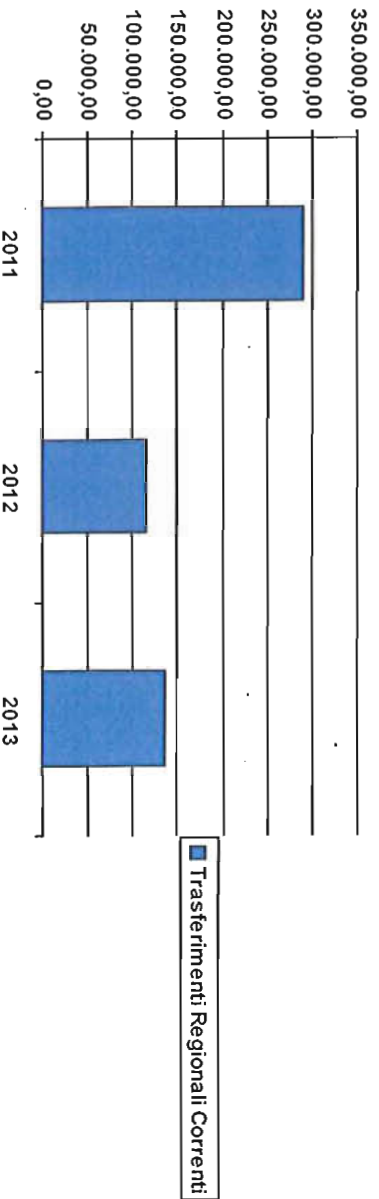
Descrizione	2011	2012	2013
Trasferimenti regionali correnti	290.077,97	115.766,51	136.070,69

Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	13,56	5,37	6,32

Andamento dell'indicatore



Andamento Trasferimenti correnti regionali

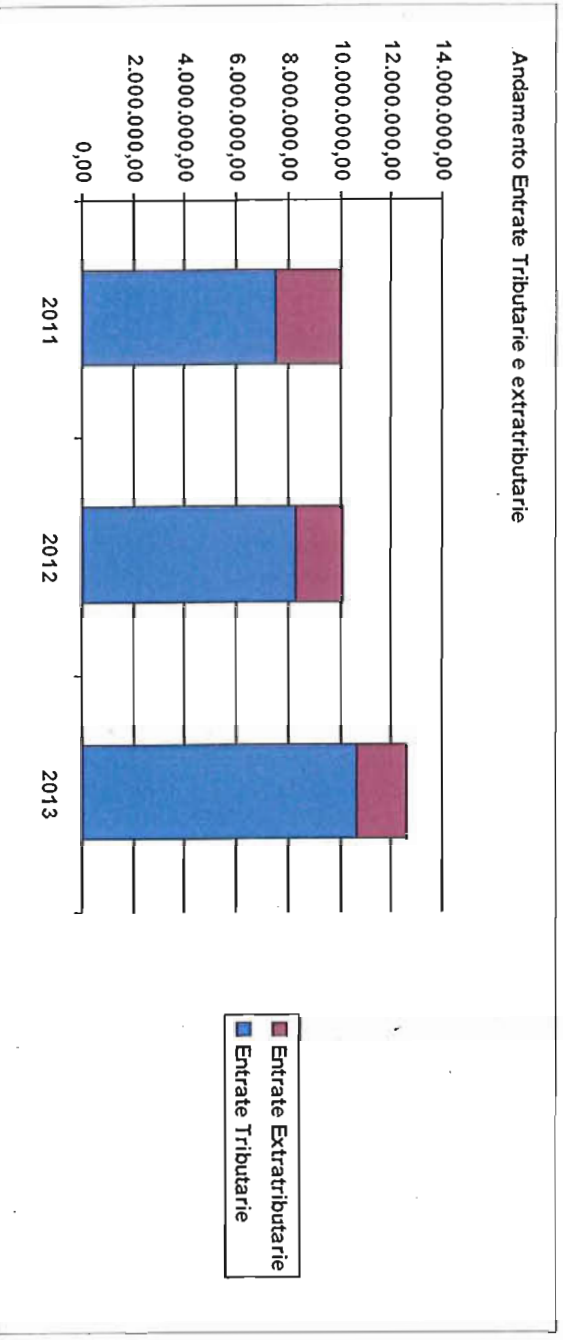
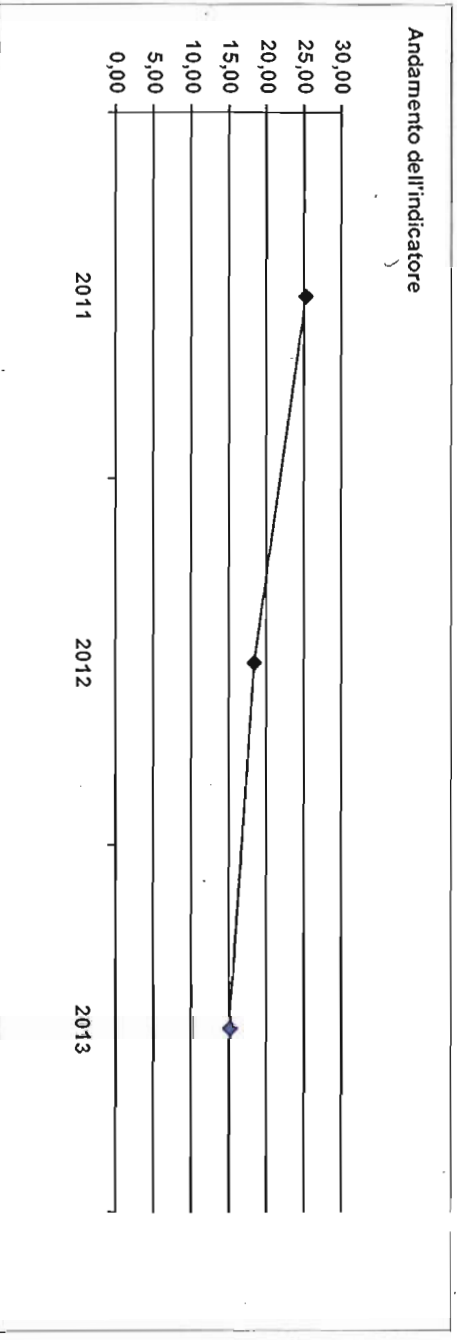


Entrate Extratributarie su proprie

Entrate Tributarie
Entrate Proprie x 100

Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Extratributarie	2.526.964,26	1.846.917,72	1.899.853,86
Entrate Tributarie	7.491.066,16	8.256.050,79	10.685.683,70

Trend Storico	25,22%	18,28%	15,1%
---------------	--------	--------	-------



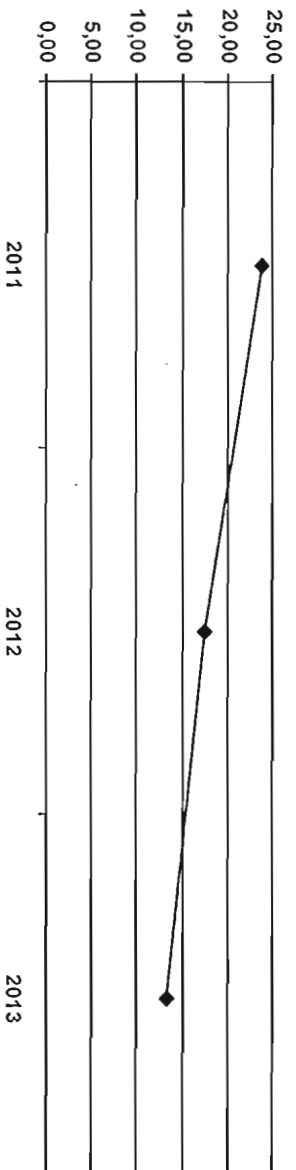
Autonomia Tariffaria Propria

Entrate Extratributarie _____ x 100
Entrate Correnti

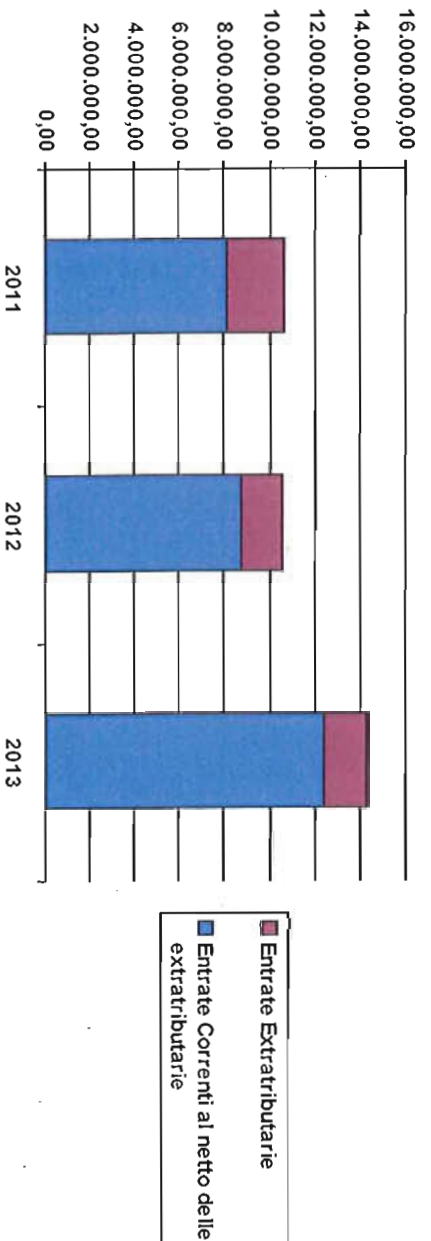
Descrizione	2011	2012	2013
Entrate Extratributarie	2.526.964,26	1.846.917,72	1.899.853,86
Totale Entrate Correnti	10.539.652,23	10.604.644,28	14.310.949,17

Trend Storico	23,75%	17,42%	13,28%
---------------	--------	--------	--------

Andamento dell'Indicatore



Andamento Entrate Tributarie e extratributarie



ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI SERVIZI

Servizi istituzionali
Servizi a domanda individuale
Servizi a carattere produttivo

ANALISI FINANZIARIA PER PROGRAMMI E PROGETTI - ENTRATE E SPESE

I Responsabili hanno dettagliatamente motivato la gestione finanziaria 2013, in merito alle risorse loro assegnate, nella terza relazione quadrimestrale 2013 approvate con deliberazione di Giunta Comunale di pari data della deliberazione di approvazione della presente.

n.	Programma/Progetto	Responsabile
1	SEGRETERIA, CONTRATTI, GARE E APPALTI	RANZA dr. Giorgio
2	CONTABILITA'	SCROCCARO rag. Annalisa
3	LAVORI PUBBLICI ED ESPROPRI	CALLEGHER ing. Fabio
4	EDILIZIA PRIVATA	CORO' geom. Denis
5	ANAGRAFE, STATO CIVILE, STATISTICA, ELETTORALE E LEVA	PATTARO Dr.ssa Sonia
6	POLIZIA MUNICIPALE	CITTADIN dr. Michele
7	SERVIZI SOCIALI	STRADIOTTO ass.soc. Paola
8	UFFICIO CONTROLLO DI GESTIONE	LONGO dr. Silvano
9	PUBBLICA ISTRUZIONE, SPORT, TEMPO LIBERO, CULTURA	STRADIOTTO ass.soc. Paola
10	RISORSE UMANE	SCROCCARO rag. Annalisa
11	TRIBUTI ED ENTRATE VARIE	SCROCCARO rag. Annalisa
12	MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO	CALLEGHER ing. Fabio
13	LEGALE E CASA	RANZA dr. Giorgio
14	COMMERCIO, ATTIVITA' PRODUTTIVE	RANZA dr. Giorgio
15	CENTRO ELABORAZIONE DATI	LONGO dr. Silvano
16	ECONOMATO	SCROCCARO rag. Annalisa
17	PATRIMONIO E AMBIENTE	CALLEGHER ing. Fabio
18	ASSETTO DEL TERRITORIO	ROSSATO arch. Nadia
19	U.R.P., PROTOCOLLO, CENTRALINO E MESSI	PATTARO Dr.ssa Sonia
20	BIBLIOTECA	STRADIOTTO ass.soc. Paola
21	SUAP	ROSSATO arch. Nadia

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

- TAV. 1 RIEPILOGO GENERALE
- TAV. 2 ASILO NIDO
- TAV. 3 SOGGIORNI CLIMATICI
- TAV. 4 CORSI EXTRASCOLASTICI
- TAV. 5 IMPIANTI SPORTIVI
- TAV. 6 MENSE COMPRESSE QUELLE AD USO SCOLASTICO
- TAV. 7 ILLUMINAZIONE VOTIVA
- TAV. 8 USO DI CENTRI CIVICI

TAV. 1

RIEPILOGO GENERALE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - 2013

N.	Denominazione	ENTRATE Accertamenti	SPESE Impegni
1.	Alberghi, case di riposo e di ricovero		
2.	Alberghi diurni e di ricovero		
3.	Asili nido	0,00	208.019,28
4.	Convitti, campeggi, case vacanze, ostelli		
5.	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	0,00	2.295,00
6.	Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline	0,00	0,00
7.	Giardini zoologici e botanici		
8.	Impianti sportivi	41.783,11	291.760,66
9.	Mattatoi pubblici		
10.	Mense		
11.	Mense scolastiche	141.774,90	253.138,65
12.	Mercati e fiere attrezzate		
13.	Pesa pubblica		
14.	Servizi turistici diversi		
15.	Spurgo di pozzi neri		
16.	Teatri, musei, ecc.		
17.	Musei, pinacoteche, gallerie, mostre		
18.	Spettacoli		
19.	Trasporti di carni macellate		
20.	Trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votive	36.452,54	0,00
21.	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzo dei congressi e simili	12.653,00	87.345,40
22.	Altri servizi		
TOTALE €		232.663,55	842.558,99

Rapporto di copertura del costo complessivo dei servizi realizzato
 Entrate accertate € 232.663,55 = rapporto 27,62 % (rapporto minimo di legge = 36 %)
 Spese impegnate € 842.558,99

Rapporto di copertura del costo complessivo dei servizi realizzato secondo legge
 per asilo nido (50% spese)
 Entrate accertate € 232.663,55 = rapporto 31,50 % (rapporto minimo di legge = 36 %)
 Spese impegnate € 738.549,35

TAV. 2

ASILI NIDO (N. 3)

ENTRATE ACCERTATE

TOTALE ENTRATE	IMPORTO
	0,00

SPESE IMPEGNATE

TOTALE SPESE	IMPORTO
	208.019,28

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
019000	Contributi dalla Regione per funzionamento asili nido - L.R. n. 32/90	0,00
045001	Proventi asilo nido	0,00
	Totale	0,00

Capitolo spesa	descrizione capitolo	impegnato
256500	Gestione asilo nido - servizio in appalto	208.019,28
284500	Ammortamenti di esercizio - asilo nido	0,00
	Totale	208.019,28

Indicatori di servizio
Asilo nido di Maerne sito in Via Aldo Moro Appalto ditta CODESS dal 01.08.2012 al 31.07.2013 E dal 1.9.2013 al 30.7.2014 Capacità n. 50 posti Media annuale frequentanti n. 43,45

TAV. 3

SOGGIORNI CLIMATICI (N. 5)

ENTRATE
ACCERTATE

	IMPORTO
TOTALE ENTRATE	0,00

SPESE
IMPEGNATE

	IMPORTO
TOTALE SPESE	2.295,00

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
045002	Proventi soggiorni climatici minori	0,00
	Totale	0,00

capitolo spesa	descrizione capitolo	Impegnato
267500	Spese per frequenza in colonie climatiche gestite da terzi	2.295,00
	Totale	2.295,00

Indicatori di servizio

Minori iscritti ai centri estivi n. 617 su 9 settimane, in media 68 a settimana

TAV. 4

CORSI EXTRASCOLASTICI (N. 6)

ENTRATE
ACCERTATE

TOTALE ENTRATE

IMPORTO
0,00

SPESE
IMPEGNATE

TOTALE SPESE

IMPORTO
0,00

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
040000	Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline	0,00
	Totale	0,00

TAV. 5

IMPIANTI SPORTIVI (N. 8)

ENTRATE ACCERTATE

TOTALE ENTRATE	IMPORTO
	41.783,11

SPESE IMPEGNATE

TOTALE SPESE	IMPORTO
	291.760,66

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
044001	Proventi dei centri sportivi - palestre	35.453,11
044002	Proventi dei centri sportivi - campi da calcio	6.330,00
	Totale	41.783,11

capitolo spesa	descrizione capitolo	impegnato
166500	Rimborso entrate e proventi diversi - impianti sportivi	0,00
165500	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - impianti sportivi	187.062,97
168501	Interessi passivi per mutui ed indebitamenti patrimoniali - impianti sportivi	1.175,01
168600	Contributo al concessionario per la gestione dell'impianto natatorio	98.338,66
332000	Manutenzione straordinaria - impianti sportivi	5.184,02
	Totale	291.760,66

Impianti sportivi			
Piscine	n. 1	Campi da pallavolo	n. 1
Pattinodromi	n. -	Palasport	n. 2
Campi da tennis	n. 2	Palestre	n. 4
Campi da calcio	n. 4	Società sportive	n. 41
Campi da pallacanestro	n. 5		
Campi da calcetto	n. 1		
Spazi polivalenti	n. 3		

TAV. 6

MENSE COMPRESSE QUELLE AD USO SCOLASTICO (N. 11)

ENTRATE ACCERTATE

TOTALE ENTRATE	IMPORTO
	141.774,90

SPESE IMPEGNATE

TOTALE SPESE	IMPORTO
	253.138,65

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
038001	Proventi mensa scuola dell'infanzia	23.079,42
038002	Proventi mensa scuola primaria	85.169,82
038003	Proventi mensa scuola secondaria di I°	6.972,30
038004	Proventi mensa insegnanti statali e assistenti polivalenti ULSS	26.553,36
	Totale	141.774,90

capitolo spesa	descrizione capitolo	impegnato
130501	Refezione scuola dell'infanzia	91.438,65
130502	Refezione scuola primaria	148.700,00
130503	Refezione scuola secondaria di I°	13.000,00
130600	Compenso per servizio di riscossione proventi mensa scolastica	0,00
	Totale	253.138,65

Indicatori di servizio		Contratto appalto con:
Totale giorni di funzionamento A.S. 2012/2013	200	Ditta Agogest srl per aa.ss. 2011/12- 2012/2013 e 2013-2014
Totale pasti forniti a.s. 2012/2013		168.557

TAV. 7

ILLUMINAZIONE VOTIVA (N. 20)

ENTRATE ACCERTATE

TOTALE ENTRATE	IMPORTO
	36.452,54

SPESE IMPEGNATE

TOTALE SPESE	IMPORTO
	0,00

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
046000	illuminazione votiva – proventi	36.452,54

Indicatori di servizio
In gestione alla ditta Marzaro Impianti di Marzaro Roberto (Dati riferiti all'anno 2013)
n. 3.003 lampade fornite

TAV. 8

USO DI CENTRI CIVICI (N. 21)

ENTRATE
ACCERTATE

	IMPORTO
TOTALE ENTRATE	12.653,00

SPESE
IMPEGNATE

	IMPORTO
TOTALE SPESE	87.345,40

capitolo entrata	descrizione capitolo	accertato
43100	Uso di locali stabilmente ed esclusivamente adibiti a riunioni non istituzionali - proventi	12.653,00

capitolo spesa	descrizione capitolo	Impegnato
258600	Somministrazioni di acqua, energia elettrica e gas, spese telefoniche e varie - locali di uso pubblico	87.345,40

Indicatori di servizio	
n. utenti	10 ordinari nuovo centro civico ad Olmo
n. utenti	13 ordinari centro civico a Maerne
n. utenti	2 ordinari aula didattica
n. utenti	3 ordinari sala commissione edilizia
oltre agli utenti ordinari vi sono anche utenti che usufruiscono del servizio occasionalmente; per esempio i condomini, gruppi politici, associazioni:	
n. utenti	156 straordinari centro civico a Maerne
n. utenti	84 straordinari nella sala consiliare
n. utenti	99 straordinari Auditorium Maerne
n. utenti	69 straordinari Auditorium Martellago
n. utenti	3 straordinari Sala commissione edilizia
n. utenti	11 straordinari Aula didattica
n. utenti	67 straordinari nuovo centro civico Olmo

SERVIZI A CARATTERE PRODUTTIVO

**DISTRIBUZIONE GAS
CENTRALE DEL LATTE
DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA
TELERISCALDAMENTO
TRASPORTI PUBBLICI
ALTRI SERVIZI
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI**

Il solo servizio produttivo svolto, anche se indirettamente dal Comune attraverso la società Veritas spa e il seguente:

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

Dati forniti da Veritas S.p.a., in quanto gestore del Servizio e della riscossione della Tariffa Igiene Ambientale.

C.E.R.	TIPO RACCOLTA	ANNO 2013 definitivo in t
150101	cartone	322,10
150102	Imballaggi in plastica	0,00
150106	Multi materiale (vetro plastica lattine)	1.474,11
150107	Imballaggi in vetro	0,00
150110	Imballaggi pericolosi	1,11
160103	pneumatici	7,48
160107	Filtri dell'olio	0,18
160216	toner	1,37
160504	Gas in contenitori a pressione	0,60
170107	inerti	322,77
170605	Inerti con amianto	0,15
200101	carta	1.219,82
200102	vetro	17,50
200108	Rifiuto organico	1.752,74
200110	Indumenti usati	84,19
200113	solventi	0,20
200114	acidi	0,07
200119	pesticidi	0,20
200121	Lampade al neon	0,94
200123	Apparecchi contenenti CFC	13,04
200125	Oli vegetali	9,08
200126	Oli minerali	3,83
200127	T & F	1,77
200132	Medicinali scaduti	2,21
200133	Accumulatori al piombo	1,93

200134	Pile	2,00
200135	Apparecchi elettronici	50,72
200136	App. elettric. diverse	8,27
200138	legno	256,14
200139	plastica	3,44
200140	ferro	53,50
200201	Rifiuto verde A.C.M.	2.476,98
200301	Rifiuto secco	1.981,53
200303	Residui pulizia strade	257,98
200307	ingombranti	291,94
Totale complessivo		10.619,89

GLI INVESTIMENTI

Le spese di investimento
Spese in conto capitale

LE SPESE D'INVESTIMENTO ANNO 2013

L'art. 204 del TUEL D.Lgs. n. 267/2000, così come modificato dal D.L. 28-6-2013, n. 76, prevede una progressiva diminuzione del limite di indebitamento all'8 per cento per gli anni 2012 e 2013 e al 6 per cento a decorrere dall'anno 2014.

