

Comune di Domodossola

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2014

REDATTA DALLA GIUNTA COMUNALE

Ai sensi dell'art. 231 del D.Lgs. 267/2000



PREMESSE GENERALI DELLA RELAZIONE AL RENDICONTO 2014

Art. 151 T.U.E.L. 267/2000 (Principi in materia di contabilità)

(comma 5) – I risultati di gestione sono rilevati anche mediante contabilità economica e dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio ed il conto economico.

(comma 6) – Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

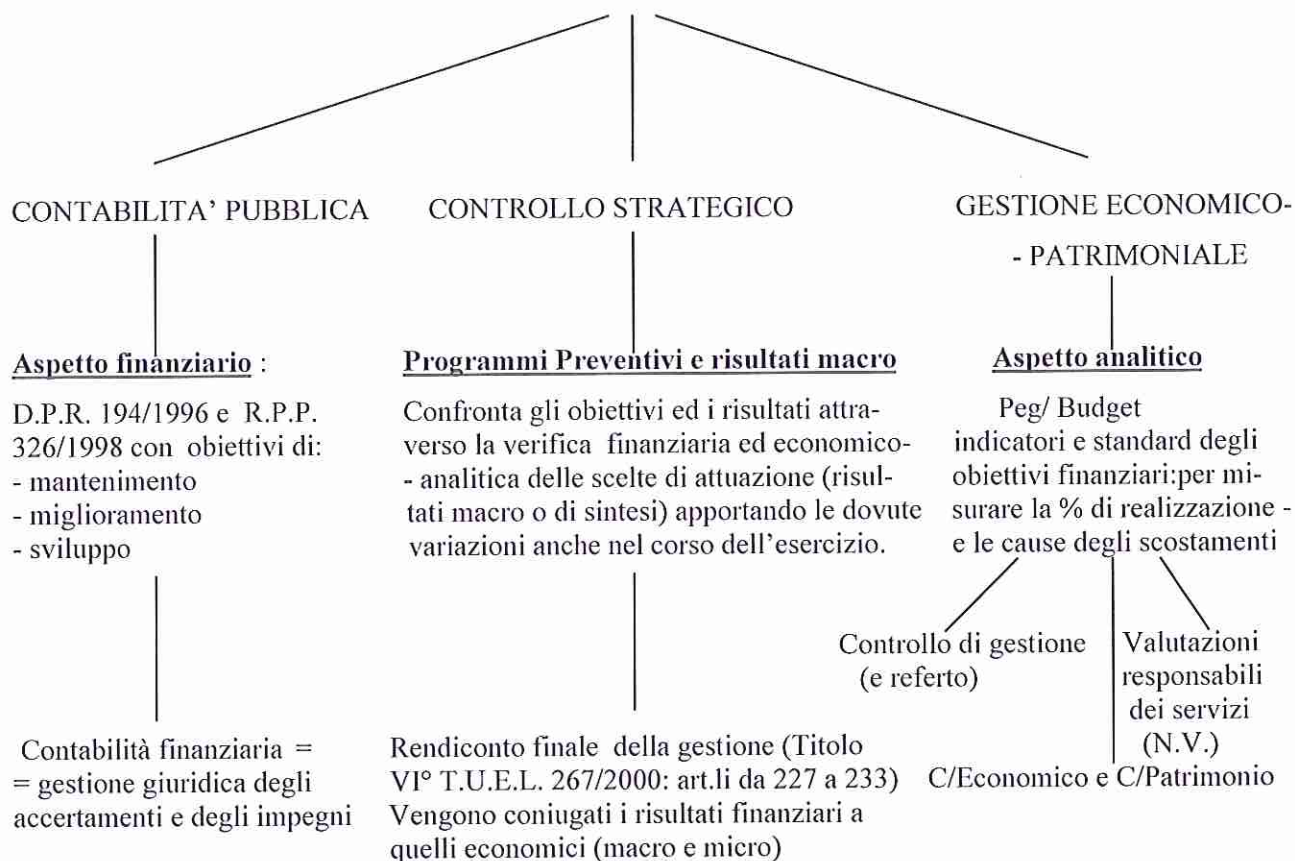
Art. 231 T.U.E.L. 267/2000 (Relazione al rendiconto della gestione)

Nella relazione prescritta dall'art. 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

SISTEMA DEI PUBBLICI BILANCI E DELLA CONTABILITA' PUBBLICA

Bilancio di mandato

Programma politico che si esprime attraverso il P.P.B.S (= Planning Programming Budgeting System)



Relazione Conto Consuntivo 2014

La Relazione al rendiconto parte dalla presentazione dei dati dell'Ente territoriale evidenziati nella relazione previsionale e programmatica, approvata con il D.P.R. 3.08.1998, n° 326, ed obbligatoria dall'anno 2000, ha recepito le osservazioni del Consiglio di Stato, ai sensi dell'art. 114, comma 2°, del D.lgs. 77/1995 come sostituito dall'art. 40 del D.lgs. 11.06.1996, n° 336, (ora prevista dall'art.170 del Testo unico Enti locali 267/2000).