Si ritiene opportuno dare atto che secondo le risultanze del conto del bilancio la capacità del Comune di ricorrere a mutui è la seguente:

a)	Entrate accertate di parte corrente del rendiconto del penultimo anno precedente (2011) (Titolo I, II, III)	€ 10.639.652,23
b)	Limite d'impegno per interessi passivi su mutui (8% dell'importo di cui alla lettera a)	€ 851.172,18
c)	Interessi passivi su mutui in ammortamento impegnati nell'anno 2013	€ 106.408,45
d)	Importo impiegabile per interessi relativi a nuovi mutui nel corso del 2013	€ 744.763,73

ANNO 2013
SPESE IN CONTO CAPITALE
Risultanze del conto del bilancio

Denominazione		Stanziamenti	Impegni
1.00	Funzioni generali di amministrazione, di gestione, di controllo	325.104,18	40.780,94
2.00	Giustizia	0,00	0,00
3.00	Polizia locale	56.900,00	47.497,39
4.00	Istruzione pubblica	183.000,00	151.759,23
5.00	Cultura e beni culturali	23.000,00	10.000,00
6.00	Settore sportivo e ricreativo	105.000,00	5.184,02
7.00	Settore turistico	0,00	0,00
8.00	Viabilità e trasporti	2.374.615,47	42.880,77
9.00	Gestione del territorio e ambiente	157.606,40	7.615,02
10.00	Settore sociale	176.200,00	41.143,38
11.00	Sviluppo economico	0,00	0,00
12.00	Servizi produttivi	0,00	0,00
TOTALE		3.401.426,05	346.860,75

FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE

RIEPILOGO FINANZIAMENTO TITOLO 2° - ANNO 2013		
finanziamento entrata	Accertamenti €	Impegni €
Q.P. Entrate Titolo 4°		
cap. E 68501 (Liberalizzazione aree nel Peep A1 di Martellago)	9.228,52	3.432,02
cap. E 66400 (Contributi da privati per acquisto libri e documenti multimediali per Biblioteca Civica)	70,20	33,30
cap. E 62200 (Concessione diritti di superficie)	5.000,00	4.999,56
Entrate Titolo 4° - CONTRIBUTI PER IL PERMESSO A COSTRUIRE – EX ONERI URBANIZZAZIONE (67000/67007)	569.617,95	152.893,13
Entrate Titolo 5°		
Avanzo 2012	452.000,00	185.502,74
totale	1.035.916,67	346.860,75

Codice bilancio	descrizione	Stanziamiento €	Impegnato €	tipologia finanziamento
2.01.05.01	301500 "Manutenzione straordinaria patrimonio comunale e lavori urgenti"	64.000,00		Avanzo 2012
		3.526,19		68501 "Liberalizzazione aree nel Peep A1 di Martellago"
		33,30		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
		400,50		68003 "Entrate relative all'acquisizione di aree PEEP B1 Maerne – conclusione procedura espropriativa"
		94.987,17		60003 "Indennità di esproprio, asservimento ed occupazione di aree comunali"
2.01.05.01	302000 "Manutenzione straordinaria alloggi gestiti dall'ATER"	5.000,00		Avanzo 2012
2.10.04.05	305507 "Arredamenti ed attrezzature per locali di uso pubblico"	1.200,00	1.143,38	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.01.08.05	311500 "Arredamenti, attrezzature ed automezzi per uso comune – servizio economato"	10.000,00	6.032,59	Avanzo 2012
2.01.08.05	315555 "Acquisto hardware e software ed attrezzature varie – rete comunale e servers di rete "	35.000,00	7.254,20	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.01.08.05	315556 "Acquisto hardware e software da assegnare a uffici diversi"	10.000,00	9.646,27	Avanzo 2012
2.03.01.05	315600 "Acquisto materiale informatico - Polizia Municipale"	8.900,00	8.865,48	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.03.01.05	318500 "Acquisto automezzi ed attrezzature – Polizia Locale"	21.000,00	20.999,86	Avanzo 2012"
		19.700,00	17.632,05	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
		7.300,00		60003 "Indennità di esproprio, asservimento ed occupazione di aree comunali"
2.08.01.01	318900 "Riqualficazione del centro urbano di Martellago "	664.640,47		66800 "Mutuo con istituto bancario per riqualficazione del centro urbano di Martellago"
		67.494,95		62000 "Alienazione di fabbricati non residenziali"
2.04.01.01	320500 "Manutenzione straordinaria scuole dell'infanzia "	10.000,00		Avanzo 2012

2.04.05.01	323100 "Ampliamento mensa scuola primaria di Olmo"	140.000,00	140.000,00	Avanzo 2012
2.04.03.01	323600 "Manutenzione straordinaria scuole secondarie di I°"	10.000,00	759,23	Avanzo 2012
2.04.01.05	325500 "Arredamenti ed attrezzature scuole dell'infanzia"	1.000,00	1.000,00	68501 "Liberalizzazione aree nel Peep A1 di Martellago"
		1.000,00	1.000,00	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.04.02.05	326500 "Arredamenti ed attrezzature scuole primarie"	2.000,00	2.000,00	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.04.03.05	327500 "Arredamenti ed attrezzature - scuole secondarie di I°"	2.000,00	2.000,00	68501 "Liberalizzazione aree nel Peep A1 di Martellago"
		7.000,00	5.000,00	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.05.02.05	329000 "Attrezzature per manifestazioni varie"	5.000,00		Avanzo 2012
2.04.02.01	329200 "Manutenzione straordinaria scuole primarie"	10.000,00		Avanzo 2012
2.06.02.01	332000 "Manutenzione straordinaria impianti sportivi"	105.000,00	5.184,02	Avanzo 2012
2.05.01.05	332700 "Acquisto libri e documenti multimediali per Biblioteca Civica - acquisto beni"	17.966,70	9.966,70	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
		33,30	33,30	66400 "Contributi da privati per acquisto libri e documenti multimediali per Biblioteca Civica"
2.09.02.01	339500 "Realizzazione opere di edilizia economico popolare"	122.606,40		60500 "Alienazione alloggi edilizia economica popolare"
2.01.05.02	341500 "Esproprio aree"	432,02	432,02	68501 "Liberalizzazione aree nel Peep A1 di Martellago"
2.01.05.01	343500 "Opere di urbanizzazione primaria e secondaria e fondo lavori urgenti"	70.525,00		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.01.06.07	344504 "8% oneri di urbanizzazione secondaria destinato alle opere di culto"	19.200,00	17.415,86	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.08.02.01	344517 "Manutenzione straordinaria della pubblica illuminazione"	40.000,00	40.000,00	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.01.06.05	349000 "Acquisto di mobili, macchine ed attrezzature - Servizio manutenzione del patrimonio"	2.000,00		Avanzo 2012
2.08.01.01	350000 "Segnaletica stradale"	15.000,00	2.880,77	Avanzo 2012"
2.08.01.03	350001 "Segnaletica stradale - in diretta"	15.000,00		Avanzo 2012

	amministrazione"			
2.10.05.01	353502 "Realizzazione nuovo campo di inumazione nel Cimitero di Maerne"	42.491,13		62000 "Alienazione di fabbricati non residenziali"
		87.508,87		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.01.05.01	360300 "Manutenzione straordinaria edifici pubblici"	10.000,00		Avanzo 2012
2.09.06.05	360400 "Acquisto beni per arredo urbano"	5.000,00	4.999,56	62200 "Concessione diritti di superficie"
2.09.06.01	360600 "Sistemaz. E messa a norma attrezzature, strutture pubbliche e arredo urbano – parchi com.li "	30.000,00	2.615,46	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.10.05.01	363510 "Realizzazione nuovo campo di inumazione a Martellago"	40.000,00	40.000,00	67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.08.01.01	389300 "Sistemazione Piazza IV Novembre"	1.390.013,92		62000 "Alienazione di fabbricati non residenziali"
2.08.01.01	389700 "Manutenzione straordinaria strade"	34.996,97		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.08.01.01	389701 "Manutenzione straordinaria strade"	77.469,16		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.08.01.01	389703 "Manutenzione straordinaria marciapiedi"	50.000,00		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
2.08.02.03	390002 "Rinnovamento illuminazione pubblica nel territorio comunale - acquisto beni specifici per realizzazioni in economia"	20.000,00		Avanzo 2012
2.10.04.01	395200 "Manutezione straordinaria impianti e altri interventi ad edifici pubblici destinati ad attività sociali "	5.000,00		67000/67007 Contributi per il permesso a costruire
	TOTALE	3.401.426,05	346.860,75	

PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI AL 31.12.2013

UFFICIO TECNICO LAVORI PUBBLICI ED ESPROPRI - PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI ANNI 2013 - 2015 (art. 200 D.Lgs n. 267/2000)

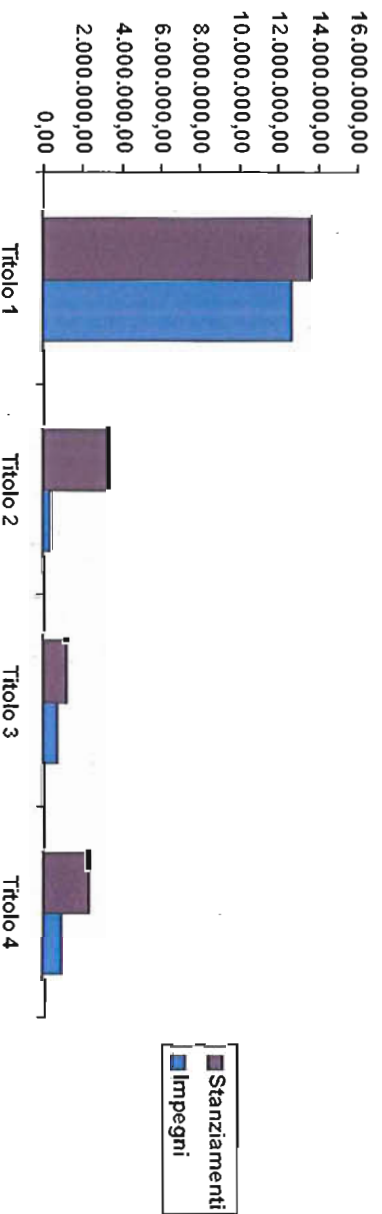
N.	codice intervento amministrativo	OPERA	NOTE	PIANO APPROVATO/AGGIORNATO		SITUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2013									
				COSTO TOTALE	SOMME IMPEGNATE	COSTO TOTALE	CAPITOLI SPESA/IMPEGNO/ANNO	IMPORTO	MUTUI	CAPITOLI ENTRATA/RRAA	AVANZO		FONDI PROPRI	NOTE	CONTRIBUTI
											somme	anno			
2013	1	301	Ampliamento mensa scuola primaria di Olmo	Sceita del contraente prevista dall'art. 53, comma 2, lett. c), del D. Lgs. n° 163/2006 che dispone (pre/la acquisizione del progetto definitivo in sede di gara) la progettazione e l'esecuzione o l'esecuzione dei lavori sulla base del progetto preliminare approvato dall'amministrazione aggiudicatrice;	504.000,00	504.215,39	504.215,39	323100740/2012	390.000,00			360.000,00	2011		
							323100723/2013	140.000,00			140.000,00	2012			
								181501724/2013	3.345,54						
								181502725/2013	859,85						
	2	302	Realizzazione campo di inumazione nel cimitero di Maerne	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	130.000,00	0,00	130.000,00	353502	130.000,00		620006700067007			130.000,00	
	3	303	Realizzazione campo di inumazione nel cimitero di Martellago	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	130.000,00	131.232,40	131.232,40	363510728/2012	90.000,00			90.000,00	2011		
							363510970/2013	40.000,00		6700067007			40.000,00		
							181501433/2013	597,17							
							181502434/2013	155,88							
	4	283	Riqualificazione del centro urbano di Martellago	Incarico di progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	950.000,00	217.664,95	950.000,00	3189009002009	42.062,15			42.062,15	2008	42.062,15	
							343500933/2010	126.632,52		6700067007			126.632,52		
							343500933/2010	6.678,78		62300			6.678,78		
							343500862/2011	24.557,11		62300			24.557,11		
							343500862/2011	10.532,38		6700067007			10.532,38		
							343500862/2011	7.401,64		68501			7.401,64		
							318900	67.494,95		62000			67.494,95		
							318900	664.640,47	664.640,47						
	6	240	Sistemazione Piazza IV Novembre	Progetto preliminare approvato con deliberazione n. 220 del 07.08.2009, incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti, D.Lgs 1204/2006, n. 163	1.400.000,00	9.986,08	1.400.000,00	181500449/2003	9.986,08		entrate correnti			9.986,08	
							359300	1.390.013,92		62000			1.390.013,92		
								3.115.447,79							
2014	1	256	Ristrutturazione sede municipale	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	1.000.000,00	50.000,00	1.000.000,00		950.000,00	950.000,00					
							3187011075/2006	50.000,00			50.000,00	2006			
		2	304	Realizzazione alloggi di edilizia sovvenzionata	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00		1.059.200,96	1.059.200,96				
								440.799,04			440.799,04	2012			
	3	255	Ristrutturazione e variazione d'uso ex scuola elementare "C. Goldoni"	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00	500.000,00					
	4	293	Riqualificazione del centro urbano di Olmo	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	600.000,00	0,00	600.000,00		600.000,00	600.000,00					
								3.600.000,00							
2015	1	294	Ampliamento palazzetto dello sport di Olmo	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00	500.000,00					
		2	248/2	Interventi di messa in sicurezza dell'utenza debole: realizzazione di un percorso ciclopedonale protetto e messa in sicurezza di Via Frassinelli - 2° Stralco	Incarico per progettazione da affidare. Progetto preliminare complessivo approvato con deliberazione di G.C. n° 120 del 10/05/2004. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	1.100.000,00	0,00	1.100.000,00		1.100.000,00	1.100.000,00				
		3	265/2	Realizzazione pista ciclabile via Morosini - 2° Stralco	Incarico per progettazione da affidare. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	500.000,00	0,00	500.000,00		500.000,00	500.000,00				
		4	244	Opere di urbanizzazione limitrofe all'ampliamento dell'edificio scolastico di Via Trento	Incarico di progettazione da affidare. Progetto preliminare approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n° 13 del 21.02.2001. Criteri di selezione delle offerte art. 81 e seguenti D.Lgs 1204/2006, n. 163	800.000,00	35.000,00	800.000,00	3371001093/2003	35.000,00			35.000,00	2002	
								765.000,00			765.000,00				
								2.900.000,00							

ANALISI DELLE SPESE

Uscite

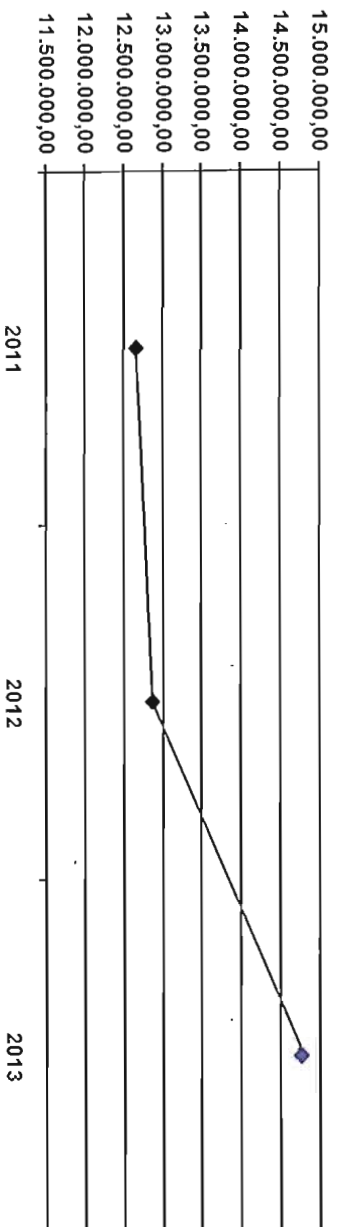
Descrizione	Stanziamiento di competenza	% sul totale stanziato	Impegni di competenza	% sul totale impegnato
TITOLO I - SPESE CORRENTI	€ 13.645.643,24	€ 66,14	€ 12.755.175,24	€ 86,18
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI T	€ 2.322.570,00	€ 11,26	€ 938.563,17	€ 6,34
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DIPRESTITI	€ 1.260.568,51	€ 6,11	€ 760.568,51	€ 5,14
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 3.401.426,05	€ 16,49	€ 346.860,75	€ 2,34
Totale Uscite	€ 20.630.207,80		€ 14.801.167,67	

Composizione Uscite Competenza



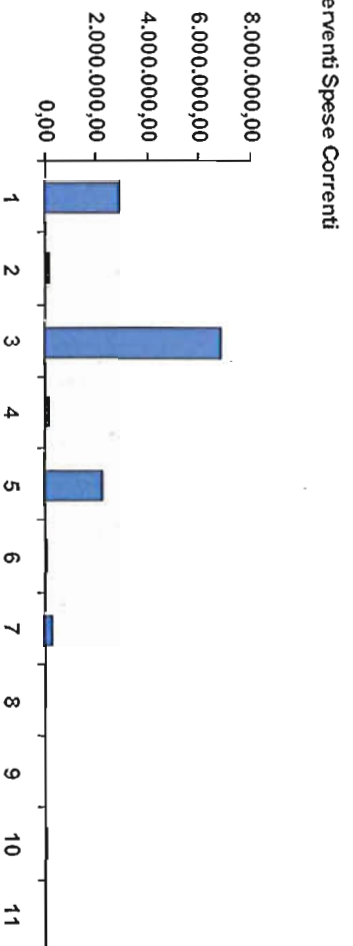
SPESE	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
TITOLO I - SPESE CORRENTI	€ 9.675.305,49	€ 9.485.920,06	€ 12.755.175,24
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	€ 852.719,12	€ 861.247,32	€ 938.563,17
TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DIPRESTITI	€ 1.075.301,56	€ 1.007.204,65	€ 760.568,51
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 1.062.825,12	€ 1.527.277,73	€ 346.860,75
Totale Uscite	€ 12.666.151,29	€ 12.881.649,76	€ 14.801.167,67

Trend storico Uscite



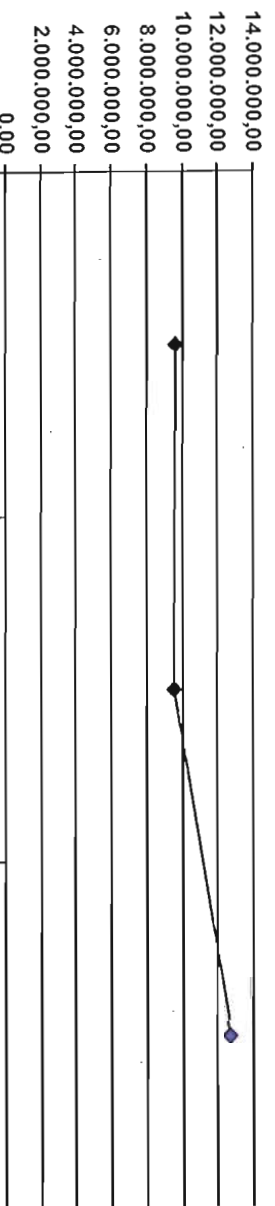
Spese Correnti (Interventi)

Interventi	Impegni di competenza	% sul totale
01: PERSONALE	€ 2.918.958,15	€ 22,88
02: ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRI	€ 172.119,03	€ 1,35
03: PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 6.836.913,82	€ 53,60
04: UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 163.821,22	€ 1,28
05: TRASFERIMENTI	€ 2.235.808,11	€ 17,53
06: INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	€ 106.408,45	€ 0,83
07: IMPOSTE E TASSE	€ 270.175,89	€ 2,12
08: ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	€ 970,57	€ 0,01
09: AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00
10: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	€ 50.000,00	€ 0,39
11: FONDO DI RISERVA	€ 0,00	€ 0,00
Totale Uscite Titolo I	€ 12.755.175,24	



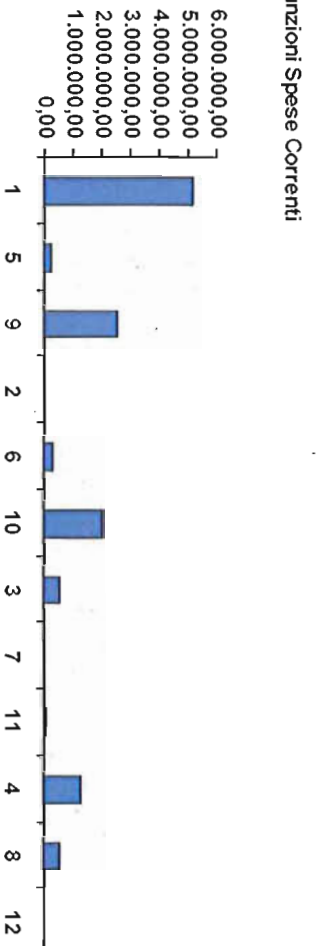
INTERVENTI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
01: PERSONALE	€ 2.921.246,07	€ 2.884.846,45	€ 2.918.958,15
02: ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	€ 166.314,62	€ 202.192,49	€ 172.119,03
03: PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 4.472.689,47	€ 4.436.307,02	€ 6.836.913,82
04: UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ 118.693,49	€ 121.854,14	€ 163.821,22
05: TRASFERIMENTI	€ 1.422.460,38	€ 1.421.546,50	€ 2.235.808,11
06: INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	€ 190.344,54	€ 143.395,45	€ 106.408,45
07: IMPOSTE E TASSE	€ 279.591,11	€ 275.516,09	€ 270.175,89
08: ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	€ 103.965,81	€ 261,92	€ 970,57
09: AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10: FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 50.000,00
11: FONDO DI RISERVA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 9.675.305,49	€ 9.485.920,06	€ 12.755.175,24

Trend storico Spese Correnti



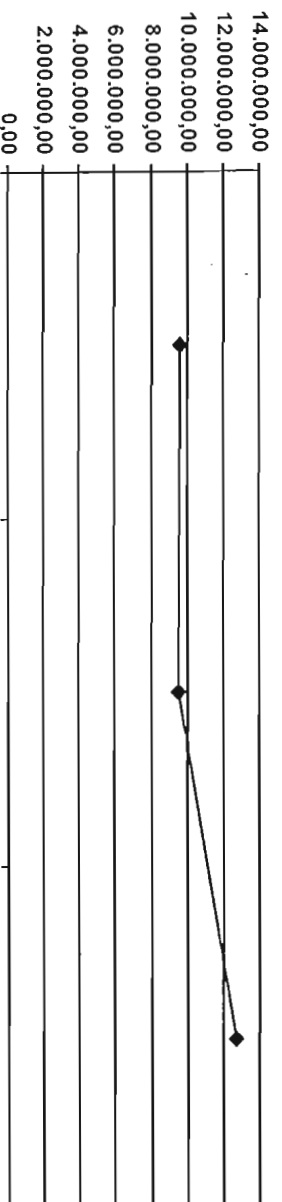
Spese Correnti (Funzioni)

Funzioni	Impegni di competenza	% sul totale
01: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTI	€ 5.159.836,07	€ 40,45
05: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTU	€ 261.110,50	€ 2,05
09: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITOR	€ 2.560.244,35	€ 20,07
02: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	€ 0,00	€ 0,00
06: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	€ 295.396,64	€ 2,32
10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	€ 2.055.548,96	€ 16,12
03: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	€ 547.397,22	€ 4,29
07: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	€ 0,00	€ 0,00
11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	€ 47.584,46	€ 0,37
04: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	€ 1.294.104,55	€ 10,15
08: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASP	€ 533.952,49	€ 4,19
12: FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	€ 0,00	€ 0,00
Totale Uscite Titolo I	€ 12.755.175,24	



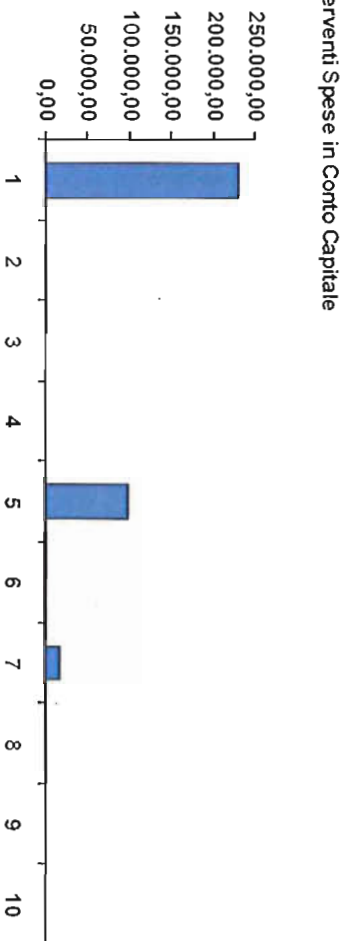
FUNZIONI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
01: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E D	€ 4.330.330,62	€ 4.358.481,88	€ 5.159.836,07
05: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	€ 268.324,86	€ 266.732,09	€ 261.110,50
09: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E D	€ 36.650,13	€ 44.379,81	€ 2.560.244,35
02: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	€ 4.609,20	€ 823,27	€ 0,00
06: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	€ 257.557,07	€ 275.215,88	€ 295.396,64
10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	€ 2.065.812,70	€ 2.211.127,29	€ 2.055.548,96
03: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	€ 448.672,21	€ 501.379,77	€ 547.397,22
07: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	€ 65.343,65	€ 43.740,12	€ 47.584,46
04: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	€ 1.776.458,51	€ 1.283.431,42	€ 1.294.104,55
08: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	€ 421.546,54	€ 500.608,53	€ 533.952,49
12: FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 9.675.305,49	€ 9.485.920,06	€ 12.755.175,24

Trend storico Spese Correnti



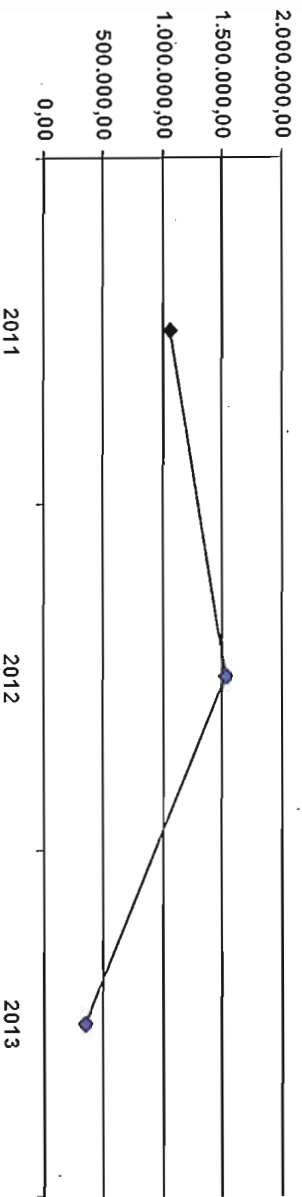
Spese In Conto Capitale (Interventi)

Interventi	Impegni di competenza	% sul totale
01: ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	€ 231.439,48	€ 66,72
03: ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN	€ 0,00	€ 0,00
05: ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZ	€ 97.573,39	€ 28,13
07: TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ 17.415,86	€ 5,02
09: CONFERIMENTI DI CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00
02: ESPROPRIE E SERVITU' ONEROSE	€ 432,02	€ 0,12
04: UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN EC	€ 0,00	€ 0,00
06: INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	€ 0,00	€ 0,00
08: PARTECIPAZIONI AZIONARIE	€ 0,00	€ 0,00
10: CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
Totale Uscite Titolo 1	€ 346.860,75	



INTERVENTI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
01: ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	€ 842.309,29	€ 1.307.506,90	€ 231.439,48
03: ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONO	€ 20.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00
05: ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATUR	€ 100.274,00	€ 174.770,83	€ 97.573,39
07: TRASFERIMENTI DI CAPITALE	€ 49.881,83	€ 24.000,00	€ 17.415,86
09: CONFERIMENTI DI CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
02: ESPROPRIE E SERVITU' ONEROSE	€ 0,00	€ 0,00	€ 432,02
04: UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
06: INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	€ 50.360,00	€ 16.000,00	€ 0,00
08: PARTECIPAZIONI AZIONARIE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10: CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 1.062.825,12	€ 1.527.277,73	€ 346.860,75

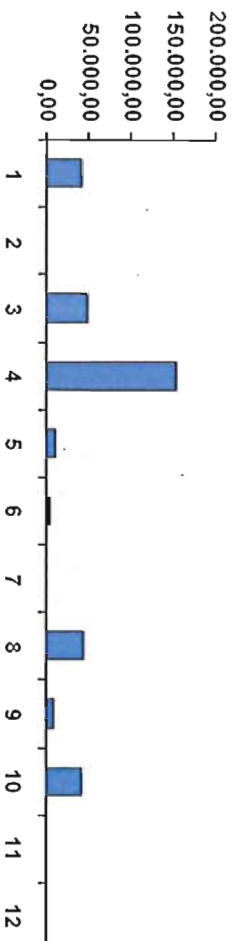
Trend storico Spese in Conto Capitale



Spese In Conto Capitale (Funzioni)

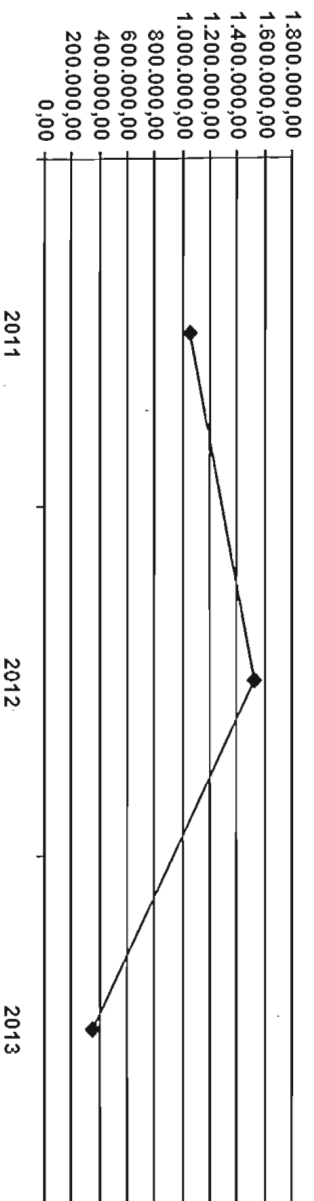
Funzioni	Impegni di competenza	% sul totale
01: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTI	€ 40.780,94	€ 11,76
02: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	€ 0,00	€ 0,00
03: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	€ 47.497,39	€ 13,69
04: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	€ 151.759,23	€ 43,75
05: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTU	€ 10.000,00	€ 2,88
06: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	€ 5.184,02	€ 1,49
07: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	€ 0,00	€ 0,00
08: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASP	€ 42.880,77	€ 12,36
09: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITOR	€ 7.615,02	€ 2,20
10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	€ 41.143,38	€ 11,86
11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	€ 0,00	€ 0,00
12: FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	€ 0,00	€ 0,00
Totale Uscite Titolo II	€ 346.860,75	

Funzioni Spese in Conto Capitale



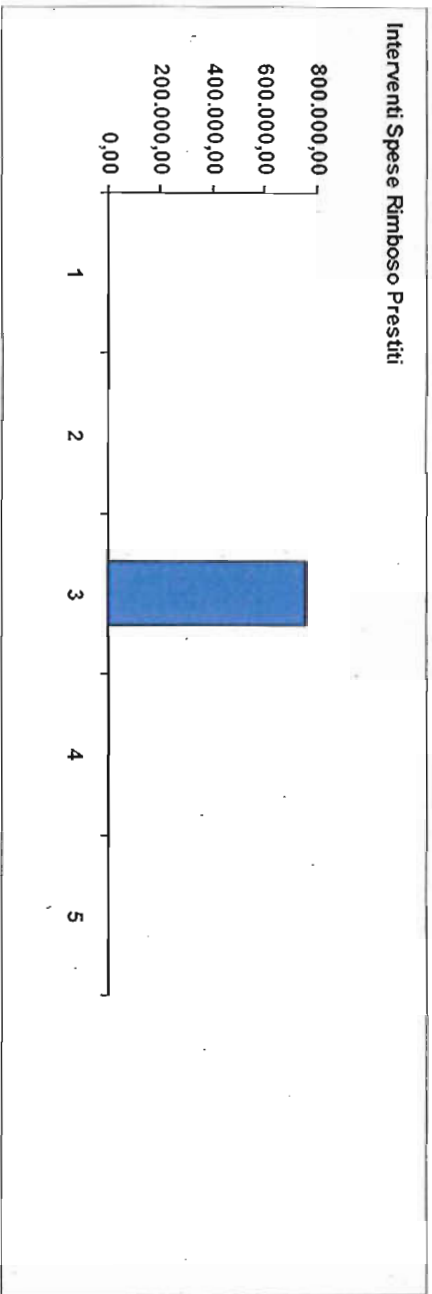
FUNZIONI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
01: FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E D	€ 459.659,58	€ 384.433,35	€ 40.780,94
02: FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
03: FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	€ 0,00	€ 9.990,00	€ 47.497,39
04: FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	€ 146.483,34	€ 364.959,00	€ 151.759,23
05: FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA E AI BENI CULTURALI	€ 25.635,54	€ 16.063,09	€ 10.000,00
06: FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	€ 82.050,00	€ 200.000,00	€ 5.184,02
07: FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
08: FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	€ 289.521,06	€ 381.740,07	€ 42.880,77
09: FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E D	€ 56.136,00	€ 46.662,99	€ 7.615,02
10: FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	€ 3.339,60	€ 123.429,23	€ 41.143,38
11: FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
12: FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 1.062.825,12	€ 1.527.277,73	€ 346.860,75

Trend storico Spese in Conto Capitale

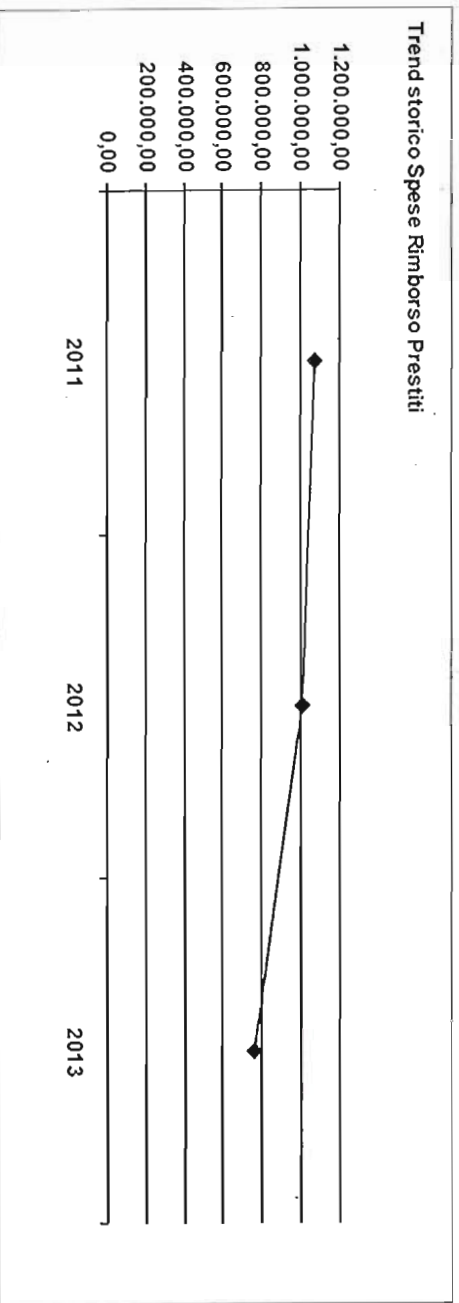


Spese Rimborso Prestiti

Interventi	Impegni di competenza	% sul totale
05: RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI DEBITI PLURIENNA	€ 0,00	€ 0,00
04: RIMBORSO DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	€ 0,00	€ 0,00
03: RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	€ 760.568,51	€ 100,00
02: RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	€ 0,00	€ 0,00
01: RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	€ 0,00	€ 0,00
Totale Uscite Titolo III	€ 760.568,51	



INTERVENTI	Impegni di Competenza		
	2011	2012	2013
05: RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI DEBITI PLURIENNALI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
04: RIMBORSO DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
03: RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	€ 1.075.301,56	€ 1.007.204,65	€ 760.568,51
02: RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
01: RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	€ 1.075.301,56	€ 1.007.204,65	€ 760.568,51



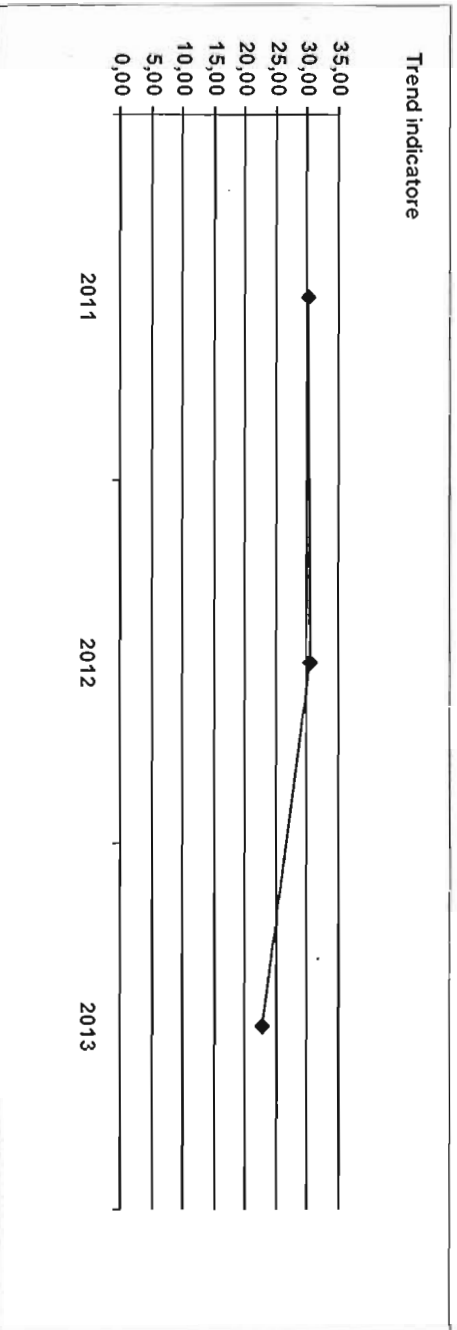
INDICATORI FINANZIARI DELLE SPESE

Incidenza spesa del personale su spesa corrente

Spese del personale
_____ x 100
Spesa corrente

Descrizione	2011	2012	2013
Spese correnti	9.675.305,49	9.485.920,06	12.755.175,24
Spese del personale	2.921.246,07	2.884.846,45	2.918.958,15

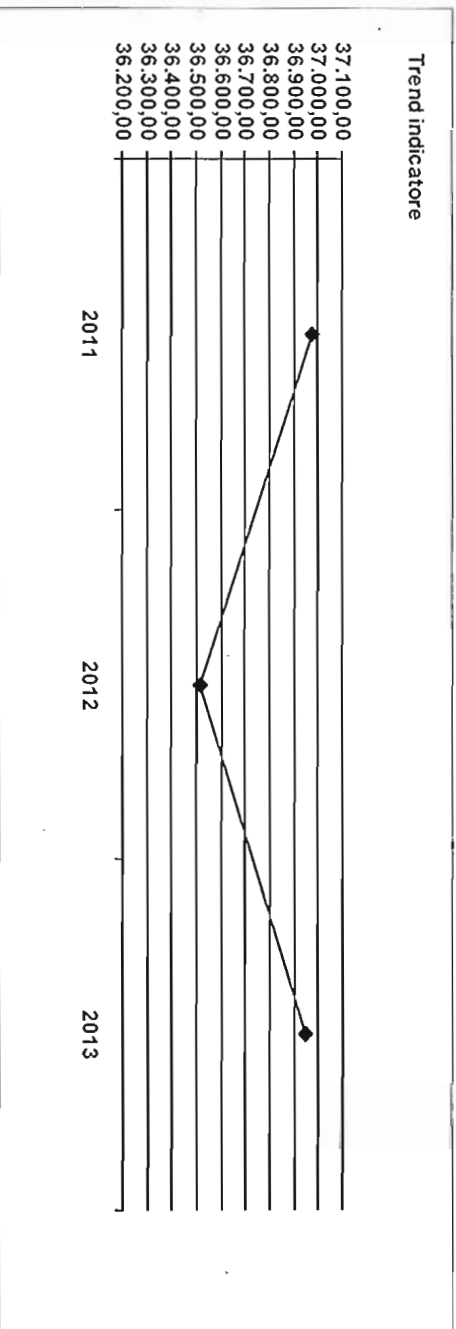
Trend Storico	30,19%	30,41%	22,88%
---------------	--------	--------	--------



Spesa media del personale

Spese del personale
 Forza Lavoro

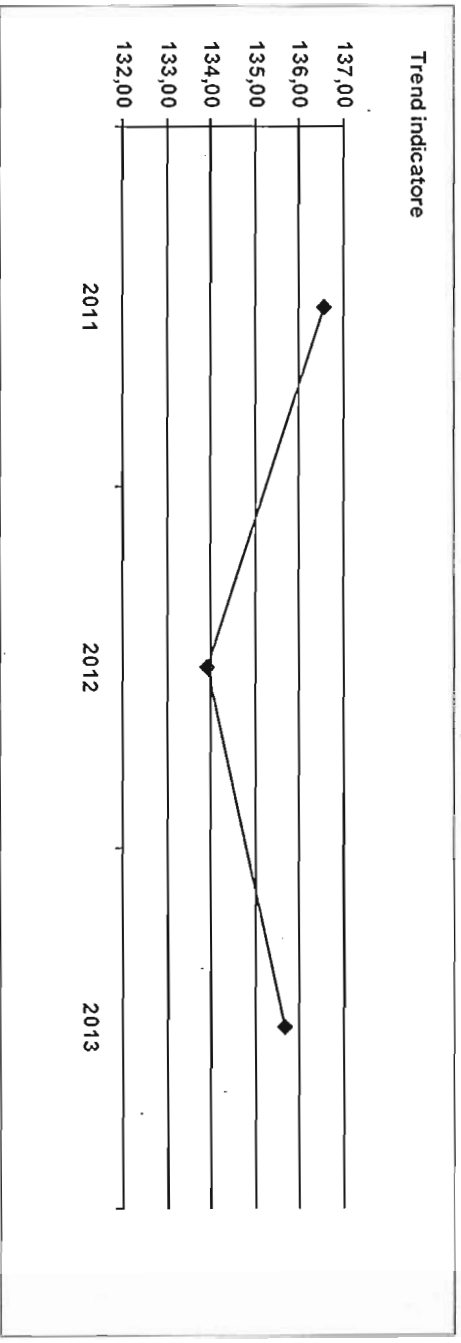
Descrizione	2011	2012	2013
Spese del personale	2.921.246,07	2.884.846,45	2.918.958,15
Forza Lavoro	79	79	79
Trend Storico	36.977,80	36.517,04	36.948,84



Spesa del personale pro-capite

Spesa del personale
Popolazione

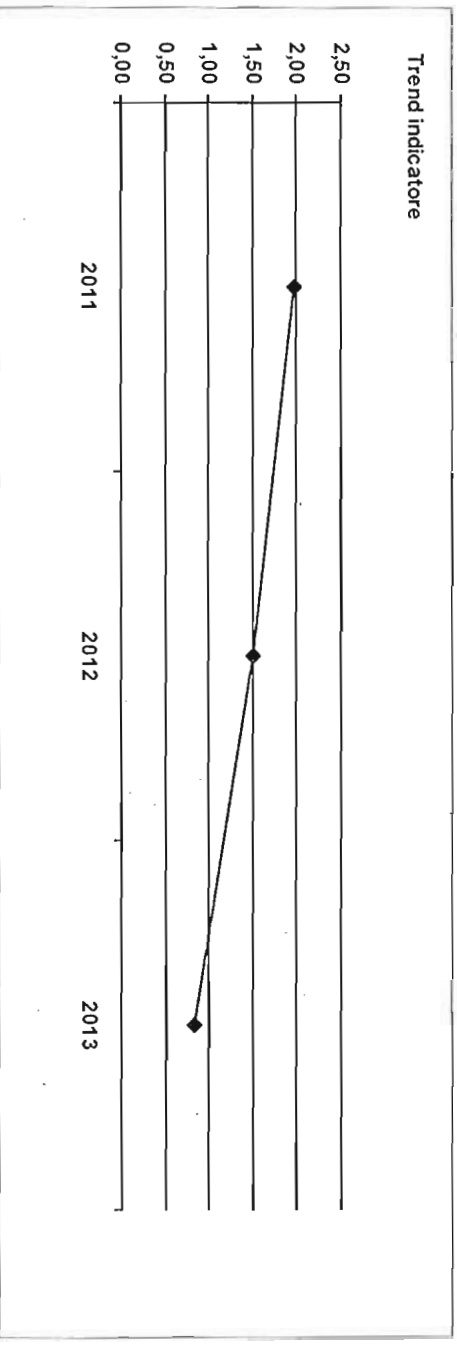
Descrizione	2011	2012	2013
Spese del personale	2.921.246,07	2.884.846,45	2.918.958,15
Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	136,54	133,90	135,67



Incidenza della spesa per interessi sulle spese correnti

Spesa per interessi _____
 Spesa corrente _____ x 100

Descrizione	2011	2012	2013
Spese correnti	9.675.305,49	9.485.920,06	12.755.175,24
Spese per interessi	190.344,54	143.395,45	106.408,45
Trend Storico	1,97%	1,51%	0,83%

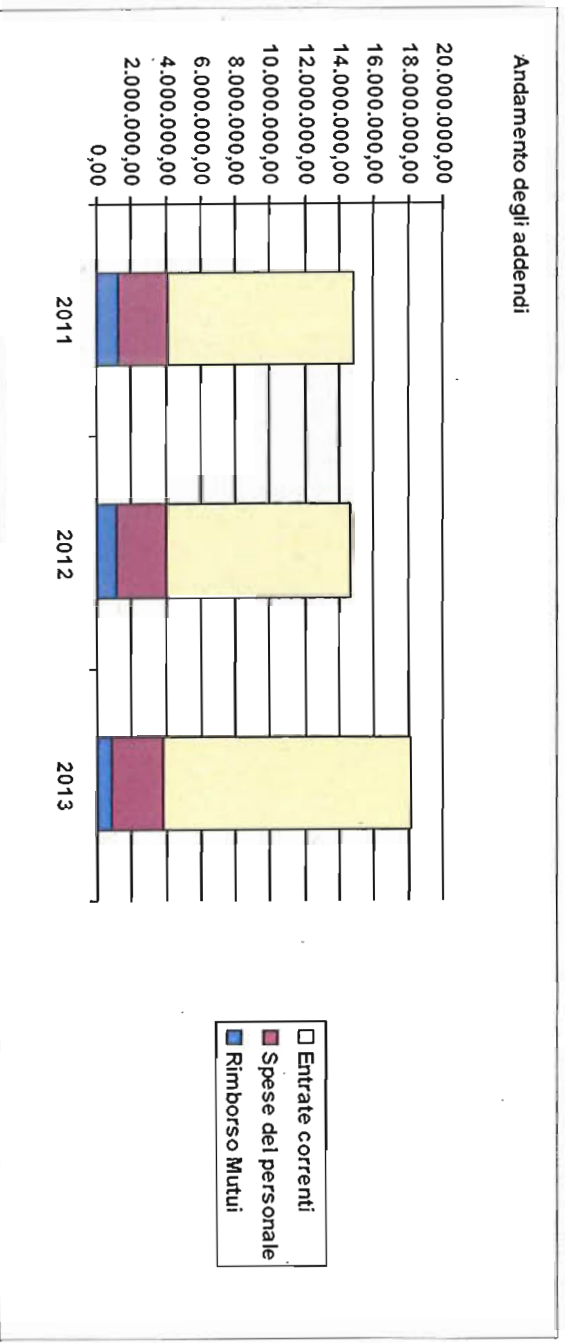
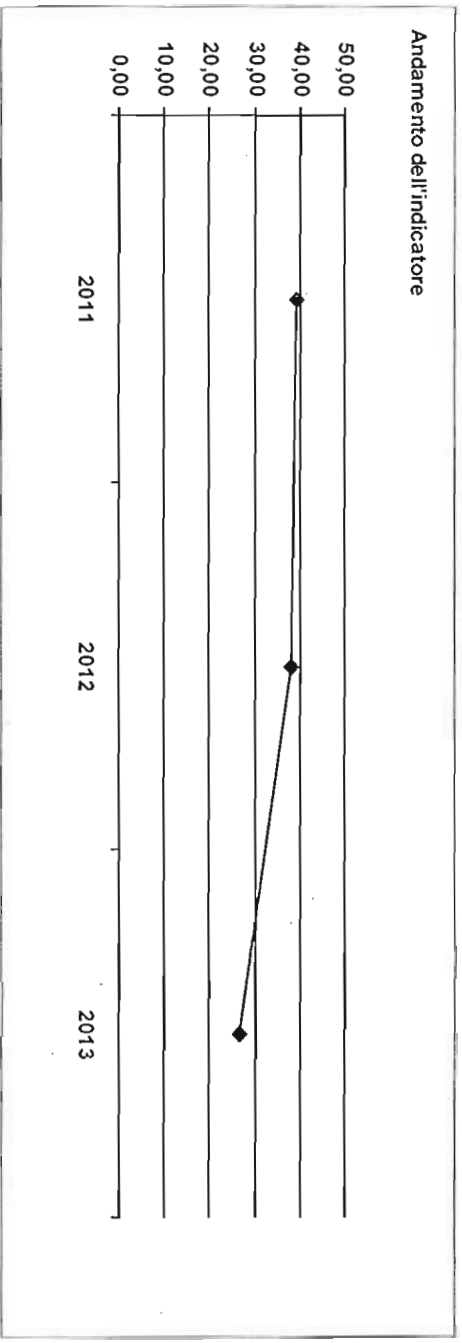


Rigidità spesa corrente o rigidità strutturale

Spese personale + Rimborso mutui (cap. + int.)
Entrate Correnti x 100

Descrizione	2011	2012	2013
Rimborso Mutui	1.265.646,10	1.150.600,10	866.976,96
Spese del personale	2.921.246,07	2.884.846,45	2.918.958,15
Entrate correnti	10.639.652,23	10.604.644,28	14.310.949,17

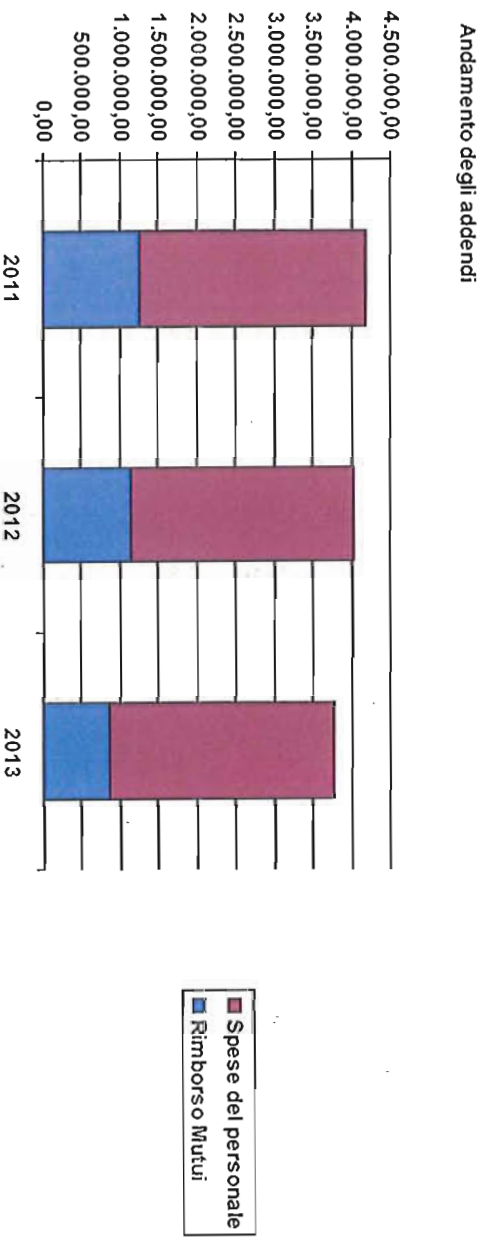
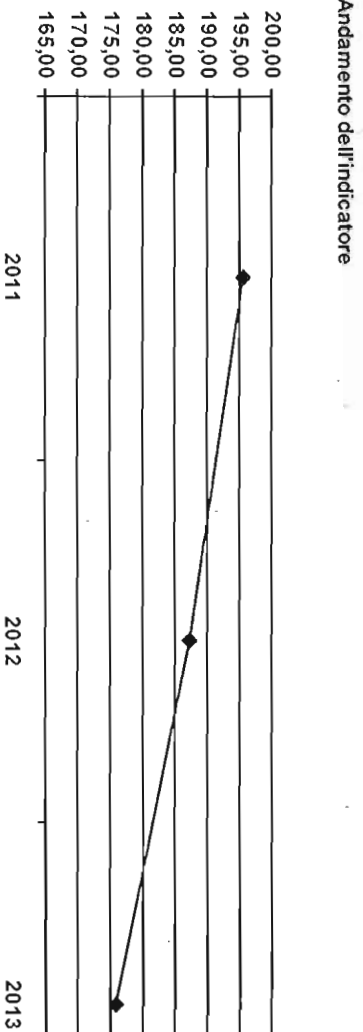
Trend Storico 39,35% 38,05% 26,45%



Rigidità strutturale pro-capite

Spese personale + Rimborso mutui (cap. + int.)
Popolazione

Descrizione	2011	2012	2013
Rimborso Mutui	1.265.646,10	1.150.600,10	866.976,96
Spese del personale	2.921.246,07	2.884.846,45	2.918.958,15
Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	195,69	187,3	175,97