La stessa costituisce strumento di programmazione e annuale e pluriennale. In merito ai programmi ed ai progetti, l'esperienza regionale maturata nell'ambito della legge 335/1976 induce a considerare ciascun programma come un complesso coordinato di attività, di opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non solo finanziari, per il raggiungimento di obiettivi nell'ambito del più vasto piano generale di sviluppo socio-politico dell'Ente (Planning, Programming, Budgeting, System).

Il progetto, di natura eventuale, costituisce lo strumento applicativo di un programma con il quale si specificano le concrete attività ed iniziative da porre in essere e le opere da realizzare previste a preventivo e da valutare politicamente a consuntivo (controllo strategico o per macro programmi).

L'Organo politico qualifica maggiormente la propria funzione di indirizzo e di controllo e rafforza le linee ispiratrici della riforma delle autonomie locali su quattro versanti:

1°) indirizzi generali di governo espresso attraverso una compiuta relazione previsionale e programmatica di sintesi dei programmi e dei progetti realizzabili con le risorse disponibili, graduate nell'arco di almeno un triennio, sulla base di priorità coerenti con il programma politico elettorale (bilancio di mandato);

2°) efficienza della gestione realizzabile sulla base delle linee di indirizzo e dei principi approvati dai Consigli (Peg);

3°) organizzazione dei Servizi e della contabilità sulla base degli schemi di tipo aziendalistico che consentono il controllo dei risultati della gestione programmata (budget, centri di costo e controllo di gestione);

4°) forte funzione di controllo degli Organi politici in materia di coerenza delle varie iniziative al programma di mandato nell'ambito di una netta separazione delle competenze tra potere politico e burocratico e tra Consiglio e Giunta (controllo strategico).

Il controllo di gestione rappresenta il raccordo naturale tra la programmazione politica di mandato e quella strategica delle scelte operative e quindi rappresenta lo strumento che:

- guida lo sviluppo degli indirizzi e delle scelte politiche dell'Ente;
- e' di supporto alle decisioni strategiche;
- serve a monitorare gli effetti e il grado di attuazione di tali scelte;
- serve per intervenire nel processo della programmazione di mandato.

Relazione Conto Consuntivo 2014

Informazioni Generali sull'Ente			
Dati Generali dell'Ente	U.d.M.	Dati al 01/01/2014	Dati al 31/12/2014
Popolazione Residente	N°.	18307	18246
di cui: maschi	N°.	8703	8660
Femmine	N°.	9604	9586
Nuclei Familiari	N°.		
Dipendenti	N°.	110	108
di cui: a tempo determinato	N°.	0	0
a tempo indeterminato	N°.	110	108

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	10.616.200,00	11.365.700,00	7,06
Titolo II Trasferimenti	2.536.200,00	1.713.800,00	-32,43
Titolo III Entrate extratributarie	3.750.600,00	4.186.700,00	11,63
Titolo IV Entrate da capitali	1.902.000,00	2.502.000,00	31,55
Titolo V Entrate da prestiti	12.550.000,00	12.500.000,00	-0,40
Titolo VI Partite di giro	2.051.000,00	2.051.000,00	0,00
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	33.406.000,00	34.319.200,00	2,73

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	15.893.500,00	16.256.700,00	2,29
Titolo II Spese in conto capitale	2.317.000,00	2.867.000,00	23,74
Titolo III Rimborsi di prestiti	13.144.500,00	13.144.500,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	2.051.000,00	2.051.000,00	0,00
Totale	33.406.000,00	34.319.200,00	2,73