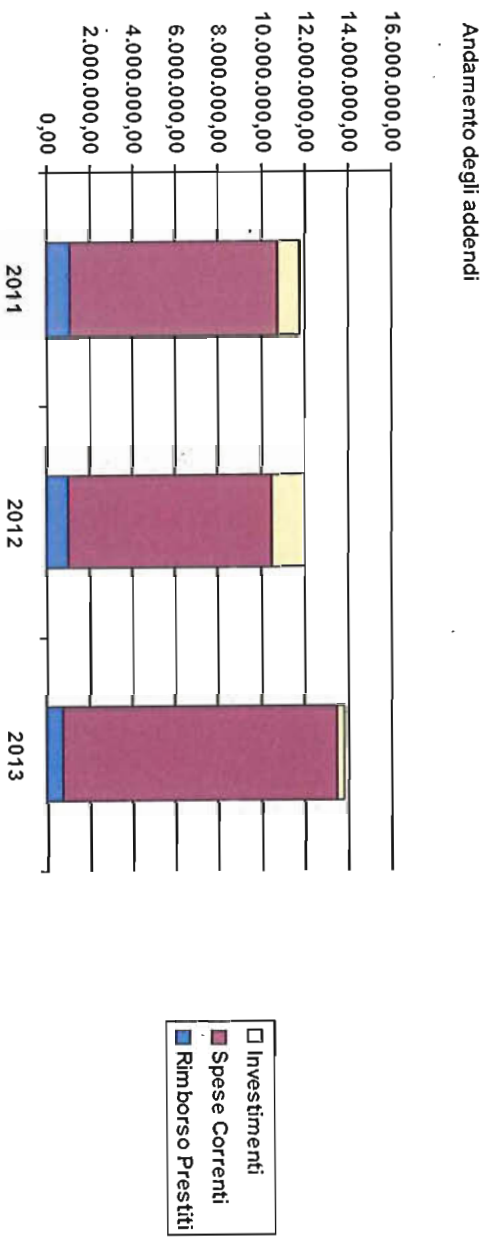
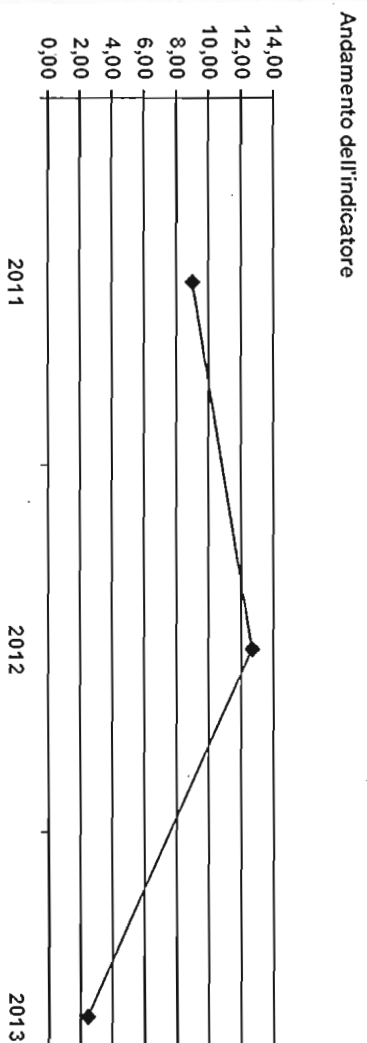


Indice di propensione all'investimento

Investimenti
Spese correnti + Investimenti + Rimborso quota capitale prestiti x 100

Descrizione	2011	2012	2013
Rimborso Prestiti	1.075.301,56	1.007.204,65	760.568,51
Spese Correnti	9.675.305,49	9.485.920,06	12.755.175,24
Investimenti	1.062.825,12	1.527.277,73	346.860,75

Trend Storico	9%	12,71%	2,5%
---------------	----	--------	------



Rigidità per indebitamento

Rimborso Prestiti
Entrate Correnti

x 100

Descrizione	2011	2012	2013
Rimborso Prestiti	1.075.301,56	1.007.204,65	760.568,51
Entrate Correnti	10.639.652,23	10.604.644,28	14.310.949,17

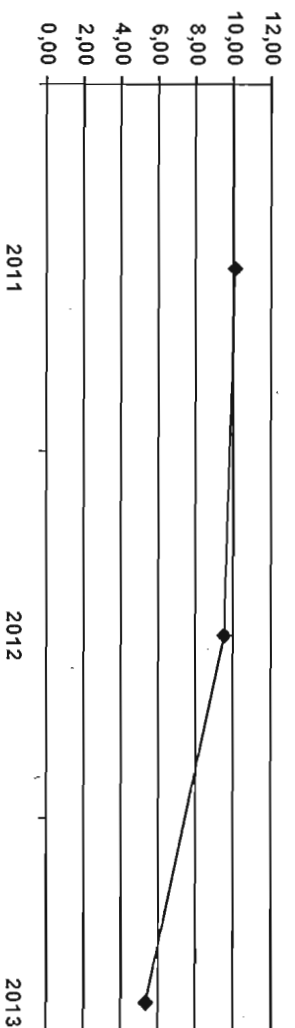
Trend Storico

10,11%

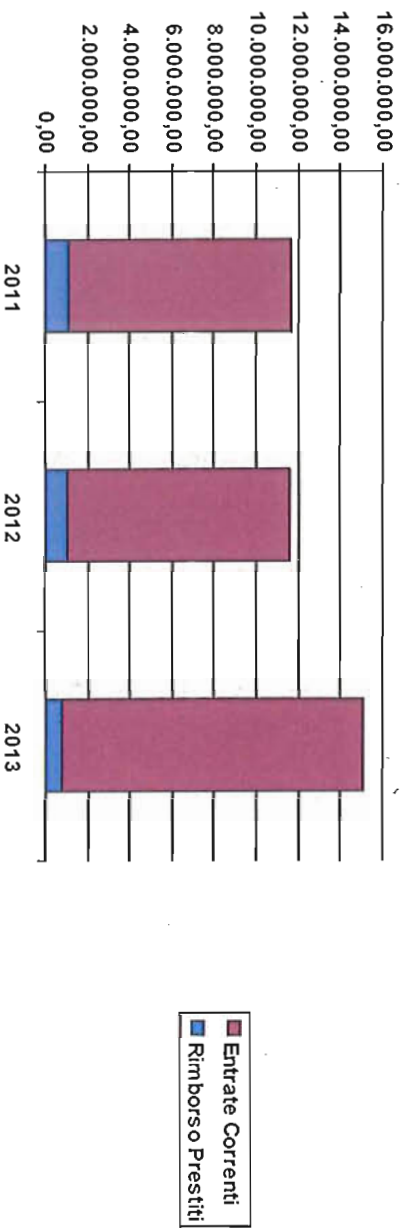
9,5%

5,31%

Andamento dell'indicatore



Andamento delle spese di rimborso prestiti e delle entrate correnti

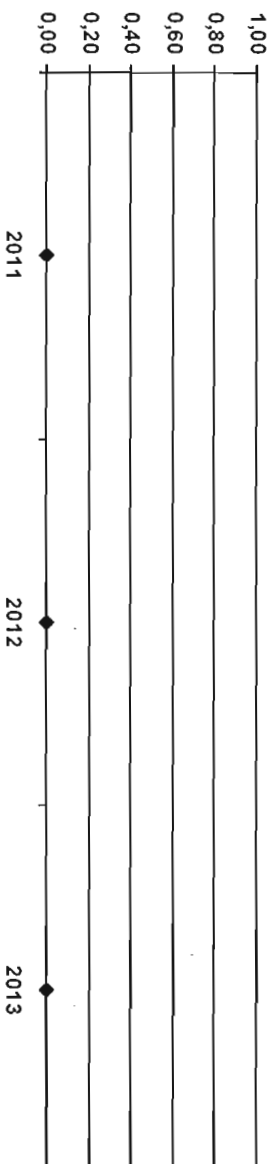


Rapporto dipendenti popolazione

Forza lavoro
Popolazione

	2011	2012	2013
Forza Lavoro	79	79	79
Popolazione	21.395	21.545	21.515
Trend Storico	0,00	0,00	0,00

Andamento dell'indicatore



PARAMETRI DI DEFINIZIONE DEGLI ENTI IN CONDIZIONI STRUTTURALMENTE DEFICITARIE - 2013
 (Decreto del Ministero dell'Interno del 24 settembre 2009)

1)	<p>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)</p> <p><i>Risultato contabile gestione di competenza:</i> $\text{€} + 1.142.795,05 + \text{avanzo } \text{€} 452.000,00 = + \text{€} 1.594.795,05 \text{ (Positivo)}$</p> <p><i>Entrate correnti:</i> $\text{Titolo I}^\circ \text{ € } 10.685.683,70 + \text{Titolo II}^\circ \text{ € } 1.725.411,61 + \text{Titolo III}^\circ \text{ € } 1.899.853,86 = \text{€ } 14.310.949,17$ $\text{€ } 14.310.949,17 \times 5\% = \text{€ } 715.547,46$</p>	NO
2)	<p>Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione dell'addizionale Irpef, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi i valori dell'addizionale Irpef</p> <p><i>Residui attivi Titolo I° € 1.631.487,27 + Titolo III° € 537.440,25 = € 2.168.927,52</i> <i>- € 0,00 (residui da addizionale irpef non riscossa) = € 2.168.927,52</i></p> <p><i>Accertamenti Titolo I° €10.685.683,70 + Titolo III° € 1.899.853,86 - € 2.157.640,87 (accertamento addizionale irpef) = € 10.427.896,69</i></p> <p>$\text{€ } 10.427.896,69 : 100 = \text{€ } 2.168.927,52 : X$ $X = 20,80\%$</p>	NO
3)	<p>Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III</p> <p><i>Residui attivi da residui Titolo I° € 227.407,70 + Titolo III° € 481.216,23 = € 708.623,93</i></p> <p><i>Accertamenti correnti Titolo I° € 10.685.683,70 + Titolo III° € 1.899.853,86 = € 12.585.537,56</i></p> <p>$\text{€ } 12.585.537,56 : 100 = \text{€ } 708.623,93 : X$ $X = 5,63 \%$</p>	NO
4)	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della	NO

<p>medesima spesa corrente</p> <p><i>Residui passivi Titolo I° € 2.265.586,39</i> <i>Impegni Titolo I° € 12.755.175,24</i></p> <p>$€ 12.755.175,24 : 100 = € 2.265.586,39 : X$ $X = 17,76 \%$</p>		
5)	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti	NO
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 (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale)	NO
<p><i>Entrate correnti € 14.310.949,17 : 100 = € 3.154.112,19 (spesa del personale int. 1, 3 e 7 – 2.918.958,15 + 36.278,02 + 198.876,02) : X</i></p> <p>$X = 22,04 \%$</p>		
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'art. 204 del tuel)%	NO
8)	Consistenza dei debiti fuori bilancio formati nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni)	NO
9)	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	NO
10)	Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente	NO

RENDICONTO DEL PROGRAMMA DELLE COLLABORAZIONI AUTONOME E LIMITE MASSIMO DI SPESA

Programma delle collaborazioni autonome e limite massimo di spesa
(art. 46, commi 2 e 3, L. n. 133/2008)

Nel bilancio di previsione dell'esercizio 2013 risulta prevista la spesa per incarichi individuali di € 79.088,25 che potevano concretizzarsi in affidamenti di incarichi professionali, prestazioni di lavoro autonomo occasionale o co.co.co, (con esclusione, ai sensi del CAPO VIII° del Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 375 del 27.12.2010, degli incarichi professionali per la redazione di progetti per la costruzione di opere pubbliche, che sono disciplinati dal D.Lgs. n. 163/2006 e gli incarichi professionali per la difesa legale in tutti i gradi di giudizio).

Ogni incarico va inserito nel sito istituzionale ai fini della trasparenza, ai sensi del D.Lgs. n. 150/2009 e comunicato al Ministero dell'Innovazione, Dipartimento Funzione Pubblica, ai fini degli adempimenti dell'Anagrafe delle prestazioni, unitamente agli incarichi previsti da norme di legge affidati ai propri dipendenti.

Responsabile: Ing. Fabio Callegher
PROGRAMMA 3: LAVORI PUBBLICI ED ESPROPRI

PROGETTO 6: E' prevista lo stanziamento di € 22.500,00 per l'attuazione del progetto denominato incarichi professionali per servizi esterni, ecc., verranno attivati i procedimenti necessari per l'esecuzione di pratiche di accatastamento, collaudi, stipule atti notarili, ecc., correlate alla realizzazione delle opere pubbliche in corso di realizzazione, oltre a eventuali prestazioni professionali per situazioni che richiedano specifiche conoscenze professionali;

Previsione assestata: € 8.884,19

Rendiconto impegnato: € 8.884,19

Responsabile: Rag. Annalisa Scroccaro
PROGRAMMA 10 : RISORSE UMANE

PROGETTO 16: E' previsto uno stanziamento di € 15.388,25 relativamente alla formazione del personale. Per lo svolgimento di tale attività, potrà essere imputata la spesa per incarichi individuali;

Previsione assestata: € 18.388,25

Rendiconto impegnato: € 14.073,02

Responsabile: Dr. Giorgio Ranza
PROGRAMMA 13: LEGALE E CASA

PROGETTO 2: E' previsto uno stanziamento di € 37.000,00 per incarichi professionali in ambito legale, che non siano incarichi per difesa in giudizio.

Previsione assestata: € 37.000,00

Rendiconto impegnato: € 15.899,76

Responsabile: arch. Nadia Rossato
PROGRAMMA 18: URBANISTICA E S.I.T.

PROGETTO 1: E previsto uno stanziamento di € 4.200,00 per redazione del Piano degli Interventi, incarichi per indicazioni specifiche su temi o pratiche urbanistiche.

Previsione assestata: € 4.200,00

Rendiconto impegnato: € 4.200,00

LIMITE MASSIMO DEGLI INCARICHI DA AFFIDARE NELL'ANNO 2013: € 79.088,25 TOTALE IMPEGNI DI SPESA: € 43.056,97

ANALISI DEL RISPETTO DEL CONTENIMENTO DELLE SPESE

Estratti dal D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni nella L. n. 122/2010, i commi del art. 6, di interesse dei comuni:

Art. 6 *Riduzione dei costi degli apparati amministrativi (13) commi 1,2,3*

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI E NUCLEO DI VALUTAZIONE

Capitolo	Compensi 2009	Compensi 2011	Stanziamiento definitivo 2013	Impegni 2013
42500 "Compensi ai revisori dei conti nominati in base all'art. 241 del D.Lgs. n. 267/2000"	€ 10.500,00 Presidente € 7.000,00 Componente	€ 9.450,00 Presidente € 6.300,00 Componente	€ 30.900,00	€ 30.221,27
43000 "Compensi ai componenti il nucleo di valutazione"	€ 78,00 a seduta	€ 70,20 a seduta	€ 3.900,00	€ 3.888,32

Commi 4, 6 e 7

STUDI E CONSULENZE

Nel corso dell'esercizio 2009 non sono stati assunti impegni di spesa finalizzati a spese per studi e consulenze. Pertanto, nel 2011, non potevano essere sostenute spese per tali finalità se non nei limiti indicati dalla Corte dei Conti a sezioni Riunite nel corso del 2011.

Comma 8

RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA

Nel corso dell'esercizio 2009 non sono stati assunti impegni di spesa finalizzati a relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità. Pertanto, nel 2011, non si potevano sostenere spese per tali finalità. Per le spese di rappresentanza, invece, è stata opportunamente ridotta la previsione di spesa in quanto nel corso del 2009 sono state sostenute spese di rappresentanza per un ammontare di € 4.138,99. Nel Bilancio 2011 è stata inserita la spesa di € 827,80, ridotta dell'80% rispetto alla spesa impegnata nel 2009.

Ai sensi dell'art. 16, comma 26, del decreto legge 13 agosto 2011, n. 138, le spese nel dettaglio sostenute sono le seguenti e saranno certificate alla sezione regionale della Corte dei Conti.

SPESE DI RAPPRESENTANZA SOSTENUTE NELL'ANNO 2013

Descrizione dell'oggetto della spesa	Occasione in cui la spesa è stata sostenuta	Importo della spesa
targa con logo del comune	ASD Real Martellago vincitore campionato 1 ^a categoria	€ 100,00
targa con logo del comune	Unione Ciclistica di Martellago	€ 40,00
targa con logo del comune	Circolo Filatelico 35° fondazione	€ 40,00
targa con logo del comune	15° trofeo Nuti	€ 40,00
targhe con logo del comune	saggi di fine anno varie discipline sportive	€ 80,00
targhe con logo del comune	Riconoscenza 3 insegnanti	€ 100,00
targa con logo del comune	Riconoscenza a Dirigente Cavinato	€ 70,00
Targhe e medaglie con logo comune	associazione Olimpia 81	€ 200,00
targa con logo del comune	G.C. Maerne Olmo	€ 150,00
	TOT.	€ 820,00

Comma 9 SPESE PER SPONSORIZZAZIONI

La deliberazione della Corte dei Conti, Sezione Lombardia, n. 1075/1076 del 2010 ha fornito utili elementi in merito all'applicazione della norma. Il Comune di Martellago non sostiene spese dirette per sponsorizzazioni.

Comma 12 SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE

Impegni 2009	Stanziamiento assestato 2013	Impegni 2013
€ 2.200,00	€ 750,00	€ 750,00

Comma 13 SPESE DI FORMAZIONE AL PERSONALE DIPENDENTE

Impegni 2009	Stanziamiento assestato 2013	Impegni 2013
€ 30.776,49	€ 14.073,02 di cui € 9.983,02 soggetta al blocco e € 4.090,00 fuori del blocco per formazione obbligatoria per legge sulla sicurezza e sulla contabilità armonizzata Capitolo 38500	€ 9.983,02

Comma 14 SPESE PER LA GESTIONE DELLE AUTOVETTURE

ELENCO PARCO MEZZI DI PROPRIETA' COMUNALE
AL 31.12.2013

N	targa	marca	tipo	descrizione	ufficio
1	AA829YY	FIAT	PANDA	AUTOVET	patrimonio
2	AZ506EZ	FIAT	PUNTO	AUTOVET	lpp
3	BW623LV	FIAT	PUNTO	AUTOVET	demografici
4	YA103AD	FIAT	PUNTO	AUTOVET	vigili
5	CB482DC	FIAT	PANDA	AUTOVET	servizi sociali
6	CB816CY	FIAT	SEICENTO	AUTOVET	messi
7	DN372EN	RENAULT	TRAFIC	AUTOVET	servizi sociali
8	CG233SK	FIAT	PUNTO	AUTOVET	servizi sociali
9	CG478SK	FIAT	PUNTO	AUTOVET	economato
10	YA083AD	FIAT	PUNTO	AUTOVET	vigili
11	AN775WF	FIAT	SCUDO	AUTOCARRO	protez civile
12	BT321RW	FIAT	DUCATO	AUTOCARRO	protez civile
13	CD147SW	FIAT	DAILY	AUTOCARRO	patrimonio
14	CG551GD	FIAT	DUCATO	AUTOCARRO	patrimonio
15	CY039JN	FIAT	DAILY	AUTOCARRO	patrimonio
16	VE803975	FIAT	IVECO	AUTOCARRO	patrimonio
17	AX00977	PIAGGIO	APECAR	MOTOCARRO	patrimonio
18	AZ29181	PIAGGIO	APECAR	MOTOCARRO	patrimonio
19	BK71640	PIAGGIO	APECAR	MOTOCARRO	patrimonio
20	CF21209	PIAGGIO	QUARGO	QUADRICICLO	patrimonio
21	VE125233	PIAGGIO	APECAR	MOTOCARRO	patrimonio
22	VE125234	PIAGGIO	APECAR	MOTOCARRO	patrimonio
23	VE025240	REGG. R.	TRAINO GOMM	RIMORCHIO	patrimonio
24	YA01234	APRILIA	MOTO	MOTOVEICOLO	vigili
25	YA01233	APRILIA	MOTO	MOTOVEICOLO	vigili
26	YA207AD	FIAT	BRAVO	AUTOVET	vigili

27	YA336AD	FIAT	CUBO	AUTOVET	vigili
28	AE89250		con copertura rigida	RIMORCHIO	protez civile
29	AE98306		MOTOPOMPA	RIMORCHIO	protez civile
30	VE6305		ROULOTTE	RIMORCHIO	protez civile
31	ZA508ZT	land rover	FUORISTRADA	AUTOVET	protez civile
32	AF51593	BARTHAU		RIMORCHIO	protez civile
33	EM701EP	KIA	RIO	AUTOVETTURA	VIGILI
34	EM835EP	FIAT	IVECO	AUTOVEICOLO SPEC	protez civile
35	nr telaio J97038		per gommone	motore fuoribordo	protez civile
36	BL003329	GOLDONI	UNIVERSAL	MACCH.AGRIC.	patrimonio
37	VE032384	FIAT	TRATTORE	MACCH.AGRIC.	patrimonio
38	ABP009	KOMATSU	ESCAVAT.	MACCH.OPERAT.	patrimonio
39	ABP017	FERRARI	TOSAERBA	MACCH.OPERAT.	patrimonio
40	AB72273	TURATELLO	rimorchio pianale	RIMORCHIO	patrimonio
41	VE026270	ELLEBI	GR. ELETTR.	RIMORCHIO	patrimonio
42	TV048736	LANDINI	TRATTORE	MACCH.AGRIC.	patrimonio

**COSTI
ANNO
2011**

AUTOVETTURE

n.		TARGA	MARCA	TIPO	ANNO	SERVIZIO	km 2011	assicurazione	bolli	manutenzione	lavaggio	carburanti	
1	censita	CG478SK	FIAT	PUNTO	2003	ECONOMATO	3698	€ 368,00		€ 387,00		€ 516,83	
2	censita	CB482DC	FIAT	PANDA	2002	ED. PRIVATA	3256	€ 219,99		€ 0,00		€ 282,78	
3	censita	AZ506EZ	FIAT	PUNTO	1998	LL.PP.	2666	€ 223,99		€ 348,00		€ 469,54	
4	censita	AA829YY	FIAT	PANDA	1995	PATRIMONIO	0	€ 207,00	€ 1.083,85	€ 456,64	€ 500,00	€ 403,05	
5	censita	BW623LV	FIAT	PUNTO	2001	SERV.DEMOGR.	3931	€ 308,00		€ 396,51		€ 434,26	
6	censita	DN372EN	RENAULT	TRAFFIC	2008	SERV.SOCIALI	16814	€ 0,00	€ 0,00	€ 242,00		€ 1.607,00	
7	censita	CG233SK	FIAT	PUNTO	2003	SERV.SOCIALI	10296	€ 449,00		€ 1.665,96		€ 820,88	
8	censita	CG263SK	FIAT	DUCATO	2003	SERV.SOCIALI	49719	€ 372,00		€ 2.849,65		€ 6.137,72	
9	censita	CB816CY	FIAT	SEICENTO	2002	U.R.P. - MESSI	5623	€ 317,00		€ 187,96		€ 400,67	
		ZA508ZT	ROVER		2010	PROT.CIVILE	3067	€ 745,99	€ 0,00	€ 541,09		€ 761,76	
								€ 3.210,97	€ 1.083,85	€ 7.074,81	€ 500,00	€ 11.834,49	€ 23.704,12

**COSTI
ANNO
2011**

AUTOVETTURE senza i servizi sociali e protezione civile

n.		TARGA	MARCA	TIPO	ANNO	SERVIZIO	km 2011	assicurazione	bolli	manutenzione	lavaggio	carburanti	
1	censita	CG478SK	FIAT	PUNTO	2003	ECONOMATO	3698	€ 368,00		€ 387,00		516,83	
2	censita	CB482DC	FIAT	PANDA	2002	ED. PRIVATA	3256	€ 219,99		€ 0,00		282,78	
3	censita	AZ506EZ	FIAT	PUNTO	1998	LL.PP.	2666	€ 223,99		€ 348,00		469,54	
4	censita	AA829YY	FIAT	PANDA	1995	PATRIMONIO	0	€ 207,00	€ 1.083,85	€ 456,64	500,00	403,05	
5	censita	BW623LV	FIAT	PUNTO	2001	SERV.DEMOGR.	3931	€ 308,00		€ 396,51		434,26	
9	censita	CB816CY	FIAT	SEICENTO	2002	U.R.P. - MESSI	5623	€ 317,00		€ 187,96		400,67	
								€ 1.643,98	€ 1.083,85	€ 1.776,11	500,00	2.507,13	€ 7.511,07

DEDOTTO IL
50%
€ 3.755,54
TETTO
MASSIMO

**COSTI
ANNO
2013**

n.		TARGA	MARCA	TIPO	DESCRIZIONE	SERVIZIO	km 2013	assicurazione	bolli	manutenzione	lavaggio	consumi	
1	censita	CG478SK	FIAT	PUNTO	AUTOVETTURA	ECONOMATO	2.748	€ 319,76	€ 132,55	90,00		€ 281,01	revisione Autotecnica
3	censita	AZ506EZ	FIAT	PUNTO	AUTOVETTURA	LL.PP.	2.566	€ 198,33	€ 168,00			€ 253,92	
4	censita	AA829YY	FIAT	PANDA	AUTOVETTURA	PATRIMONIO	3.619	€ 183,16	€ 94,38	255,72		€ 231,02	fattura 925/2013 Semenzato
5	censita	BW623LV	FIAT	PUNTO	AUTOVETTURA	SERV.DEMOGR.	3.720	€ 270,00	€ 130,68	25,00		€ 526,90	q.p. fattura 1032/2013 Michieletto gomme
9	censita	CB816CY	FIAT	SEICENTO	AUTOVETTURA	U.R.P. - MESSI	4.994	€ 275,42	€ 118,80			€ 644,31	
							17.637	€ 1.246,67	€ 644,41	€ 370,72		€ 1.937,16	€ 4.198,96

L'art. 1 comma 143 della Legge n. 228 del 24 dicembre 2012, Legge di stabilità per l'anno 2013, dispone il divieto sia nell'anno 2013 che nel 2014 di acquisto e di acquisizioni in leasing di autovetture con la sola esclusione degli acquisti destinati ai servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica e per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

CENSIMENTO PERMANENTE DELLE AUTO DI SERVIZIO

Con Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 03/08/2011, è stato previsto un censimento permanente delle auto di servizio delle Pubbliche Amministrazioni, rendendo obbligatoria la comunicazione in via telematica dell'elenco delle auto a qualunque titolo possedute e utilizzate.

Il termine entro cui effettuare la registrazione di tale elenco dettagliato era il 14 dicembre 2011, successivamente prorogato al 15 gennaio 2012.

E' stato effettuato l'inserimento di tutti i dati richiesti in data 12 dicembre 2011, dopo aver effettuato la registrazione al sito www.censimentoautopa.gov.it e aggiornato in data 8.5.2013.

Registro autovetture

Targa	Identificativo	Marca	Modello	Anno Immatricolazione	Alimentazione	Cilindrata	Omologazione	Titolo di possesso	Periodo	Stato
AA829YY		Fiat	PANDA	1995	Benzina	minore o uguale 1.099	Euro1	Proprietà	07/03/1995 - ...	In uso
AZ506EZ		Fiat	PUNTO	1998	Benzina	tra 1.100 e 1.599	Euro2	Proprietà	17/02/1998 - ...	In uso
BW623LV		Fiat	PUNTO	2001	Benzina	tra 1.100 e 1.599	Euro3	Proprietà	31/08/2001 - ...	In uso
CB482DC		Fiat	PANDA	2002	Benzina	tra 1.100 e 1.599	Euro4	Proprietà	14/01/2003 - ...	In uso
CB816CY		Fiat	SEICENTO	2001	Benzina	tra 1.100 e 1.599	Euro3	Proprietà	29/07/2002 - ...	In uso
CG233SK		Fiat	PUNTO	2003	Benzina	tra 1.100 e 1.599	Euro3	Proprietà	02/12/2003 - ...	In uso
CG263SK		Fiat	DUCATO	2003	Gasolio	tra 1.600 e 1.899	Euro3	Proprietà	02/12/2003 - 20/03/2013	Non più in uso
CG478SK		Fiat	PUNTO	2003	Benzina	tra 1.100 e 1.599	Euro3	Proprietà	27/01/2004 - ...	In uso
DN372EN		Renault	TRAFIC	2008	Gasolio	maggiore o uguale 1.900	Euro4	Proprietà	24/12/2012 - ...	In uso
EP185NX		Fiat	DUCATO	2013	Gasolio	maggiore o uguale 1.900	Euro5	Comodato	25/01/2013 - 25/01/2017	In uso

SPESE PER ARREDI

L'art. 1 commi 141 e 142 della Legge n. 228 del 24 dicembre 2012, Legge di stabilità per l'anno 2013 dispongono un nuovo vincolo per acquisto di mobili e arredi. Negli anni 2013 e 2014 la spesa con tali finalità non può essere superiore al 20% di quella sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 per mobili e arredi. La sola esclusione è prevista per quegli acquisti che siano funzionali alla riduzione delle spese connesse alla conduzione degli immobili con l'obiettivo di riduzione delle spese, degli acquisiti per le esigenze del Corpo nazionale dei vigili del fuoco, per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica e per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

Capitoli di spesa del titolo II	Impegni 2010	Impegni 2011	media	Spesa massima 2013 e 2014	Stanzamenti 2013
305507	2.622,34				
311500					10.000,00
315800	5.193,60				
325500	1.977,66				2.000,00
326500	464,40				2.000,00
327500	12.016,00	4.133,34			2.000,00
332600	13.789,86				
349000	2.941,55				2.000,00
315500		11.700,00			
329000		10.000,00			5.000,00
344518		840,00			
392800		5.112,19			
360400					5.000,00
			36.530,67	7.306,13	

Con D.L. 21.06.2013 n. 69, convertito con modificazioni nella Legge 9 agosto 2013 n. 98 sono esclusi dal contenimento della spesa gli arredi destinati all'uso scolastico e di servizio all'infanzia.

Capitoli di spesa del titolo II	Impegni 2010	Impegni 2011	media	Spesa massima 2013 e 2014	Impegni 2013
305507	2.622,34				1.143,38
311500					0,00
315800	5.193,60				0,00
332600	13.789,86				0,00
349000	2.941,55				0,00
315500		11.700,00			0,00
329000		10.000,00			0,00
344518		840,00			0,00
392800		5.112,19			0,00
313700					0,00
360400					4.999,56
			36.530,67	7.306,13	6.142,94

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI - 2013

		2009	2010	2011	2012	2013
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	57,01	57,07	94,16	95,27	87,94
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	38,93	38,49	70,41	77,85	74,67
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo II}}{\text{Popolazione}} \times 100$	425,08	414,38	468,24	468,92	584,97
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	€ 202,00	€ 195,89	350,13	383,20	496,66
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	€ 200,20	€ 195,10	€ 4,77	4,06	61,46
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	€ 13,55	€ 12,47	€ 13,56	5,37	6,32
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti competenza}} \times 100$	12,90	9,74	8,95	9,66	14,58
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni competenza}} \times 100$	34,15	30,29	22,81	25,43	15,06
Indebitamento locale pro-capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	€ 210,15	€ 211,66	€ 160,26	112,39	77,20
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}}$	0,87	0,89	0,91	0,89	0,83
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Sp.pers.+Quote amm.Mutui}}{\text{Totale entrate Titolo I + II + III}} \times 100$	38,32	37,93	39,35	38,05	26,45
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}}$	0,78	0,83	0,81	0,81	0,85
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali (tit. 3 cat. 2)}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	181,80	66,85	66,77	76,12	42,07
Patrimonio pro-capite	$\frac{\text{Valori beni patrimoniali indispon.}}{\text{Popolazione}}$	€ 946,67	€ 935,97	€ 908,03	920,43	941,63
Patrimonio pro-capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali dispon.}}{\text{Popolazione}}$	€ 16,14	€ 30,29	€ 33,04	31,54	56,19
Patrimonio pro-capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	€ 580,98	€ 607,23	€ 627,81	627,86	647,36
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}}$	0,0038	0,0038	0,0037	0,0037	0,0037

INDICATORI DELL'ENTRATA - 2013

		2009	2010	2011	2012	2013 descrizione	2013	
<u>Congruità dell'I.C.I.</u>	Proventi I.C.I. n° unità immobiliari	88,13	82,75	79,95	0,00	0,00 0,00 (*dato fornito dall'U.T.E. di Venezia)	0,00	
	Proventi I.C.I. n° famiglie + n° imprese	184,59	170,43	179,76	0,00	0,00 0,00	0,00	
	Proventi I.C.I. prima abitazione Totale proventi I.C.I.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	
	Proventi I.C.I. altri fabbricati Totale proventi I.C.I.	0,67	0,75	0,75	0,00	0,00 0,00	0,00	
	Proventi I.C.I. terreni agricoli Totale proventi I.C.I.	0,02	0,02	0,02	0,00	0,00 0,00	0,00	
	Proventi I.C.I. aree edificabili Totale proventi I.C.I.	0,21	0,21	0,21	0,00	0,00 0,00	0,00	
	<u>Congruità dell'I.C.I.A.P.</u>	Proventi I.C.I.A.P. Popolazione	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00 0,00	0,00
	<u>Congruità T.O.S.A.P.</u>	T.O.S.A.P. passi carrai n° passi carrai	0,00	0,00	0,00	0,00	I passi carrai sono stati detassati	
Tasse occupazione suolo pubblico mq. Occupati		15,52	11,88	9,18	9,20	53.078,26 mq occ. Permanenti 5.491 compresi servizi		
			4,84	5,22	5,89	37.466,00 mq occ. Temporanee 6.501		
<u>Congruità T.R.R.S.U.</u>	n° iscritti a ruolo ----- x 100 n° famiglie + n° utenze comm.li + seconde case	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

SERVIZI INDISPENSABILI per Comuni ed unioni di Comuni - ANNO 2013

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013 Descrizione	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013 Descrizione	ANNO 2013
1. Servizi connessi agli organi istituzionali	numero addetti popolazione	6,99	0,00	0	0,00	<u>1</u> 21.515	0,00	costo totale popolazione	7,68	7,19	<u>123.053,63 (serv. 01.01)</u> 21.515	5,72
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettor.	Numero addetti popolazione	105,38	0,00		0,00	<u>41</u> 21.515	0,00	costo totale popolazione	112,97	114,82	749.902,91 (serv. 01.02)+ 233.057,20 (serv. 01.03)+ 234.850,95 (serv. 01.04)+ <u>2.054.949,35 (serv. 01.08)=</u> 21.515	152,12
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	domande evase domande present.	71,57	0,78	0,91	1,00	<u>70</u> 70 (solo permessi a costruire)	1,00	costo totale popolazione	69,22	70,92	695.039,34 (serv. 01.05)+ <u>821.250,33 (serv. 01.06)=</u> 21.515	70,48
4. Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	10,29	0,00	0,00	0,00	<u>5</u> 21.515	0,00	costo totale popolazione	12,54	9,37	<u>247.732,36 (serv. 01.07)</u> 21.515	11,51
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	18,03	0,00	0,00	0,00	<u>9</u> 21.515	0,00	costo totale popolazione	20,97	23,27	<u>547.397,22 (serv. 03.01)</u> 21.515	25,44
8. Servizio della leva militare								costo totale popolazione				
9. Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	0,47	0,00	0,00	0,00	<u>1</u> 21.515	0,00	costo totale popolazione	0,32	0,38	<u>10.654,23 (serv. 09.03)</u> 21.515	0,50
10. Istruz. Primaria e secondaria inferiore	numero addetti n° studenti frequent.	429,97						Costo totale n. studenti frequent.	343,65	355,44	222.887,80 (serv. 04.02)+ 199.483,52 (serv. 04.03)+ 0,00 (serv. 04.04)+ <u>145.442,49 (q.p. 04.05+q.p. funz. 10)=</u> 1.674	339,20
11. Servizi necroscopici e cimiteriali		0,59						costo totale popolazione	4,61	7,03	<u>71.825,00 (serv. 10.05)</u> 21.515	3,34
12. Acquedotto	mc acqua erogata n° abitanti serviti unità imm. Servite totale unità imm.ri					Servizio gestito da Veritas spa		costo totale mc acqua erogata				
13. Fognatura e depurazione	unità imm. Servite totale unità imm.ri					Servizio gestito da Veritas spa		costo totale km rete fognaria				
14. Nettezza urbana	frequenza media settiman.le raccolta 7 unità imm. Servite totale unità imm.ri	0	0,29	0,29	0,29	<u>2</u> 7 tutte	0,29	costo totale Q.li rifiuti smaltiti	0	0	0	0
15. Viabilità e illuminazione pubblica	km strade illumin. totale km strade	4.381,16	0,96	1	1	<u>112</u> 112	1	costo totale km strade illumin.		4.176,02	66.255,38 (serv. 08.01) + <u>433.117,70 (serv. 08.02)=</u> 112	4.458,69

n.b. Capitoli conteggiali nel servizio 04.05: 112601, 116501, 138101, 138102 (funzione sociale) - 111506, 131700, 132400, 132500, 132602, 132603, 135500.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE per Comuni ed unioni di Comuni - ANNO 2013

SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013 Descriz.	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013 Descriz.	ANNO 2013	PROVENTI	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013 Descriz.	ANNO 2013	
1. Alberghi, esclusi dormitori pubblici, case di riposo e ricovero	Dom.soddisfatte dom.presentate						costo totale n° utenti						provento tot. N° utenti						
2. Alberghi diurni e bagni pubblici	Dom.soddisfatte dom.presentate						costo totale n° utenti						provento tot. N° utenti						
3. Asili nido	Dom.soddisfatte dom.presentate	1	1	1	43,45 43,45	1	costo totale n° bambini freq.	4.773,79	5.564,25	3.085,48	208.019,28 43,45	4.787,55	provento tot. N° bamb. Freq.	1.162,79	999,51	1000,35	0,00 43,45	0,00	0,00
4. Conviti, campeggi, case per vacanze, ostelli	Dom.soddisfatte dom.presentate						costo totale n° utenti						provento tot. N° utenti						
5. Colonie e soggiorni stagionali, stabil. ter.	Dom.soddisfatte dom.presentate	1	1	0	617 617	1	costo totale n° utenti	400,00	312,33	0	2.295,00 617	3,72	provento tot. N° utenti	0,00	0,00	0,00	0,00 617	0,00	0,00
6. Corsi extrascol. di insegnam. arti sport ed altre disc. fatta eccez. ne per quelli espressam. Previsti per legge	dom.soddisfatte dom.presentate	0	0	0	0 0	0	costo totale n° iscritti	0,00	0	0	0,00 0	0	provento tot. N° iscritti	0,00	0,00	0,00	0 0	0,00	0,00
7. Giardini zoologici e botanici	n° visitatori popolazione						costo totale tot.mq superf.						Provento tot. N° visitatori						
8. Impianti sportivi	n° impianti popolazione	0,00	0,00	0,00	23 21.515	0,00	costo totale n° utenti	3.311,35	4.218,67	7.976,12	291.760,66 41	7.116,11	provento tot. N° utenti	962,95	1.024,43	1.225,61	41.783,11 41	1.019,00	
9. Mattatoi pubblici	q.li carni macell. Popolazione						costo totale q.li carni macell						provento tot. q. carni mac.						
10. Mense	dom.soddisfatte dom.presentate						costo totale n° pasti offerti						provento tot. N° pasti offer						
11. Mense scolastiche	dom.soddisfatte dom.presentate	1	1	1	168.557 168.557	1	costo totale n° pasti offerti	4,73	4,43	1,14	253.138,65 168.557	1,50	provento tot. N° pasti offer	3,31	2,94	0,28	141.774,90 168.557	0,84	
12. Mercati e fiere attrezzate							costo totale mq superf.occup						provento tot. Mq sup.occup						
13. Pesa pubblica							costo totale n°servizi resi						provento tot. N°servizi resi						
14. Servizi turistici diversi stabilim.baln., approdi turist e simili.							costo totale popolazione						provento tot. Popolazione						
15. Spurgo pozzi neri	dom.soddisfatte dom.presentate						costo totale n° interventi						provento tot. N°interventi						
16. Teatri	n°spettatori n°posti disponib. X n°rappresent.						Costo totale tot.mq superf.						Provento tot. N°visitatori						
17. Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	n°visitatori n°istituzioni						costo totale n° visitatori						provento tot. N° visitatori						
18. Spettacoli													provento tot. N° spettacoli						
19. Trasporti carni macellate							costo totale q.li carni macell.						Provento tot. q.li carni mac						
20. Trasporti funebri, pompe funebri e illuminaz. Votive	dom.soddisfatte dom.presentate	1	1	1	100 100	1	costo totale n° servizi prest.						Provento tot. N°servizi resi	10,96	11,06	11,27	36.452,54 3.003	12,14	
21. Uso di locali adibiti stabilim. ed esclusivam. a riunioni non istituz. auditorium. palazzi dei congressi e simili.	dom.soddisfatte dom.presentate	1	1	1	517 517 (solo paganti)	1	costo totale n° giorni utilizzo	144,93	142,47	268,49	87.345,40 365	239,30	provento tot. N°giorni utli.	21,38	28,06	32,72	12.653,00 365	34,67	
22. Altri servizi	dom.soddisfatte dom.presentate						costo totale n° utenti						provento tot. N° utenti						

SERVIZI DIVERSI per Comuni ed unioni di Comuni - ANNO 2013															
SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	PROVENTI	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
1. Distribuzione gas	mc gas erogato popolaz.servita unità imm.serv. tot. unità imm.					costo totale mc gas erogato					provento tot. mc gas erog.				
2. Centrale del latte						costo totale lt.latte prodotto					provento tot. lt. latte prod.				
3. Distribuzione energia elettrica	unità imm.serv. tot. unità imm.					costo totale KWh erogati					provento tot. KWh erogati				
4. Teleriscaldamento	unità imm.serv. tot. unità imm.					costo totale k calorie prod.					provento tot. k cal. prod.				
5. Trasporti pubblici	viaggiatori x km posti dispon. x km percorsi					costo totale km percorsi					provento tot. km percorsi				
6. Altri servizi	dom.soddisfatte dom.presentate					costo totale unità di misura del servizio					provento tot. unità di misura del serv.				

Nessuno dei servizi sopracitati sono gestiti dal Comune.

SPESA DEL PERSONALE

Viste le seguenti deliberazioni di giunta comunale relative al personale dipendente:

- n. 24 del 30.01.2012 con oggetto "Programma del fabbisogno di personale per il triennio 2012/2014" dalla quale si evince che la spesa del personale è improntata al contenimento dei costi e al rispetto della normativa vigente e n. 94 del 4.4.2012 di parziale modifica della precedente deliberazione;
- n. 300 del 19.11.2012 con oggetto "Autorizzazione al Presidente della delegazione trattante di parte pubblica alla sottoscrizione del contratto decentrato integrativo per l'anno 2012" di approvazione del contratto decentrato integrativo per quanto riguarda il fondo produttività 2012;
- n. 42 del 20.2.2009, è stata approvata la dotazione organica del personale dipendente a tempo indeterminato, pari a n. 92 unità, di cui n. 91 al 100% e n. 1 al 50%, compresi i posti vacanti ai sensi del D.P.C.M. del 15.02.2006 pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 03.03.2006;
- n. 219 del 19.7.2010 con la quale è stato preso atto delle disposizioni contenute nel D.L. n. 78/2010 e dei limiti di spesa della spesa di personale già a decorrere dall'anno 2010.

Il D.L. n. 112/2008 prevedeva che i Comuni dovessero contenere la spesa di personale nella misura del 50% delle spese correnti.

Il D.L. n. 78/2010 convertito con modificazioni nella legge 122/2010 modifica tale disposizione riducendo al 40% la misura del contenimento della spesa di personale rispetto all'ammontare delle spese correnti dello stesso anno e che in caso di cessazione del personale può essere assunto come limite il 20% dell'economia di spesa.

Il D.L. 78/2010 inoltre abroga le precedenti norme che consentivano ai comuni di derogare ai limiti di spesa sempre che fossero adeguatamente motivati e vagliati dal Collegio dei Revisori dei Conti.

L'art. 1, comma 118, della legge n. 220/2010 fissa un'ulteriore parametro del 35% per derogare alle disposizione del D.L. n. 78/2010 per il turn over del personale di polizia locale ; inoltre il D.L. 78/2010 dispone che i comuni non possano erogare compensi al personale dipendente in misura superiore al trattamento ordinariamente spettante nell'anno 2010;

Il D.L. 6 luglio 2011 n. 98, convertito nella legge 15 luglio 2011 n. 111 introduce nuove disposizioni in materia di personale ed in particolare l'art. 20 comma 9 dispone integrando il succitato D.L. n. 112/2008: " Ai fini del computo della percentuale di cui al periodo precedente si calcolano le spese sostenute dalle società a partecipazione pubblica locale totale o di controllo che sono titolari di affidamento diretto di servizi pubblici senza gara, ovvero che svolgono funzioni volte a soddisfare esigenze di interesse generale aventi carattere non industriale, né commerciale, ovvero che svolgono attività nei confronti della pubblica amministrazione a supporto di funzioni amministrative di natura pubblicistica. La disposizione di cui al precedente periodo non si applica alle società quotate su mercati regolamentari". Di fatto fissa che la spesa consolidata della spesa di personale del comune con la spesa di personale delle partecipate non può superare il 40% della spesa corrente del Comune.

L'art. 4, comma 103 lettera a) della Legge 12 novembre 2011, n. 183 integra il D.L. n. 112/2008 precisando che le limitata le assunzioni al personale assunto a tempo indeterminato.

La Corte dei conti sezioni delle Autonomie con deliberazione n. 14 del 28 dicembre 2011 fornisce una interpretazione della suddetta disposizione normativa

L'art. 28, comma 11 quater del D.L. 6 dicembre 2011 n. 201 convertito nella legge 22 dicembre 2012 n. 214 che modifica nuovamente l'art. 76, comma 7, primo periodo del D.L. n. 112/2008 riportando alla percentuale del 50 il limite dell'incidenza della spesa del personale rispetto alla spesa corrente.

Dalla verifica effettuata sull'ammontare della spesa del personale relativa al 2012, calcolata sommando tutte le componenti imputate all'intervento di bilancio 01, ammontante ad € 2.884.846,45, all'intervento 3 ammontante ad € 43.088,75 e all'intervento 7 ammontante ad € 199.005,73, per un totale di € 3.126.940,93, come risulta dal sottostante prospetto e che incidono sul totale della spesa corrente impegnati pari a € 9.485.920,06, per un percentuale pari al 32,96%, inferiore al 50% previsto dal D.L. n. 78/2010 ed inferiore al 35% previsto dalla Legge 220/2010.

Secondo l'interpretazione fornita dalla Corte dei Conti, sezione delle autonomie, con deliberazione n. 14/2011 si rappresenta di seguito la spesa del personale, per l'esercizio 2012 (ultimo dato a disposizione fornito dalle aziende), consolidata con la spesa delle aziende partecipate (Veritas spa, ACTV spa, PMV spa, Residenza Veneziana srl):

ANNO	ENTE	COSTO DEL LAVORO COMPLESSIVO (a)	VALORE DELLA PRODUZIONE ricavi (b)		CORRISPETTIVI DIRETTAMENTE IMPUTABILI AL COMUNE ©	% DI PARTECIPAZIONE	CORRISPETTIVI ATTRIBUITI AL COMUNE IN BASE ALLA % DI PARTECIPAZIONE ©	COSTO DEL LAVORO IMPUTABILE AL COMUNE DI MARTELLAGO (b:a=c:x)
2012	VERITAS SPA	110.314.510,00	314.811.589,00		1.819.735,11 *	3,133		637.661,36
2012	ACTV SPA	133.228.634,00	245.472.993,00		32.893,83	0,21	515.493,29	279.780,13
2012	PMV SPA	852.207,00	10.441.649,00			0,287	29.967,53	2.445,83
2012	RESIDENZA VENEZIANA SRL	senza personale				1		
				TOTALE				
				TOTALE GENERALE				919.887,33
		INT. 1	INT 3	INT.7	COSTO PERSONALE AZIENDE PARTECIPATE	TOTALE	SPESA CORRENTE	
2012	COMUNE DI MARTELLAGO	2.884.846,45	43.088,75	199.005,73	919.887,33	4.046.828,26	9.485.920,06	
	PERCENTUALE DI INCIDENZA DEL COMUNE				32,96402363			
	PERCENTUALE DI INCIDENZA COMPLESSIVA				42,66142064			

* dato del bilancio 2011 in quanto il dato relativo al 2012 non è ancora stato fornito dalla Partecipata.

Ai sensi delle disposizioni contenute nel D.L. n. 78/2010 la spesa individuale di ciascun dipendente relativa al trattamento ordinariamente spettante risulta essere calcolata e depositata agli atti del Servizio Risorse Umane. Tale tetto di spesa individuale costituirà il limite erogabile per gli anni 2011/2013.

Il limite di spesa per il fondo del salario accessorio è la spesa sostenuta nel 2010 e non è superabile se non per disposizioni normative quali per esempio le economie derivanti dai Piani di razionalizzazione il cui 50% è destinabile a incentivi. Il limite nel corso del 2013 è stato rispettato.

Dal prospetto che segue si evince che la spesa del personale risulta essere in diminuzione; il raffronto della spesa dell'anno 2013 viene effettuato sull'anno 2012 tenuto conto dei pareri espressi dalla Corte dei conti , a sezioni riunite, ovvero depurata di alcune voci di spesa non ritenute influenti per determinare il costo del personale.

COMPARAZIONE DELLA SPESA DEL PERSONALE A SEGUITO DELLA DELIBERAZ. DELLA CORTE DEI CONTI N. 2/2010 EFFETTUATA PER QUESTIONARIO CORTE DEI CONTI SU RENDICONTO 2013

SPESA PER IL PERSONALE NEGLI ANNI 2012/2013			
Descrizioni voci di spesa (vedere note esplicative)	2012 dati bilancio IMPEGNATO (da rendiconto) €	2013 dati bilancio IMPEGNATO (da rendiconto) €	DIFFERENZA TOTALI 2012-2013 €
Spese intervento 01 (stipendi, arretrati e pensioni)	2.258.432,68	2.285.708,86	
Spese intervento 01 (oneri c/ente)	626.413,77	633.249,29	
- spesa per "Categorie protette" (stipendi e oneri) (1)	-122.217,65	-122.217,65	
- spesa progetto ICI (dal 2010 capp. 52600 e 52601)	-16.453,02	-16.453,02	
- spesa Compensi Progettazione (capp. 181501, 181502, 181601, 181602, 244501, 244502)	-16.440,04	-35.036,79	
- spesa Diritti di Rogito (cap. 16500 e 12800) (2)	-5.216,72	-4.498,53	
- spesa rimborso segreteria dal Comune di Morgano e Comune di Mirano esclusi compensi erogati per arretrati CCNL anni precedenti (3)	-65.125,24	-97.921,24	
- spesa per Elezioni	0,00	0,00	
- spesa per aumenti contrattuali IVC dipendenti (4)	-4.230,29	-4.225,17	
- spesa per oneri su voce precedente (4)	-1.128,64	-1.127,27	
- spesa per applicazione CCNL 01.03.2011 Segretario Generale a regime x 2012 e 2013 (5)	-3.133,03	-3.163,15	
- spesa per oneri applicaz CCNL 01.03.2011 Segretario Generale a regime x 2012 e 2013 (5)	-1.093,99	-1.104,50	
totale spesa intervento 01 al netto componenti escluse:	2.649.807,83	2.633.210,83	-16.597,00
Spese intervento 03 (mensa, missioni e formazione, event. Cococo, somministrazione lavoro) capp. 14200, 38000, 38500, 39000, 37700	43.084,75	36.278,02	
- spesa formazione (cap. 38000 e cap. 38500)	-20.788,25	-14.073,02	
- spesa missioni (cap. 14200)	-741,50	-750,00	
TOTALE spesa mensa e somministrazione lavoro intervento 03:	21.555,00	21.455,00	-100,00

Spesa IRAP intervento 07 (cap. 46000)	199.005,73	198.876,02	
- spesa IRAP categorie protette 8,5%	-1.654,66	-1.654,66	
- spesa IRAP progetto ICI 8,5%	-1.129,65	-1.129,65	
- spesa IRAP Compensi Progettazione 8,5%	-1.108,67	-2.361,85	
- spesa IRAP Diritti di Rogito 8,5%	-358,18	-308,87	
- spesa IRAP per Elezioni	0,00	0,00	
- spesa IRAP per Aumenti Contrattuali IVC Dipendenti 8,5%:	-359,57	-359,14	
- spesa IRAP per Aumenti Contrattuali Segretario generale 8,5% (già conteggiata su "Spesa per oneri applicaz CCNL 01.03.2011 Segretario Generale a regime per 2012-2013")	0,00	0,00	
Spesa IRAP intervento 07 al netto componenti escluse	194.395,00	193.061,85	-1.333,15
TOTALE COMPLESSIVO INTERVENTI 01, 03 E 07 AL NETTO DELLE COMPONENTI ESCLUSE:	2.865.757,83	2.847.727,68	- 18.030,15

NOTE ESPLICATIVE DEL PROSPETTO RELATIVO AL RAFFRONTO DELLA SPESA DEL PERSONALE 2012-2013 PER RENDICONTO 2013

Con deliberazione di G.C. n. 24 del 30.01.2012, è stato approvato (Allegato A) il "Prospetto di comparazione della spesa del personale relativa agli anni 2011 e 2012", per la verifica del rispetto delle norme sul contenimento di tale spesa. Nell'elaborazione di tale prospetto non è stato necessario effettuare alcun conteggio per paragonare i dati retributivi dei due anni in quanto i dati si riferivano agli stessi CCNL (sia per i dipendenti che per il Segretario Generale).

In sede di approvazione del rendiconto 2011, il Collegio dei Revisori dei Conti, ha rilevato che il totale della spesa del personale relativa all'anno 2011 riportava un importo diverso (€ 2.870.399,99) rispetto a quello riportato nel succitato allegato A) alla delibera 24/2012 (€ 2.878,061,37). Questo perché il paragone, riguardando anni diversi ha comportato, nell'elaborazione dei dati, l'applicazione di criteri diversi e conseguentemente conteggi diversi, pur essendo corretti in entrambi i casi: nel primo caso gli anni considerati erano il 2010 e il 2011 e nel secondo caso il 2011 e il 2012. A questo punto il Collegio dei Revisori dei Conti ha richiesto che il raffronto della spesa dei vari anni venga effettuato con dati omogenei a partire dall'anno 2010. Questo comporterà, d'ora in poi, la necessità di analizzare i dati di spesa annuale, non solo con riferimento all'anno precedente ma anche con riferimento alla situazione di base del 2010. Detto in parole povere: se nel 2010 i dati si riferivano ad un CCNL diverso rispetto a quello degli anni considerati o ad importi e/o decorrenze diverse di I.V.C., i dati degli anni considerati dovranno essere rielaborati applicando il CCNL e/o l'I.V.C. del 2010.

Per quanto riguarda gli anni 2011 e 2012 è stato perciò necessario elaborare un nuovo prospetto di raffronto (diverso dall'allegato A alla delibera di G.C. 24/2012) che paragona i due anni i cui dati sono stati elaborati in modo tale da garantire l'omogeneità di raffronto anche con l'anno 2010.

Anche per il rendiconto relativo all'anno 2013 è stato necessario predisporre il prospetto di raffronto con i dati "a consuntivo", per verificare la situazione della spesa effettiva ai sensi delle norme vigenti in materia di contenimento.

Le principali modifiche intervenute nel corso degli anni, rispetto al 2010, hanno riguardato principalmente l'applicazione del CCNL dei Segretari Comunali e Provinciali del 01.03.2011 (nel 2010 le retribuzioni del Segretario erano aggiornate al CCNL del 14.12.2010) e le diverse decorrenze dell'IVC applicate alle retribuzioni del restante personale. Queste variazioni si riflettono anche nel 2013 e negli anni successivi.

Per quanto riguarda l'anno 2012, i dati sono quelli elaborati il Rendiconto relativo all'anno 2012.

Per quanto riguarda l'anno 2013, i dati riportati sono stati reperiti dalla stampa "Stato avanzamento dei fattori produttivi" degli interventi 01, 03 e del capitolo IRAP, prodotta dal Servizio Contabilità in data 25 febbraio 2014.

Si evidenzia che, dal totale della spesa considerata, ai sensi dell'art. 1, comma 557, della legge n. 296/2006, vengono sottratte le seguenti componenti, contemplate anche dai questionari predisposti dalla Corte dei Conti – Sez. Regione Veneto e dalle deliberazioni della Corte dei Conti, Sezioni Riunite n. 16/2009 e n. 2/2010:

- Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati (spese per Censimento Popolazione finanziato dall'ISTAT);
- Spese per la formazione e rimborsi per le missioni;
- Oneri derivanti da rinnovi contrattuali;
- Spese per il personale appartenente alle categorie protette;
- Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni, per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici (convenzione di segreteria con i Comuni di Mirano e Morgano e, per il 2011
- Incentivi per la progettazione;
- Incentivi per il recupero ICI
- Diritti di rogito

Dal prospetto emerge una diminuzione di complessivi € 18.030,15

Specifiche delle singole voci riportate nel prospetto di raffronto:

(1) La spesa per "Categorie protette" è stata reperita nel quadro "CORTE DEI CONTI\PER RENDICONTO 2013\ SPESA CATEGORIE PROTETTE 2012 E 2013" e riguarda sia gli stipendi che gli oneri c/ente (esclusa INAIL ed IRAP).

(2) La spesa per i "diritti di rogito" riguarda due capitoli: il capitolo 16500 relativo ai compensi che è assegnato al servizio Segreteria, Contratti, Gare ed Appalti ed il capitolo 12800 relativo agli oneri CPDEL che è assegnato al servizio Risorse Umane. Le somme relative al 2012 ed al 2013 sono state, rispettivamente, impegnate e stanziate secondo le indicazioni date dal Servizio Segreteria, Contratti, Gare ed Appalti.

(3) Per l'anno 2012 i conteggi dei rimborsi, da parte degli altri Comuni, risultano al file di calcolo CORTE DEI CONTI\PER BILANCIO PREVISIONE 2012\CALC SPESA SEGRETARIO 2012 CON CCNL 14 12 2010

Nel 2013 i compensi del Segretario interamente a carico dei Comuni di Mirano e Morgano, che nel 2012 venivano contabilizzati tra le "Partite di giro" non rientranti tra la spesa del personale (intervento 01), sono stati imputati ai capitoli di spesa 11300 e 11301. Per questo motivo, se si vanno ad analizzare gli impegni di spesa assunti nei suddetti capitoli, gli stessi risultano notevolmente più alti rispetto a quelli del 2012. E' stato quindi necessario neutralizzare tale maggior spesa, non imputabile al Comune di Martellago, aumentando corrispondentemente l'importo da decurtare dalla spesa complessiva del personale. Di conseguenza, anche quest'ultimo importo, risulta essere molto più alto del corrispondente importo relativo all'anno 2012. L'importo che viene decurtato dalla spesa complessiva, pari ad € 97.921,24, è quello desumibile dagli accertamenti in entrata al capitolo 56301, n. 212, 213, 368 e 369.

(4) Per la valorizzazione degli importi relativi alla spesa da decurtare per gli aumenti contrattuali (aumenti IVC dipendenti) è necessario tenere conto di quanto segue: pur non essendo intervenuto alcun nuovo CCNL per il personale del Comparto Regioni e ed Autonomie Locali, per i bienni 2010-2011 e 2012-2013, le retribuzioni complessive del personale dipendente del 2012 e del 2013 sono comunque lievemente superiori a quelle del 2010 per effetto delle "Decorrenze del riconoscimento dell'I.V.C.". Infatti, nel 2010 la misura dell'IVC è diversa in quanto la prima quota decorre dal 01.04.2010 e la seconda quota, maggiorata, decorre dal 01.07.2010. Per tutto il 2012 e il 2013, invece, viene corrisposta, per effetto della normativa generale sul contenimento della spesa per il personale, l'I.V.C. nella misura (più alta) decorrente dal 01.07.2010. Pertanto, per poter paragonare la spesa degli anni successivi al 2010, in base al principio dell'omogeneità dei dati, è necessario calcolare il valore di tale incremento, con i relativi oneri CPDEL ed INADEL e decurtarlo dal totale della spesa del personale. Per fare ciò si è operato come segue:

a) per i conteggi relativi all'anno 2012 si rinvia al seguente file relativo al prospetto di calcolo: \personale\CORTE DEI CONTI\PER RENDICONTO 2013\CALC DIFF IVC 2012 - 2010 x raffronto spesa.xls;

b) per i conteggi relativi all'anno 2013 si rinvia al seguente file relativo al prospetto di calcolo: \personale\CORTE DEI CONTI\PER RENDICONTO 2013 \ CALC DIFF IVC 2013 - 2010 X RAFFRONTO RENDICONTI 2012-2013.xls

(5) Per il calcolo degli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali del Segretario Generale per applicazione a regime del CCNL del 01.03.2011, per gli anni 2012 e 2013 si rinvia ai seguenti file relativi ai prospetti di calcolo:

- per l'anno 2012: "CORTE DEI CONTI\PER RENDICONTO 2013\Spesa anno 2012 x applicazione CCNL 01_03_2011 Segretario.xls".

- per l'anno 2013: ""CORTE DEI CONTI\PER RENDICONTO 2013\Spesa anno 2013 x applicaz CCNL 01_03_2011 Segretario.xls".

PATTO DI STABILITA' INTERNO

La legge di stabilità per l'anno 2013 n. 228 del 24/12/2012, ha fissato le percentuali di miglioramento del saldo di ciascun anno da applicarsi al saldo annuale oltre ad apportare anche ulteriori modifiche relativamente alla base di calcolo, alle sanzioni ed ai parametri di virtuosità.

La seguente tabella illustra il calcolo degli obiettivi per il triennio 2011/2013 in termini di competenza mista.

CALCOLO PATTO DI STABILITA' TRIENNIO 2013/2014/2015
dopo entrata in vigore del D.L. n.201 del 6 dicembre 2011
D.M. 19.3.2012

	Importo
Impegni di spesa corrente anno 2007	9.134.024,59
impegni di spesa corrente anno 2008	9.353.714,40
impegni di spesa corrente anno 2009	9.533.842,78
TOTALE	28.021.581,77
a) MEDIA SPESA CORRENTE DEL TRIENNIO	9.340.527,26
OBIETTIVO 2013 MAX AL 15,61%	1.458.056,30
b) Detratto il taglio dei trasferimenti erariali : IMPORTO TAGLIATO	STIMATI
anno 2011 circa il 14% dei trasferimenti 2010 (1500 milioni art. 14 comma 1 d.l. 78/2010)	512.233,47
anno 2012 circa il 23% dei trasferimenti 2010 (2500 milioni art. 14 comma 1 d.l. 78/2010)	862.027,89
anno 2013 circa il 23% dei trasferimenti 2010 (2500 milioni art. 14 comma 1 d.l. 78/2010)	863.000,00
Obiettivo max OBIETTIVO 2013 e successivi	595.056,30

anno 2013		accertamenti		differenza
COMPETENZA MISTA				
entrate				
I		€ 10.685.683,70		
II		€ 1.725.411,61		
III		€ 1.899.853,86		
entrate non valevi patto		-€ 74.414,22		
		riscossioni		
IV		€ 711.335,37	COMP E RESIDUI	
meno risc. Crediti	tit.IV cat VI			
	TOTALE	€ 14.947.870,32		
spese			impegni	
I			€ 12.755.175,24	
			pagamenti	
II			€ 1.947.431,58	
meno conc. Crediti	2.09.05.10		€ -	
pagamenti debiti certi al 31,12,2012 pagati prima del 8,4,2012			-€ 303.000,00	
pagamenti debiti certi al 31,12,2012 pagati dopo del 8,4,2012			-€ 233.000,00	
	TOTALE		€ 14.166.606,82	
SALDO 2013				€ 781.263,50
OBIETTIVO 2013				€ 595.056,30
ULTERIORI SPAZI FINANZIARI CONCESSI PATTO VERTICALE REGIONALE DL. 95/2012				€ 217.000,00
OBIETTIVO 2013 RICALCOLATO				€ 378.056,30
differenza				€ 403.207,20

RELAZIONE FINALE SUL CICLO DELLA PERFORMANCE

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

RELAZIONE FINALE SUL CICLO DELLA PERFORMANCE

ANNO 2013

(delibera CIVIT n. 4/2012 ora ANAC)

FUNZIONAMENTO COMPLESSIVO DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Il Nucleo di valutazione della performance, insediatosi dopo la nomina del Sindaco, nel 2011 ha iniziato la propria attività, alla luce delle disposizioni contenute nel D. Lvo 27 ottobre 2009, n 150 che ha apportato modificazioni al D.Lvo 30 marzo 2001, n. 165 - Norme sull'ordinamento del Lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche – e delle direttive contenute nel protocollo siglato tra l'Anci – Associazione italiana comuni di Italia- e la CIVIT – Commissione per la valutazione e la trasparenza - e ha prodotto la prima relazione sul ciclo della performance per l'anno 2011.

L'attività del Nucleo di valutazione della performance si è svolta in attuazione di quanto prevede l'art. 38 del regolamento di organizzazione degli uffici e servizi del Comune che regola il Ciclo della performance e recita: *"Ai fini dell'attuazione dei principi generali fissati per la misurazione e la valutazione della performance il comune sviluppa le seguenti fasi del ciclo di gestione della performance:*

- impostazione dei piani o programmi o progetti di lavoro;*
- definizione degli obiettivi strategici e dei correlati obiettivi operativi che si intendono raggiungere, dei valori attesi e i rispettivi indicatori;*
- collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;*
- monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali correttivi;*
- definizione dei procedimenti e loro pubblicità, anche in funzione dell'accesso ai Settori/Servizi ed agli atti;*
- misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale;*
- utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;*
- rendicontazione dei risultati raggiunti e redazione di una relazione finale sulla performance."*

Il Nucleo ha preso atto dei contenuti della deliberazione n. 27 del 24/1/2011 con la quale la Giunta comunale ha approvato l'organigramma del Comune e sono stati definiti gli ambiti di attività con la ripartizione in Settori e Servizi, mantenendo l'attuale assetto organizzativo e individuate le funzioni affidate a ciascun servizio.

L'art. 39 "Piano della performance" del citato regolamento stabilisce quali siano i documenti e i contenuti del Ciclo della Performance e recita:

"Il Piano della Performance è lo strumento che regola il Ciclo della Performance. Lo stesso coincide con la Relazione previsionale e programmatica, con il Bilancio Pluriennale dell'ente e con il Piano Esecutivo di Gestione. E esso si conclude con la relazione finale sul ciclo della performance che viene approvata dalla Giunta comunale e confluisce nella Relazione della Giunta al rendiconto della gestione.

Il Piano ha lo scopo di assicurare:

- la qualità della rappresentazione della performance in particolare nelle modalità di formulazione degli obiettivi strategici;*
- la comprensibilità della rappresentazione del ciclo della performance che deve esplicitare il legame che sussiste tra i bisogni della collettività e la missione istituzionale, le priorità dei programmi politici e le strategie dell'amministrazione, gli obiettivi e gli indicatori;*
- l'attendibilità della rappresentazione della Performance ovvero la verificabilità ex post della correttezza metodologica del processo di pianificazione.*

Nella stesura del Piano devono essere rispettati i seguenti principi generali:

Trasparenza: pubblicazione del processo e dei contenuti del Piano sul proprio sito web istituzionale in apposita sezione denominata "Trasparenza, valutazione e merito" oltre al coinvolgimento degli addetti al Ciclo della performance sia in fase di stesura che di monitoraggio e pubblicità attraverso altri mezzi a seconda delle caratteristiche degli utenti;

Immediata intelligibilità: il documento deve essere di dimensioni contenute e facilmente comprensibile ai fruitori estemi;

Veridicità e verificabilità: gli indicatori devono essere chiari e indicare le fonti di provenienza; deve contenere il calendario di monitoraggio, la previsione di eventuali revisioni in corso d'anno nel caso in cui intervenissero situazioni straordinarie e devono essere individuati gli attori del sistema;

Partecipazione: deve essere attiva la partecipazione del personale con responsabilità apicale che a sua volta deve coinvolgere il personale afferente alla propria struttura;

Coerenza interna ed esterna: i contenuti del piano devono essere coerenti con il contesto di riferimento e con le dotazioni strumentali, umane e finanziarie disponibili;

Orizzonte pluriennale: l'arco temporale di riferimento deve essere un triennio con scomposizione in obiettivi annuali secondo una logica di scorrimento.

Il piano deve essere strettamente collegato con il processo di programmazione economico-finanziaria e di bilancio secondo quanto previsto nel regolamento di contabilità almeno su quattro livelli:

- *coerenza dei contenuti;*
- *coerenza con il calendario con cui si sviluppano i due processi;*
- *coordinamento con gli attori che debbono necessariamente essere gli stessi coinvolti nel processo di stesura del bilancio;*
- *integrazione degli strumenti di reportistica e dei sistemi informativi a supporto dei due processi.*

Il processo di definizione del Piano segue cinque fasi logiche:

- *definizione dell'identità del comune;*
- *analisi del contesto esterno ed interno;*
- *definizione degli obiettivi strategici e delle strategie;*
- *definizione degli obiettivi operativi e dei piani operativi;*
- *comunicazione del Piano all'interno e all'esterno."*

DEFINIZIONE DI OBIETTIVI, INDICATORI E TARGET

Il bilancio di previsione, ed in particolare la Relazione Previsionale e Programmatica, costituiscono, insieme al Rendiconto, il Piano della Performance e ne scandiscono il Ciclo di gestione della performance. Il Nucleo una volta approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio 2013, il bilancio pluriennale 2013/2015, la Relazione Previsionale e programmatica e il Piano esecutivo di gestione con il piano dettagliato degli obiettivi, da parte del Consiglio Comunale e della Giunta, ne ha appreso i contenuti ed in particolar modo ha attentamente valutato gli obiettivi fissati dagli organi politici e affidati ai Responsabili di settore.

Gli obiettivi del 2013:

Obiettivi Strategici:

1 RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA RELATIVAMENTE AL PATTO DI STABILITA' INTERNO COME FISSATI DALL'ART. 77 BIS DEL D.L. N. 112/2008 CONVERTITO NELLA LEGGE N. 133/2008.

2 AGGIORNAMENTO BANCHE DATI FINALIZZATO ALL'IMPLEMENTAZIONE DEL SIT E ALLA COLLABORAZIONE CON L'AGENZIA DELLE ENTRATE E AL RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

Obiettivi di P.E.G.:

3 UTILIZZO DELLA FIRMA DIGITALE E DEL SOFTWARE P.E.A. PER L'EMANAZIONE DI PROVVEDIMENTI DI LIQUIDAZIONE, DETERMINAZIONI DEL DIRETTORE GENERALE, ORDINANZE E ALTRI PROVVEDIMENTI MONOCRATICI (AUTORIZZAZIONI, LICENZE, PERMESSI, REVOCHE, DECADENZE ECC.....), NONCHE' DELLA CORRISPONDENZA IN FORMATO ESCLUSIVAMENTE DIGITALE. UTILIZZO DEL MEDESIMO SOFTWARE PER LA COSTITUZIONE DI FASCICOLI INFORMATICI E ARCHIVIAZIONE NEGLI STESSI DEI DOCUMENTI DIGITALI E CARTACEI SCANSIONATI. ASSOLVIMENTO DEL BOLLO VIRTUALE SU AUTORIZZAZIONI, CONCESSIONI, LICENZE E PERMESSI DIGITALI. DESCRIZIONE DETTAGLIATA DELL'OBIETTIVO E' CONTENUTA NELL'ALLEGATO A) AL PRESENTE OBIETTIVO.

4 AVVIO DELLE PROCEDURE PER IMPLEMENTAZIONE SOFTWARE E ATTIVITA' FORMATIVA FINALIZZATA ALL'AVVIO NEL 2014 DEL NUOVO SISTEMA DI CONTABILITA'

Il Nucleo ha espresso nel corso del 2013 un giudizio di coerenza dei suddetti obiettivi dell'amministrazione rispetto alla loro rilevanza e pertinenza ai bisogni della collettività e prendendo atto delle priorità politiche e delle strategie d'azione della stessa amministrazione. Ha valutato la specificità e la misurabilità degli obiettivi ritenendoli chiari e concreti e idonei a determinare un miglioramento della qualità dei servizi erogati; l'arco temporale era ben determinato e riferibile all'anno 2013 e la loro attuazione non richiedeva investimenti in risorse già ridotte in via generale dagli obiettivi di finanza pubblica imposti a livello nazionale.

MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Il Nucleo ha monitorato i contenuti delle relazioni trimestrali presentate dai Responsabili di Settore nelle quali vi sono dettagliati resoconti dell'attività ordinaria di ciascun servizio, l'illustrazione dell'andamento dei piani di lavoro e la reportistica degli indicatori di raggiungimento degli obiettivi fissati. Le relazioni non contengono più i dati di reportistica relativa ai parametri di misurazione del Controllo di gestione come negli anni precedenti poiché nel corso del 2013 la Giunta comunale ha approvato una nuova metodologia per la rilevazione dei dati finalizzati al controllo di gestione. La rilevazione viene effettuata dall'Ufficio controllo di gestione con la sovrintendenza del Segretario Comunale.

METODOLOGIA PER LA MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA

Il metodo utilizzato per la misurazione e valutazione della performance organizzativa utilizzato nel 2013 è quello attualmente in vigore fin dall'anno 2000. Il sistema è basato sulla valutazione della prestazione individuale e sull'apporto ai risultati. La scala di valutazione va da 1 a 5 ed il 3 risulta essere il punteggio minimo per accedere ai premi incentivanti. La valutazione attuale viene effettuata sulla base di schede di valutazione opportunamente differenziate a seconda della categoria professionale B,C,D e una apposita scheda è prevista per il personale di cat. D titolare di posizione organizzativa.

Il Nucleo però ha ultimato nel corso del 2012 ed ha presentato alla Giunta comunale il nuovo sistema di valutazione che di fatto si basa sempre sui due parametri sopraesposti, cioè sulla valutazione della prestazione individuale e sull'apporto di ciascuno al raggiungimento degli obiettivi, ma risulta essere più ampia la gamma di declaratorie da utilizzare per la valutazione di fattori comportamentali che aiutano il valutatore ad effettuare una valutazione più guidata e finalizzata ad uniformare, oggettivizzare ed attenuare le diverse modalità valutative soggettive di ciascun responsabile. Il Nuovo sistema di valutazione avrebbe dovuto, da programmi, essere utilizzato a partire dal 2012 cioè non appena concluso l'iter di approvazione e contrattazione con le organizzazioni sindacali. Il tavolo negoziale non ha ancora trovato un punto di incontro per addvenire alla formale approvazione del sistema di valutazione proposto o comunque di un nuovo sistema più idoneo alla differenziazione della valutazione e ad una maggior completezza nella valutazione stessa.

PROCESSO (FASI, TEMPI E SOGGETTI COINVOLTI)

Le fasi dell'attuale sistema di valutazione si concretizzano in tre momenti nel corso dell'anno. Si parte con la messa a disposizione agli interlocutori principali dei documenti contenenti gli obiettivi strategici, gestionali e eventuali obiettivi personali dopo l'approvazione del bilancio e della Relazione Previsionale Programmatica da parte del Consiglio comunale e con l'approvazione del PEG e del Piano dettagliato degli obiettivi da parte della Giunta. La seconda fase avviene nel mese di luglio con la valutazione vera e propria attraverso la redazione delle schede di valutazione e la consegna ai dipendenti con un confronto riservato. Il Nucleo di valutazione procede alla valutazione del personale di cat. D titolare delle posizioni organizzative e questo ultimo alla valutazione del personale assegnato al proprio settore.

La terza e ultima fase si concretizza a gennaio a conclusione del ciclo della performance con la redazione della scheda di valutazione definitiva relativa all'anno trascorso e la consegna al dipendente. La redazione dell'ultima relazione trimestrale da parte del responsabile di settore unitamente alle schede di valutazione debitamente redatte e sottoscritte dai dipendenti sono consegnate al Nucleo di Valutazione per l'analisi delle azioni e la relazione conclusiva sui risultati ottenuti.

In questa sede il Nucleo valuta anche la relazione dei responsabili di eventuali progetti di miglioramento, compreso il progetto annuale sul potenziamento dell'attività di accertamento dei tributi comunali, al fine di attestare il raggiungimento degli obiettivi attraverso l'analisi degli indicatori fissati ad avvio del progetto.

Nel mese di gennaio 2014 sono iniziate le suddette attività di verifica ed il Nucleo ha rilevato le risultanze positive di tutte le attività svolte, del raggiungimento degli obiettivi strategici e gestionali, oltre che al raggiungimento dei parametri prefissati dei progetti di miglioramento dei servizi che relativamente al 2013 sono stati i seguenti:

PROGETTO N. 1 MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI COMUNALI

PROGETTO N. 2:IMPLEMENTAZIONE DELLA DIGITALIZZAZIONE E GESTIONE FASCICOLI INFORMATICI

INFRASTRUTTURA DI SUPPORTO

La stasi della trattativa sindacale in materia di approvazione del nuovo sistema di valutazione proposto non ha permesso di completare la progettazione e la messa a punto di un nuovo programma gestionale in ambiente access che doveva permettere:

- ad ogni responsabile di settore di compilare la scheda di valutazione per ciascuno dei propri collaboratori, di stamparla e consegnarla al dipendente;
- al Nucleo di Valutazione di compilare la scheda di valutazione per ciascuno dei responsabili di cat. D titolari di posizione organizzativa, di stamparla e consegnarla al dipendente;
- al servizio risorse umane di acquisire direttamente le risultanze finali della valutazione e compilare graduatorie, calcolare premi e gestire direttamente eventuali variazioni al sistema di valutazione;
- a ciascun valutatore avrà accesso solamente alle schede di propria competenza permettendo di mantenere la riservatezza al sistema.

L'intento di proseguire nell'informatizzazione non è stato comunque abbandonato.

UTILIZZO EFFETTIVO DEI RISULTATI DEL SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE

Il sistema di valutazione attuale, a giudizio del Nucleo, risulta essere non pienamente rispondente ed efficace nell'orientare i comportamenti nonché le decisioni di carattere strategico ed operativo. Il nuovo sistema proposto, essendo molto più articolato, avrebbe avuto la caratteristica di essere maggiormente idoneo a tale scopo e avrebbe potuto essere un utile strumento per riorientare i comportamenti in modo da migliorare di anno in anno la performance sia organizzativa che individuale.

All'attività del Nucleo di valutazione della performance si affianca l'attività del CUG Comitato unico di garanzia che nel corso del 2012 ha approvato il proprio regolamento di funzionamento e ha proseguito nella sua ordinaria attività così come richiesto dalla normativa. In particolare si è espresso sia sul piano della formazione che nel codice di comportamento del Comune di Martellago oltre ad intervenire su espressa richiesta dei dipendenti. Ha inoltre somministrato un questionario ai dipendenti in forma anonima teso, in particolare, a rilevare il livello di benessere organizzativo, il grado di condivisione del sistema di misurazione della performance nonché la rilevazione della valutazione del proprio superiore gerarchico.

Ulteriori attività, rispetto ai contenuti del Documento di valutazione del rischio da stress da lavoro correlato approvato nel 2011, sono state di continuazione nell'approfondimento delle tematiche, in collaborazione con la psicologa, emerse nei focus group svoltisi nel mese di novembre 2011, attraverso l'apertura dello sportello di ascolto nei primi mesi del 2012. Alla fine del mese di dicembre sono iniziate le attività di revisione e aggiornamento del Documento in collaborazione con la ditta incaricata in tema di sicurezza dei luoghi di lavoro che è stato approvato nel corso del 2013.

Inoltre sono stati organizzati ed effettuati i corsi di formazione e informazione in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro obbligatori per legge e anticipato l'aggiornamento delle squadre di primo soccorso e antincendio al fine di rendere maggiormente consapevoli e conseguentemente proficuamente operativi i dipendenti incaricati.

INTEGRAZIONE CON IL CICLO DEL BILANCIO E I SISTEMI DI CONTROLLO INTERNI

Il sistema in uso e le soluzioni organizzative effettivamente adottate dal comune risultano essere adeguate alle prescrizioni normative sia in termini di integrazione che di coordinamento tra i soggetti interessati e i tempi e modalità garantiscono la coerenza del sistema di misurazione e valutazione della performance con il ciclo della programmazione economico finanziaria e i processi del bilancio.

PIANI OPERATIVI

IL PROGRAMMA TRIENNALE PER LA TRASPARENZA E L'INTEGRITA' E IL RISPETTO DEGLI OBBLIGHI DI PUBBLICAZIONE

Il Nucleo ha preso atto che il Piano triennale della trasparenza è stato adottato formalmente con deliberazione di Giunta Comunale n. 350 del 17.12.2012 e che la Giunta comunale con deliberazione n. 223 del 28.8.2012 ha individuato il responsabile della trasparenza nella persona del Direttore generale.

In data 27 gennaio 2013 la Giunta comunale con deliberazione n. 16 ha approvato il Piano triennale della prevenzione della corruzione contenente tra l'altro il piano triennale per la trasparenza e l'integrità e il codice di comportamento.

Il Nucleo ha verificato nel sito web del Comune l'applicazione delle disposizioni relative alla trasparenza contenute nel D. Lgs. n. 33/2013 e, a tal fine, ha attestato l'effettiva operatività degli uffici attraverso la pubblicazione nel sito istituzionale del Comune nella sezione dedicata in Home Page "Amministrazione trasparente" di quanto richiesto nella norma e precisato come priorità nelle deliberazioni CIVIT, ora denominata ANAC.

Tutti i documenti nel sito istituzionale sono pubblicati nel pieno rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente.

Nel 2012 il sito web del Comune di Martellago, grazie al rispetto dei requisiti previsti dalla normativa vigente, ha inoltre ottenuto dal Digit.PA. l'attivazione del dominio GOV.IT (istituito con Direttiva del Ministro per la Pubblica amministrazione sopracitata) la quale fissa i criteri di riconoscibilità, aggiornamento, usabilità e accessibilità dei siti e dei portali delle pubbliche amministrazioni che sono tenute a provvedere all'iscrizione al dominio "gov.it" dei siti che intendono mantenere attivi.

COINVOLGIMENTO DEGLI STAKEHOLDERS (PORTATORI DI INTERESSE)

Il sistema "bilancio" che sta alla base del ciclo della performance di un Comune prevede di per sé una procedura di coinvolgimento degli stakeholders di riferimento sia nell'iter di predisposizione, che di approvazione che di rendicontazione, al fine di garantire l'informazione e la partecipazione del cittadino ai processi di erogazione dei servizi. Con l'ausilio di un periodico di stampa denominato "Qui Martellago", si arriva ad informare tutti i cittadini residenti nel Comune e le aziende operanti nel Comune sullo stato dell'Ente, della gestione amministrativa e politica del Comune.

Anche nel 2013 è proseguita l'indagine di customer satisfaction in alcuni servizi del Comune, e la risposta del cittadino alle domande poste sul grado di soddisfacimento del servizio ricevuto è stato in misura largamente positiva.

PROPOSTE DI MIGLIORAMENTO DEL CICLO DI GESTIONE DELLA PERFORMANCE

Come analizzato nei punti precedenti l'amministrazione del Comune molto ha fatto e molto sta facendo per affinare e migliorare gli strumenti in uso sia per soddisfare le esigenze dei cittadini in primis sia di tutti gli altri stakeholders partecipanti al processo del ciclo della performance.

Martellago, 8 marzo 2014

F.to Longo Dr Silvano

F.to Bacciolo Rag. Marta

F.to Parisotto Dr.ssa Pamela

CONTO DEL PATRIMONIO ANNO 2013

Il conto del patrimonio redatto secondo le prescrizioni dell'art. 230 del D.Lgs. n. 267/2000 e secondo la struttura prescritta dal D.P.R. n. 194/96, comprende il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi del Comune nell'anno considerato, rilevando gli scostamenti rispetto all'anno precedente.

Nell'anno 2008 si è proceduto, con deliberazione di Giunta comunale n. 54 del 09.03.2009, alla approvazione dell'inventario dei beni immobili alla data del 31.12.2008 e quindi come per i beni mobili, anche per i beni immobili, è stato possibile calcolare il fondo di ammortamento economico.

Dall'esercizio 2009 si è iniziato ad aggiornare annualmente l'inventario anche dei beni immobili come peraltro sempre effettuato per i beni mobili.

Il criterio scelto, sia per la valorizzazione dei beni mobili che dei beni immobili, è stato quello del COSTO NETTO ovvero con la rettifica del valore pari all'ammontare dei conferimenti provenienti da altri enti, pubblici o privati, e da proventi per il permesso a costruire destinati al finanziamento di spese di investimento.

Le registrazioni in inventario avvengono al costo e poi si aggiunge una scrittura rettificativa con la causale "Quota finanziata da trasferimenti in conto capitale" o "Quota finanziata da concessioni edilizie". Per quanto riguarda le opere pubbliche lo storno dei conferimenti avviene solamente nel momento dell'inventariazione del bene nella categoria e non finché permane nelle immobilizzazioni in corso.

Le opere acquisite attraverso lo scomputo di oneri di urbanizzazione ora proventi per il rilascio del permesso a costruire vengono inventariate al costo indicato nell'atto di cessione e poi si aggiunge una scrittura rettificativa con la causale "Bene acquisito mediante scomputo oneri".

I beni acquisiti a titolo gratuito vengono inventariati al valore commerciale con la causale "Conferimenti a titolo gratuito" e rilevati come sopravvenienze attive nel conto economico.

ATTIVO

A II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nella colonna positiva delle "Variazioni da conto finanziario" sono state allocati i pagamenti, sia di parte competenza che residui, sostenuti per acquisto nuovi beni mobili o per investimenti e registrati con valore pari al costo sostenuto.

Le variazioni negative nella colonna "Variazione da altre cause" allocate nella seconda riga di ciascuna voce, corrispondono alle quote d'ammortamento relative all'anno che ammontano complessivamente a € 1.419.058,95. Gli ammortamenti sono stati riportati nella colonna "Variazioni negative da Altre Cause" nel secondo rigo corrispondente a ciascuna categoria e il fondo ammortamento accantonato fino a tutto l'esercizio precedente è stato indicato nella prima colonna dello stato patrimoniale a "Importi parziali".

Le rettifiche che si rendessero necessarie per allineare i valori inventariali a quelli contabili sono stati registrati nelle colonne "Variazioni da altre cause" e confluiscono nel conto economico.

Pertanto nelle colonne "Variazioni da Altre Cause", per un importo complessivo di variazioni positive per € 1.624.134,40 e variazioni negative per € 1.179.930,40 sono stati integrati o stornati i pagamenti per l'acquisto o la costruzione di nuovi beni, indicati nelle colonne "Variazioni da Conto Finanziario", al fine di rettificare la consistenza finale del patrimonio come risulta dall'inventario per effetto di acquisizioni a titolo gratuito, o dismissioni senza ricavo o alienazioni, donazioni, acquisizioni per scomputo oneri, acquisizioni di beni finanziate da contributi per permessi a costruire o contributi in conto capitale o a seguito di inventariazione di beni mobili aventi valore inferiore a 516,46 euro in quanto si inventariano al costo ma si ritengono completamente ammortizzati. Sono state effettuate rettifiche al fondo di ammortamento dell'anno precedente a seguito di dismissione di beni di € 4.609,38 alla categoria AII6, di € 27.277,52 alla categoria AII7 e di € 23.400,00 alla categoria AII8.

Nella colonna "Variazioni da altre cause" sono state allocate anche le somme relative ai pagamenti effettuati in conto residui e in conto competenza che di fatto non incrementeranno il patrimonio in particolare i contributi in conto capitale versati a terzi come ad esempio per la quota pari all' 8% dei proventi per i permessi a costruire destinati alle parrocchie per opere di culto per € 19.243,52 e per spese in conto capitale non incrementative del patrimonio come le spese per professionisti che progettano il Piano degli interventi per € 9.776,80, in quanto il costo per la progettazione del PAT non è mai stato inventariato negli anni precedenti,

Fino alla conclusione dei lavori delle singole opere e quindi alla relativa inventariazione i costi sostenuti vengono registrati in inventario nella Voce Immobilizzazioni in corso e sono apportate le rettifiche contabili in riduzione quando l'opera conclusa viene registrata nel cespite di riferimento.

I singoli cespiti registrati in inventario sono stati inseriti in micro categorie che sono state poi allocate nelle seguenti voci del conto del patrimonio:

A I 1 - Costi Pluriennali capitalizzati

A II 1 - Beni demaniali: Aree di circolazione/ piazze e strade, cimiteri/ loculi e colombari, fabbricati/edifici destinati al culto, aree di verde/aree urbane verde attrezzato;

A II 2 - Terreni del patrimonio indisponibile: terreni/aree urbane, aree attrezzate/aree per attrezzature d'interesse comune;

A II 3 - Terreni del patrimonio disponibile: terreni/terreni vari;

A II 4 - Fabbricati del patrimonio indisponibile: aree sportive/impianti sportivi diversi, fabbricati/edifici destinazione pubblica e ed. uso residenziale;

A II 5 - Fabbricati del patrimonio disponibile: fabbricati/edifici patrimoniali/edifici uso residenziale;

A II 13 - Immobilizzazioni in corso.

A III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le partecipazioni risultano essere le seguenti:

- Veritas spa: € 3.477.100,00 pari al 3.13% del capitale sociale ammontante a € 110.973.850,00;
- € 100,00 corrispondente alla quota una tantum versata alla associazione per il radicchio tardivo di Treviso e variegato di Castelfranco di cui alla determinazione n. 348/2007;
- ACTV spa : € 38.592,53 pari allo 0.21% (0,207208259%) del capitale sociale, interamente versato, ammontante a € 18.624.996,00;
- PMV spa: € 111.148,00 pari allo 0.295569216 % del capitale sociale ammontante a € 37.604.728,00;
- Residenza veneziana srl: € 11.000,00 pari all'1% del capitale sociale, interamente versato, ammontante a € 1.100.000,00.

Le suddette partecipazioni sono state valutate con il criterio del costo di acquisto sostenuto dal Comune. Si segnala che nel corso del 2010 la Società Residenza Veneziana Srl ha conseguito una perdita di esercizio che intacca il capitale sociale per l'importo di € 48.663,00, pari ad € 486.63 per il Comune di Martellago. Non potendosi ritenere ad oggi una perdita di carattere durevole si mantiene, nel conto del patrimonio, al valore del costo in attesa dei risultati degli esercizi futuri.

Vengono inoltre indicati:

- i crediti per depositi cauzionali presso terzi vengono iscritti gli accertamenti di quota parte del titolo VI delle entrate cap 118001 nella parte "Variazioni da altre cause" è stata apportata la rettifica in compensazione della voce BII3e

B II) CREDITI

La colonna "Variazioni positive da conto finanziario" corrisponde al totale degli accertamenti di competenza e la colonna "Variazioni negative da conto finanziario" al totale delle riscossioni in conto competenza e residui, nella colonna "Variazioni negative da altre cause" le insussistenze, secondo la seguente corrispondenza nel conto del bilancio:

B II 1 = Titolo I

B II 2 a 1 = Titolo II cat. 1^

B II 2 a 2 = Titolo IV cat. 2^ q.p.

B II 2 b 1 = Titolo II cat. 2^ e 3^

B II 2 b 2 = Titolo IV cat. 3^

B II 2 c 1 = Titolo II cat. 4^

B II 2 c 2 = Titolo IV cat. 4^

B II 3 a = Titolo III cat. 1^

B II 3 b = Titolo III cat. 2^

B II 3 c = Titolo III cat. 3^, cat. 4^, cat. 5^, titolo II cat. 5^

B II 3 c 1 = Titolo IV cat. 5^

B II 3 d = Titolo IV cat. 1^

B II 3 e = Titolo VI esclusi i depositi cauzionali presso terzi (capitolo di Entrata 118001)

Alla riga BII4 vengono inserite nella colonna "Variazione da altre cause" le rettifiche della voce proveniente dal credito IVA dell'anno precedente con l'importo dello stesso utilizzato nel corso dell'anno per € 40.925,03 e il credito formatosi per effetto delle liquidazioni IVA mensili dell'anno per un importo pari a € 104.520,87.

Inoltre, per quanto riguarda l'indebitamento BII5, la colonna "Variazioni positive da conto finanziario" corrisponde al totale degli accertamenti di competenza e la colonna "Variazioni negative da conto finanziario" al totale delle riscossioni in conto competenza e residui:

B II 5 a = Titolo IV cat. 6^ e Titolo V - cat. 3^ (escluso Cassa Depositi e Prestiti) e cat. 4^

B II 5 b = Titolo V - cat. 3^ (solo cassa Depositi e Prestiti)

B IV - 1) FONDO DI CASSA

C 1 e 2)

Si registrano i ratei e i risconti: sono stati registrati nelle colonne "Variazioni da altre cause" in diminuzione € 29.767,17 e in aumento € 42.765,23.

La "Variazione positiva da conto finanziario" corrisponde al totale delle riscossioni la "Variazione negativa da conto finanziario" al totale dei pagamenti nell'anno.

CONTI D'ORDINE)

Nella voce D) "Opere da realizzare" sono riportati in diminuzione nella colonna "Variazioni positive da conto finanziario" gli impegni in conto competenza del Titolo II della Spesa ed in diminuzione nella colonna "Variazioni negative da conto finanziario" i pagamenti effettuati in conto competenza e residui. Le insussistenze sono registrate nella colonna "Variazioni da altre cause".

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

In patrimonio netto è il risultato della differenza tra la consistenza iniziale e finale del rigo "Totale patrimonio netto" e coincide con il risultato del conto economico. Nel 2013 risulta essere in diminuzione per € 117.965,69

B) CONFERIMENTI

Nell'esercizio 2008 a seguito dell'ultimazione delle valorizzazioni dei beni immobili è stata ricalcolata l'effettiva consistenza iniziale e finale e apportate le dovute rettifiche in diminuzione e registrate nella colonna "Variazioni da altre cause" per allineare i valori a quelli dell'inventario dei beni immobili. E' stato scelto quale criterio di registrazione dei beni in inventario, il cui acquisto è finanziato con proventi da permessi a costruire o da trasferimenti in conto capitale, con il criterio del costo netto, ovvero si procede come segue<:

- all'atto dell'inventariazione del bene si procede alla verifica del costo totale sostenuto e contestualmente si storna il valore medesimo, risultando così il bene a valore zero;
- in sede di predisposizione dello conto del patrimonio si decurta, dalle passività colonna "Variazioni da altre cause" il valore dell'importo pari ai conferimenti di capitale o conferimenti da concessioni edilizie utilizzati per l'acquisto del bene.

B I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

Sono stati riportati gli accertamenti del Titolo IV, in aumento nella colonna "Variazioni positive da conto finanziario", diminuiti del valore degli accertamenti relativi proventi ex oneri urbanizzazione, (destinati al finanziamento della spesa in conto capitale), che vanno riportati nella successiva voce BII).

Nella colonna "Variazioni negative da conto finanziario" viene inserito:

- l'importo degli accertamenti del Titolo IV categoria 1 ovvero le alienazioni dei beni immobili e mobili, che vanno riportati, solamente al momento del pagamento, nella parte Attiva del conto del patrimonio alla voce B II 3d, per € 103.249,35;
- l'importo di € 25.000,00 relativo ai conferimenti utilizzato al momento dell'inventariazione dei beni il cui acquisto è stato finanziato con la risorsa in questione.

B II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE

Nella colonna "Variazioni positive da conto finanziario" sono stati registrati gli accertamenti del Titolo IV, Cat. 5, risorsa 1050 per € 591.201,03, nella colonna "Variazioni negative da conto finanziario" sono registrati invece la parte dei proventi destinati al finanziamento delle spese correnti poichè non hanno incidenza sul patrimonio, ma che nell'anno 2013 non si sono stati destinati. Nella colonna "Variazioni positiva da altre cause" si iscrive la parte dei proventi destinati al finanziamento delle spese correnti poichè hanno rilevanza per il conto economico al pari di una entrata corrente che però nell'anno 2013 non sovi è il caso e nella colonna "Variazioni negative da conto finanziario" la parte dei proventi che sono stati utilizzati per finanziare gli acquisti di parte capitale per un importo € 234.849,17 che all'atto dell'inventariazione del bene finito il relativo valore viene rettificato. Nelle colonne variazioni da altre cause sono state apportate alcune rettifiche: Nella parte positiva un aumento pari a € 734.432,00 relativo a oneri a scomputo e nella parte negativa € 62.703,31 conseguenti alla dismissione di beni finanziati con proventi da concessioni ad edificare negli anni precedenti per € 55.286,90 e per una rettifica contabile pari a € 7.416,41.

C I - 2) DEBITI DI FINANZIAMENTO PER MUTUI E PRESTITI

La colonna "Variazioni positive da conto finanziario" corrisponde agli accertamenti del Titoli V dell'Entrata, ovvero alle "Assunzioni di mutui e prestiti", mentre la colonna "Variazione negative da conto finanziario" alla quota di capitale rimborsata agli enti mutuatari nel corso dell'anno, pari a quanto pagato nel Titolo III della Spesa.

C II) DEBITI DI FUNZIONAMENTO

La colonna "Variazioni positive da conto finanziario" corrisponde agli impegni del Titolo I e III della Spesa, mentre la colonna "Variazioni negative da conto finanziario" ai pagamenti in conto competenza e residui del titolo I e III. Nella colonna "Variazioni negative da altre cause" alle insussistenze del titolo I e III.

C V) DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI

Questa voce corrisponde sostanzialmente alle partite di giro. La colonna "Variazioni positive da conto finanziario" corrisponde agli impegni del Titolo IV della Spesa, mentre la colonna "Variazioni negative da conto finanziario" ai pagamenti in conto competenza e residui. Le insussistenze sono registrate nella colonna "Variazioni negative da altre cause".

D II) RISCOINTI PASSIVI

In questa voci vengono registrati i vaori dei Riscointi passivi registrati in contabilità finanziaria.

CONTI D'ORDINE)

Nella voce E) "Opere da realizzare" sono riportati in diminuzione nella colonna "Variazioni positive da conto finanziario" gli impegni in conto competenza del Titolo II della Spesa ed in diminuzione nella colonna "Variazioni negative da conto finanziario" i pagamenti effettuati in conto competenza e residui. Le insussistenze sono registrate nella colonna "Variazioni da altre cause"..

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
1 IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1 Costi pluriennali capitalizzati <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	158.403,63	106.080,61	0,00	0,00	0,00	0,00	53.183,70
Totale	158.403,63	106.080,61	0,00	0,00	0,00	52.896,91	53.183,70
2 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1 Beni demaniali <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	3.194.568,60	13.527.207,87	640.351,99	0,00	710.651,65	609.615,75	13.928.011,42
2 Terreni (patrimonio indisponibile)		214.943,65	0,00	0,00	0,00	0,00	214.943,65
3 Terreni (patrimonio disponibile)		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
4 Fabbricati (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	9.096.182,12	19.615.667,80	428.115,82	0,00	858.195,85	36.276,19	20.040.845,89
5 Fabbricati (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	331.509,24	599.449,06	1.020,00	0,00	0,00	0,00	572.940,31
6 Macchinari, attrezzature ed impianti <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	217.725,23	13.887,90	19.965,00	0,00	4.609,38	4.609,38	26.389,71
7 Attrezzature e sistemi informatici <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	1.005.909,81	99.590,78	67.870,19	0,00	27.277,52	40.167,31	96.867,55
8 Automezzi e motomezzi <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	245.793,56	33.457,32	45.078,19	0,00	23.400,00	49.436,23	33.536,45
9 Mobili e macchine d'ufficio <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	335.505,22	92.634,69	89.940,58	0,00	0,00	3.701,80	89.811,56

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
10 Universalita' di beni (patrimonio indisponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	236.119,11	4.777,54	14.406,89	0,00	0,00	15.729,82	3.454,61
11 Universalita' di beni (patrimonio disponibile) <i>(relativo fondo di ammortamento in detrazione)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Immobilizzazioni in corso		89.168,47	640.682,92	0,00	0,00	420.393,92	309.457,47
Totale	14.663.312,89	34.370.785,08	1.947.431,58	0,00	1.624.134,40	2.546.092,44	35.396.258,62
3 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1 Partecipazioni in							
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese		3.637.941,19	0,00	0,00	0,00		3.637.941,19
2 Crediti verso							
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Crediti di dubbia esigibilita' <i>(detratto il fondo svalutazione crediti)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Crediti per depositi cauzionali		5.553,21	0,00	0,00	0,00	0,00	5.553,21
Totale	0,00	3.643.494,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3.643.494,40
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	14.821.716,52	38.120.360,09	1.947.431,58	0,00	1.624.134,40	2.598.989,35	39.092.936,72

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
1 RIMANENZE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 CREDITI							
1 Verso contribuenti		575.860,92	10.685.683,70	9.377.477,45	0,00	25.172,20	1.858.894,97
2 Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato - correnti		10.309,15	1.322.237,64	1.299.230,25	0,00	10.309,15	23.007,39
- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Regione - correnti		36.805,46	136.070,69	166.459,23	0,00	0,00	6.416,92
- capitale		211.863,86	0,00	49.667,54	0,00	2.136,46	160.059,86
c) Altri - correnti		2.571,30	4.366,45	6.469,75	0,00	468,00	0,00
- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici		655.269,60	1.158.377,44	1.078.451,07	0,00	30.026,16	705.169,81
b) verso utenti di beni patrimoniali		79.783,11	508.665,72	492.333,64	0,00	550,00	95.565,19
c) verso altri - correnti		624.847,75	495.547,53	894.587,94	0,00	2.798,04	223.009,30
- capitale		6.855,12	591.201,03	537.625,69	0,00	45,18	60.385,28
d) da alienazioni patrimoniali		107.655,87	103.249,35	124.042,14	0,00		86.863,08
e) per somme corrisposte c/terzi		78.996,55	938.563,17	934.061,49	0,00	849,08	82.649,15
4 Crediti per IVA		40.925,03			63.595,84		104.520,87
5 Per depositi							
a) banche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		22.852,70	0,00	22.852,70	0,00	0,00	0,00
Totale		2.454.596,42	15.943.962,72	14.983.258,89	63.595,84	72.354,27	3.406.541,82

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
3 ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1 Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1 Fondo di cassa		5.906.160,72	14.983.258,89	16.044.448,06	0,00	0,00	4.844.971,55
2 Depositi Bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		5.906.160,72	14.983.258,89	16.044.448,06	0,00	0,00	4.844.971,55
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		8.360.757,14	30.927.221,61	31.027.706,95	63.595,84	72.354,27	8.251.513,37
C) RATEI E RISCONTI							
1 RATEI ATTIVI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 RISCONTI ATTIVI		29.767,17	0,00	0,00	42.765,23	29.767,17	42.765,23
TOTALE RATEI E RISCONTI		29.767,17	0,00	0,00	42.765,23	29.767,17	42.765,23
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	14.821.716,52	46.510.884,40	32.874.653,19	31.027.706,95	1.730.495,47	2.701.110,79	47.387.215,32
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		5.086.078,40	346.860,75	1.947.431,58	0,00	968.935,94	2.516.571,63
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE		5.086.078,40	346.860,75	1.947.431,58	0,00	968.935,94	2.516.571,63

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
1 NETTO PATRIMONIALE		25.454.379,78				518.769,24	24.935.610,54
2 NETTO DEI BENI DEMANIALI		13.527.207,87	640.351,99	0,00	710.651,65	950.200,09	13.928.011,42
TOTALE PATRIMONIO NETTO		38.981.587,65	640.351,99	0,00	710.651,65	1.468.969,33	38.863.621,96
B) CONFERIMENTI							
1 CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		1.348.092,87	694.450,38	128.249,35			1.914.293,90
2 CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE		1.562.008,88	591.201,03	234.849,17	734.432,00	62.703,31	2.590.089,43
TOTALE CONFERIMENTI		2.910.101,75	1.285.651,41	363.098,52	734.432,00	62.703,31	4.504.383,33
C) DEBITI							
1 DEBITI DI FINANZIAMENTO							
1 Per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Per mutui e prestiti		2.421.489,49	0,00	760.568,51		0,00	1.660.920,98
3 Per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 DEBITI DI FUNZIONAMENTO		2.159.300,62	12.755.175,24	12.452.341,11	0,00	196.548,36	2.265.586,39
3 DEBITI PER IVA		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
4 DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
5	DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI	38.404,89	938.563,17	884.106,86	0,00	158,54	92.702,66
6	DEBITI VERSO						
1	Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ALTRI DEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEBITI	4.619.195,00	13.693.738,41	14.097.016,48	0,00	196.706,90	4.019.210,03
D)	RATEI E RISCONTI						
1	RATEI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	RISCONTI PASSIVI	0,00		0,00			0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	46.510.884,40	15.619.741,81	14.460.116,00	1.445.083,65	1.728.379,54	47.387.215,32
	CONTI D'ORDINE						
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	5.086.078,40	346.860,75	1.947.431,58		968.935,94	2.516.571,63
F)	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Q)	BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	5.086.078,40	346.860,75	1.947.431,58	0,00	968.935,94	2.516.571,63

CONTO ECONOMICO e PROSPETTO DI CONCILIAZIONE ANNO 2013

Il conto economico, e l'accluso prospetto di conciliazione, redatto secondo le prescrizioni dell'art. 229 del D.Lgs. n. 267/2000 e secondo la struttura prescritta dal D.P.R. n. 194/96, evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività dell'ente secondo criteri di competenza economica.

Il prospetto di conciliazione è un prospetto che permette di "conciliare" voci finanziarie con quelle economiche: in assenza, infatti, di una contabilità economica, il modello consente una vera e propria costruzione del conto economico partendo dai valori rilevati nell'ambito della contabilità finanziaria.

Il conto economico comprende gli accertamenti e gli impegni del conto del bilancio, le insussistenze e sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui e gli elementi economici non rilevati nel conto del bilancio. Evidenzia i componenti positivi e negativi dell'attività dell'ente con i criteri di iscrizione nel conto come di seguito meglio dettagliati:

A) Proventi della gestione

- 1) Proventi tributari: totale degli accertamenti del Titolo I delle entrate;
- 2) Proventi da trasferimenti: totale degli accertamenti del Titolo II delle entrate;
- 3) Proventi da servizi pubblici: totale degli accertamenti del Titolo III, categoria 1 delle entrate sottratta la risorsa 0465 "proventi da concessioni da edificare" poiché va allocata alla successiva voce 6);
- 4) Proventi da gestione patrimoniale: totale degli accertamenti del Titolo III, categoria 2 delle entrate;
- 5) Proventi diversi: totale degli accertamenti del Titolo III, categoria 5 delle entrate;
- 6) Proventi da concessione da edificare: Vengono riportati valori dei contributi da concessioni ad edificare iscritte al titolo IV delle entrate, per la parte che finanzia direttamente le spese correnti, poiché incidenti per la rilevazione del risultato della gestione; i contributi da concessioni ad edificare iscritte al titolo IV delle entrate, che finanzino la spesa in conto capitale, non sono riportate in quanto non incidenti per la rilevazione del risultato della gestione;
- 7) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni: non valorizzato in attesa del completamento delle operazioni di aggiornamento dell'inventario dei beni immobili;
- 8) Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione etc.: non valorizzato.

Le suddette voci rispetto agli accertamenti in contabilità finanziaria potrebbero essere difformi per effetto dei risconti passivi.

B) Costi della gestione

- 9) Personale: impegni di spesa del titolo I intervento 1;
- 10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo: impegni di spesa del titolo I intervento 2;
- 11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo: non valorizzato in quanto non presente nell'ente tale fattispecie;
- 12) Prestazione di servizi: impegni di spesa del titolo I intervento 3;
- 13) Godimento di beni di terzi: impegni di spesa del titolo I intervento 4;
- 14) Trasferimenti: impegni di spesa del titolo I intervento 5;
- 15) Imposte e tasse: impegni di spesa del titolo I intervento 7;
- 16) Quote di ammortamento esercizio: dal conto del patrimonio che ammontano a € 1.419.058,95;

Le suddette voci rispetto agli impegni in contabilità finanziaria potrebbero essere difformi per effetto dei risconti attivi.

C) Proventi e oneri da aziende speciali partecipate

- 17) Utili: totale degli accertamenti del Titolo IV categoria 4 delle entrate;
- 18) Interessi su capitale in dotazione: totale degli accertamenti del Titolo IV categoria 4 delle entrate;
- 19) Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate: totale degli accertamenti del Titolo IV categoria 4 delle entrate;

D) Proventi ed oneri finanziari

- 20) Interessi attivi: : totale degli accertamenti del Titolo III categoria 3 delle entrate;
- 21)
 - a) Interessi passivi su mutui e prestiti: impegni di spesa del titolo I intervento 6;
 - b) Interessi passivi su obbligazioni: impegni di spesa del titolo I intervento 6;

- c) Interessi su anticipazioni: impegni di spesa del titolo I intervento 6;
- d) Interessi Passivi per altre cause:

E) Proventi ed oneri straordinari

Proventi

- 22) Proventi da insussistenze del passivo: importo delle economie del Titolo I e del Titolo IV delle spese in conto residui, rilevano per € 196.706,90. Sono escluse le economie del titolo II e III in quanto non incidenti per la rilevazione del risultato della gestione.
- 23) Proventi da sopravvenienze attive: Vengono inserite eventuali rettifiche apportate allo stato patrimoniale che influiscono sul risultato di gestione come pagamenti in conto capitale che non trovano riscontro nell'inventario o riduzioni dei conferimenti per compensazioni con l'attivo del patrimonio immobiliare ecc. per un importo pari a € 1.179.930,40 importo che trova corrispondenza nella colonna "Variazioni positive da altre cause" del conto del patrimonio. Vengono anche eventualmente registrate operazioni positive non rilevate in contabilità finanziaria come per esempio rettifiche nella consistenza delle partecipazioni. Si inseriscono inoltre le movimentazioni che la contabilità IVA registra, quasi sempre in credito,
- 24) Proventi da plusvalenze patrimoniali:; maggiori incassi realizzati rispetto alla base d'asta in caso di alienazioni di beni; per € 0,00

Oneri

- 25) Oneri da insussistenze dell'attivo: minori residui delle entrate del titolo I, II, III e VI che rilevano per € 70.172,63. Sono escluse le riduzioni delle consistenze dei residui attivi del titolo IV e V in quanto non incidenti per la rilevazione del risultato della gestione. Inoltre vengono registrate eventuali rettifiche del conto del patrimonio per errori nelle registrazioni.
- 26) Oneri da minusvalenze patrimoniali: dal conto del patrimonio derivante dalla dismissione di beni o da trasferimenti di capitali quali per esempio contributi in conto capitale di opere che saranno acquisite al patrimonio negli anni futuri (piscina, chioschi su aree pubbliche ecc) o trasferimenti di capitale ad altri enti come ad esempio i contributi alle parrocchie per le opere di culto o per rettifiche di beni già inventariati. Le variazioni risultano essere complessivamente pari a € 1.624.134,40, che trovano corrispondenza nella colonna " variazioni negative da altre cause" del conto del patrimonio con l'esclusione degli ammortamenti.
- 27) Accantonamento per svalutazione crediti: impegni di spesa del titolo I intervento 10;
- 28) Oneri straordinari: impegni di spesa del titolo I intervento 9.

RISULTATO DELLA GESTIONE e RISULTATO ECONOMICO

Il risultato positivo di gestione ammonta ad Euro 306.458,65; il risultato economico, che si concretizza in una perdita di esercizio, ammonta ad Euro 117.965,69 corrisponde esattamente all'incremento positivo del patrimonio netto iscritto nel conto del patrimonio conteggiato quale differenza tra la colonna iniziale e finale del Rigo "Totale patrimonio netto" del conto del patrimonio.

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A)			
PROVENTI DELLA GESTIONE			
1 PROVENTI TRIBUTARI	10.685.683,70		
2 PROVENTI DA TRASFERIMENTI	1.725.411,61		
3 PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI:	1.158.377,44		
4 PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	508.665,72		
5 PROVENTI DIVERSI	232.186,29		
6 CONCESSIONI DA EDIFICARE	0,00		
7 INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00		
8 VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC (+/-)	0,00		
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		14.310.324,76	
B)			
COSTI DELLA GESTIONE			
9 PERSONALE	2.918.958,15		
10 ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	170.557,22		
11 VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0,00		
12 PRESTAZIONI DI SERVIZI	6.824.937,26		
13 GODIMENTO BENI DI TERZI	164.370,53		
14 TRASFERIMENTI	2.235.808,11		
15 IMPOSTE E TASSE	270.175,89		
16 QUOTE DI AMMORTAMENTO DI ESERCIZIO	1.419.058,95		
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)		14.003.866,11	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)			306.458,65

CONTO ECONOMICO

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
C)			
PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
17 UTILI	0,00		
18 INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0,00		
19 TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0,00		
TOTALE (C) (17+18-19)		0,00	
RESULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			306.458,65
D)			
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
20 INTERESSI ATTIVI	624,41		
21 INTERESSI PASSIVI	106.408,45		
- Sui mutui e prestiti	0,00		
- Su obbligazioni	0,00		
- Su anticipazioni	0,00		
- Per altre cause	0,00		
TOTALE (D) (20-21)		-105.784,04	
E)			
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
<u>PROVENTI</u>			
22 INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	196.706,90		
23 SOPRAVVENIENZE ATTIVE PLUSVALENZE	1.179.930,40		
24 PATRIMONIALI	0,00		
TOTALE PROVENTI (E.1) (22+23+24)		1.376.637,30	
<u>ONERI</u>			
25 INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	70.172,63		
26 MINUSVALENZE PATRIMONIALI	1.624.134,40		
27 ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI			
28 ONERI STRAORDINARI	970,57		
TOTALE ONERI (E.2) (25+26+27+28)		1.695.277,60	
TOTALE ONERI (E) (E.1 - E.2)		-318.640,30	
RESULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			-117.965,69

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

Titolo	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		note	AL CONTO DEL PATRIMONIO												
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)		Rif.	(1E+2E-3E-4E+5E-6E)		Rif.	ATTIVO		PASSIVO									
											(1E)	(2E)	(3E)	(4E)	(5E)	(6E)	(7E)					
1 ENTRATE TRIBUTARIE																						
1 Imposte (tit. 1 cat. 1)	5.115.131,96	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	5.115.131,96														
2 Tasse (tit. 1 cat. 2)	2.773.195,88	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	2.773.195,88														
3 Tributi Speciali (tit. 1 cat. 3)	2.797.355,88	0,00	0,00	0,00	0,00		A1	2.797.355,88														
Totale entrate tributarie	10.685.683,70	0,00	0,00	0,00	0,00																	
2 ENTRATE DA TRASFERIMENTI																						
1 Da stato (tit. 2 cat. 1)	1.322.237,64	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	1.322.237,64														
2 Da regione (tit. 2 cat. 2)	136.070,69	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	136.070,69														
3 Da regione per funzioni delegate (tit. 2 cat. 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	0,00														
4 Da org. comunitari e internazionali (tit. 2 cat. 4)	4.366,45	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	4.366,45														
5 Da altri enti settore pubblico (tit. 2 cat. 5)	262.736,83	0,00	0,00	0,00	0,00		A2	262.736,83														
Totale entrate da trasferimenti	1.725.411,61	0,00	0,00	0,00	0,00																	
3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						(nota 1)																
1 Proventi servizi pubblici (tit. 3 cat. 1)	1.158.377,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A3	1.158.377,44														
2 Proventi gestione patrimoniale (tit. 3 cat. 2)	508.665,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A4	508.665,72														
3 Proventi finanziari (tit. 3 cat. 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
- Interessi sui depositi, crediti ecc.	624,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D20	624,41														
- Interessi su capitale conferito ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C18	0,00														
4 Proventi per uti da aziende speciali e partecipate (tit. 3 cat. 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C17	0,00														
5 Proventi diversi (tit. 3 cat. 5)	232.186,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	A5	232.186,29														
Totale entrate extratributarie	1.899.853,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
TOTALE ENTRATE CORRENTI	14.310.949,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
4 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI																						
TRASFERIMENTO DI CAPITALI																						
RISCOSSIONE DI CREDITI																						
1 Alienazioni di beni patrimoniali (tit. 4 cat. 1)	103.249,35						E24		nota 2	A2	103.249,35											
2 Trasferimenti di capitali dallo Stato (tit. 4 cat. 2)	0,00						E28	1.624.134,40	nota 3													
3 Trasferimenti di capitali da regione (tit. 4 cat. 3)	0,00								nota 4													
4 Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico (tit. 4 cat. 4)	0,00								nota 4													
5 Trasferimenti di capitale da altri soggetti (tit. 4 cat. 5)	591.201,03						A6	0,00	nota 5													
Totale trasferimenti di capitale (2+3+4+5)	591.201,03																					
6 Riscossione di crediti (tit. 4 cat. 6)	0,00																					
Totale entrate da alienazioni di beni patrimoniali, transf. di capitali ecc.	694.450,38																					

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (ENTRATE)

Titolo	ACCERTAMENTI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI PASSIVI		RATEI ATTIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTO ECONOMICO		note	AL CONTO DEL PATRIMONIO					
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (+)	FINALI (-)		Rif.	(1E+2E+3E+4E+5E-6E)		Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO		
5 ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI															
1 Anticipazioni di cassa (tit. 5 cat. 1)	0,00												C4	0,00	
2 Finanziamenti a breve termine (tit. 5 cat. 2)	0,00												C1 1	0,00	
3 Assunzione di mutui e prestiti (tit. 5 cat. 3)	0,00												C1 2	0,00	
4 Emissione prestiti obbligazionari (tit. 5 cat. 4)	0,00												C1 3	0,00	
Totale entrate accensione prestiti	0,00														
6 SERVIZI PER CONTO TERZI	938.663,17									B2 3E		0,00			

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

- Insussistenze del passivo
- Sopravvenienze attive
- Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni (costi capitalizzati)
- Variazioni nella rimanenza di prodotti in corso di lavorazione etc.

16.943.862,72															
	E22	196.706,90	nota 7												
	E23	1.179.930,40	nota 8												
	A7	0,00	nota 9	A1 1				0,00							
	A8	0,00		B1				0,00							

NOTE

- 1 - tra le altre rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a debito, compresa negli accertamenti finanziari del titolo 3 "Entrate extratributarie" per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da emettere va riportato nel passivo del conto del patrimonio alla voce "Debiti per IVA" (C 3), costituendo un debito verso l'erario a fronte del credito accertato al lordo d'IVA.
- 2 - quando viene realizzata una plusvalenza (ad esempio per un provento da alienazione maggiore del valore netto risultante dal conto del patrimonio), il valore relativo e' portato in aumento nel conto economico (E 24); quando viene realizzata una minusvalenza il valore relativo e' portato in diminuzione nel conto economico (E 26);
- 3 - quando viene alienato un bene il valore risultante dal conto del patrimonio va indicato in detrazione;
- 4 - va indicato il totale dei trasferimenti di capitali da Stato, regioni, province, comuni, aziende speciali, partecipate ed altre;
- 5 - proventi accertati per concessioni di edificare, per la quota finalizzata a spese coprenti (sino al 30% del valore di 1E);
- 6 - va indicata la somma rimasta da riscuotere da terzi in conto competenza finanziaria;
- 7 - trattasi di minori debiti (minori residui passivi del conto del bilancio);
- 8 - trattasi di maggiori crediti (maggiori residui attivi del conto del bilancio);
- 9 - i costi capitalizzati sono costituiti da quella parte di costi (sostenuti tra le spese "correnti" nel titolo 1), per la produzione, in economia di valori da porre, dal punto di vista economico, a carico di piu' esercizi; esempi di costi capitalizzati sono costituiti da manutenzioni straordinarie effettuate da personale dell'ente, dalla produzione diretta di software applicativo; a fine esercizio e' necessario rilevare questa entita', contabilizzarle nell'attivo patrimoniale; con il sistema dell'ammortamento i costi stessi saranno imputati agli esercizi in cui le utilita' prodotte verranno realizzate

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

Titolo	IMPEGNI FINANZIARI DI	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	note	AL CONTO DEL PATRIMONIO					
		COMPETENZA	INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)			FINALI (+)	Rif.	(1S+2S-3S-4S+5S-6S)	Rif.	ATTIVO	PASSIVO
			(1S)	(2S)	(3S)			(4S)				(5S)	(6S)
1 SPESE CORRENTI						nota1							
1 personale	2.918.958,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B9	2.918.958,15					
2 acquisti di beni di consumo e/o di materie prime	172.119,03	0,00	1.661,81	0,00	0,00	0,00	B10	170.657,22		1.661,81			
3 prestazioni di servizi	6.836.913,82	29.217,86	41.194,42	0,00	0,00	0,00	B12	6.824.937,26		11.976,56			
4 utilizzo beni di terzi	163.821,22	549,31	0,00	0,00	0,00	0,00	B13	164.370,53		549,31			
5 trasferimenti, di cui													
- Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00					
- regione	333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	333,33					
- province e città metropolitane	590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	590,00					
- comuni ed unioni di comuni	13.697,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	13.697,90					
- comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	0,00					
- aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	C19	0,00					
- altri	2.221.186,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B14	2.221.186,88					
6 interessi passivi ed oneri finanziari diversi	106.408,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	D21	106.408,45					
7 imposte e tasse	270.175,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	B15	270.175,89					
8 oneri straordinari della gestione corrente	970,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	E28	970,57					
Totale spese correnti	12.705.175,24	29.767,17	42.756,23	0,00	0,00	0,00			C2	12.989,06	D1	0,00	
2 SPESE IN CONTO CAPITALE													
1 acquisizione di beni immobili, di cui	231.439,48												
a) pagamenti eseguiti	1.508.326,58									1.508.326,58			
b) somme rimaste da pagare	2.310.282,12									2.310.282,12		2.310.282,12	
2 espropri e servitù onerose, di cui	432,02												
a) pagamenti eseguiti	432,02								nota2	A	432,02		
b) somme rimaste da pagare	2.500,00									2.500,00		2.500,00	
3 acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia, di cui	0,00												
a) pagamenti eseguiti	0,00												
b) somme rimaste da pagare	0,00												

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

Titolo	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO	AL CONTÓ ECONOMICO	note	AL CONTO DEL PATRIMONIO										
		INIZIALI (+)	FINALI (-)	INIZIALI (-)	FINALI (+)	(-)	Rif. (1S+2S-3S-4S+5S-6S)		Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO							
													(1S)	(2S)	(3S)	(4S)	(5S)	(6S)	(7S)
4 utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia, di cui	0,00																		
a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00							
b) somme rimaste da pagare	0,00											0,00							0,00
5 acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche, di cui	97.673,38								nota3	D									
a) pagamenti eseguiti	201.001,84											201.001,84							
b) somme rimaste da pagare	72.182,89											72.182,89							72.182,89
6 incarichi professionali esterni, di cui	0,00											0,00							
a) pagamenti eseguiti	26.027,67											26.027,67							
b) somme rimaste da pagare	91.583,20											91.583,20							91.583,20
7 trasferimenti di capitale, di cui	17.415,86											17.415,86							
a) pagamenti eseguiti	211.643,47											211.643,47							
b) somme rimaste da pagare	40.023,42											40.023,42							40.023,42
8 partecipazioni azionarie, di cui	0,00								nota3			0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00							
b) somme rimaste da pagare	0,00											0,00							0,00
9 conferimenti di capitale, di cui	0,00											0,00							
a) pagamenti eseguiti	0,00											0,00							
b) somme rimaste da pagare	0,00											0,00							0,00

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE (SPESE)

Titolo	IMPEGNI FINANZIARI DI COMPETENZA	RISCONTI ATTIVI		RATEI PASSIVI		ALTRE RETTIFICHE DEL RISULTATO FINANZIARIO (-) (6S)	AL CONTO ECONOMICO		note	AL CONTO DEL PATRIMONIO											
		(1S)	(2S)	(3S)	(4S)		(5S)	Rif.		(1S+2S-3S-4S+5S-6S) (7S)	Rif.	ATTIVO	Rif.	PASSIVO							
10 concessioni di crediti e anticipazioni, di cui																					
a) pagamenti eseguiti	0,00																				
b) somme rimaste da pagare	0,00																				
Totale spese in conto capitale, di cui	346.860,76																				
a) pagamenti eseguiti	1.947.431,58																				
b) somme rimaste da pagare	2.616.571,63																				
3 RIMBORSO DI PRESTITI																					
1 rimborso di anticipazioni di cassa	0,00																				0,00
2 rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00																				0,00
3 rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	760.568,51																				760.568,51
4 rimborso di prestiti obbligazionari	0,00																				0,00
5 rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00																				0,00
Totale rimborso di prestiti	760.568,51																				
4 SERVIZI PER C/TERZI	938.563,17																				0,00

TOTALE GENERALE DELLA SPESA

Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o di beni di consumo, di cui
 Quote di ammortamento dell'esercizio
 Accantonamento per svalutazione crediti
 Insussistenze dell'attivo

14.761.167,67																					

NOTE

- tra le rettifiche del risultato finanziario va considerata l'IVA a credito, compresa negli impegni finanziari del titolo 1 "Spese Correnti", per attività in regime d'impresa; l'ammontare dell'IVA per fatture da ricevere o registrate in sospensione d'IVA, va riportato nell'attivo del conto del patrimonio alla voce "Crediti per IVA" (B 2 4), costituendo un credito verso l'erario a fronte del debito accertato al lordo d'IVA per spese di funzionamento;
- l'importo corrispondente al pagamento in conto competenza del Titolo 2 "Spese in conto capitale" va riferito in aumento alla specifica "IMMOBILIZZAZIONE" dell'attivo; analogamente va operato per i pagamenti in conto residui;
- l'importo corrispondente alle somme rimaste da pagare in conto competenza del Titolo 2 "Spese in conto capitale", vale a dire che le somme da conservare nel conto finanziario della competenza, a residuo passivo, vanno nell'attivo riferite in aumento al conto d'ordine "Opere da realizzare" e nel passivo riferite in aumento al conto d'ordine "Impegni per opere da realizzare". I pagamenti disposti per spesa del Titolo 2, "Spese in conto capitale", in conto residui esercizi precedenti, vanno riferiti in diminuzione nell'attivo e nel passivo ai suddetti conti d'ordine;
- l'importo impegnato dall'intervento "concessioni di crediti ed anticipazioni" va riferito in aumento alla voce dell'attivo A3 2 "Crediti verso partecipate", ove la concessione di crediti ed anticipazioni riguarda aziende speciali, controllate e collegate, va riferito in aumento alla voce B2 dell'attivo "Crediti" negli altri casi;
- va indicata la somma rimasta da pagare a terzi in conto competenza finanziaria.
- l'ammortamento dell'esercizio (7S) va portato ad incrementi del Fondo d'ammortamento e quindi in diminuzione del corrispondente valore dell'attivo (A).
- l'importo accantonato per svalutazione crediti, che non può costituire impegno nel conto del bilancio, va riferito nel conto del patrimonio in diminuzione all'attivo alla voce "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità"; nel caso di accertata effettiva inesigibilità di importi dell'attivo del Conto del patrimonio "immobilizzazioni finanziarie - crediti di dubbia esigibilità" è possibile utilizzare l'accantonamento per "Fondo svalutazione crediti" con le modalità previste dal Regolamento di contabilità dell'ente.
- Minori crediti (minori residui attivi dal conto del bilancio).

Con la presente la Giunta Comunale, adempiendo a quanto previsto dall'art. 151, comma 6, dall'art 227, comma 5, e dall'art. 231, del D.lgs. n. 267/2000, e secondo le indicazioni contenute nel principio contabile n. 3, illustra al Consiglio Comunale i risultati della gestione dell'esercizio 2013, con le valutazioni in ordine all'efficacia dell'azione della stessa condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti analizzando i principali scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni .

Martellago, li 14 marzo 2014

L'ASSESSORE AL BILANCIO
F.TO Matteo Campagnaro

IL SINDACO
F.TO Monica Barbiero

IL RESPONSABILE DEL
SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO
F.TO Rag. Annalisa Scroccaro

IL DIRETTORE GENERALE
F.TO Dott. Silvano Longo