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

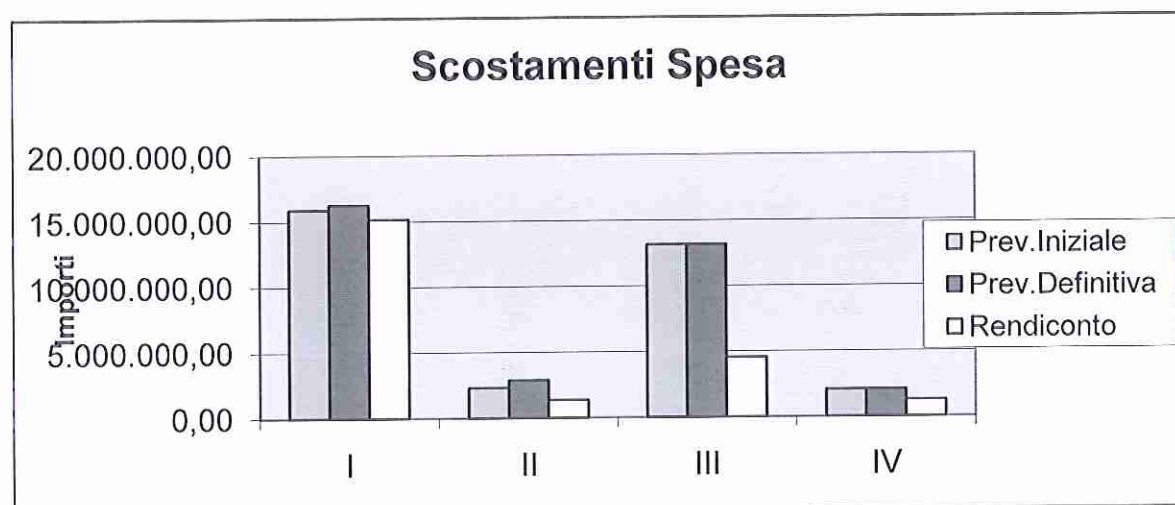
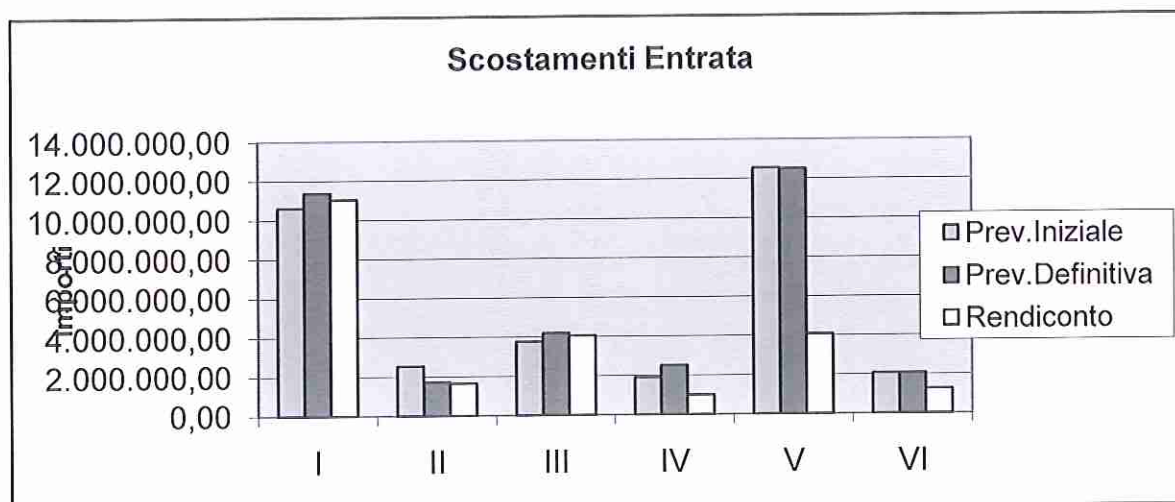
Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	10.616.200,00	11.036.359,10	3,96
Titolo II Trasferimenti	2.536.200,00	1.657.140,27	-34,66
Titolo III Entrate extratributarie	3.750.600,00	4.054.739,09	8,11
Titolo IV Entrate da capitali	1.902.000,00	989.660,20	-47,97
Titolo V Entrate da prestiti	12.550.000,00	4.069.292,85	-67,58
Titolo VI Partite di giro	2.051.000,00	1.263.864,30	-38,38
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	33.406.000,00	23.071.055,81	-30,94

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	15.893.500,00	15.165.204,34	-4,58
Titolo II Spese in conto capitale	2.317.000,00	1.352.866,50	-41,61
Titolo III Rimborsi di prestiti	13.144.500,00	4.545.726,40	-65,42
Titolo IV Partite di giro	2.051.000,00	1.263.864,30	-38,38
Totale	33.406.000,00	22.327.661,54	-33,16

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

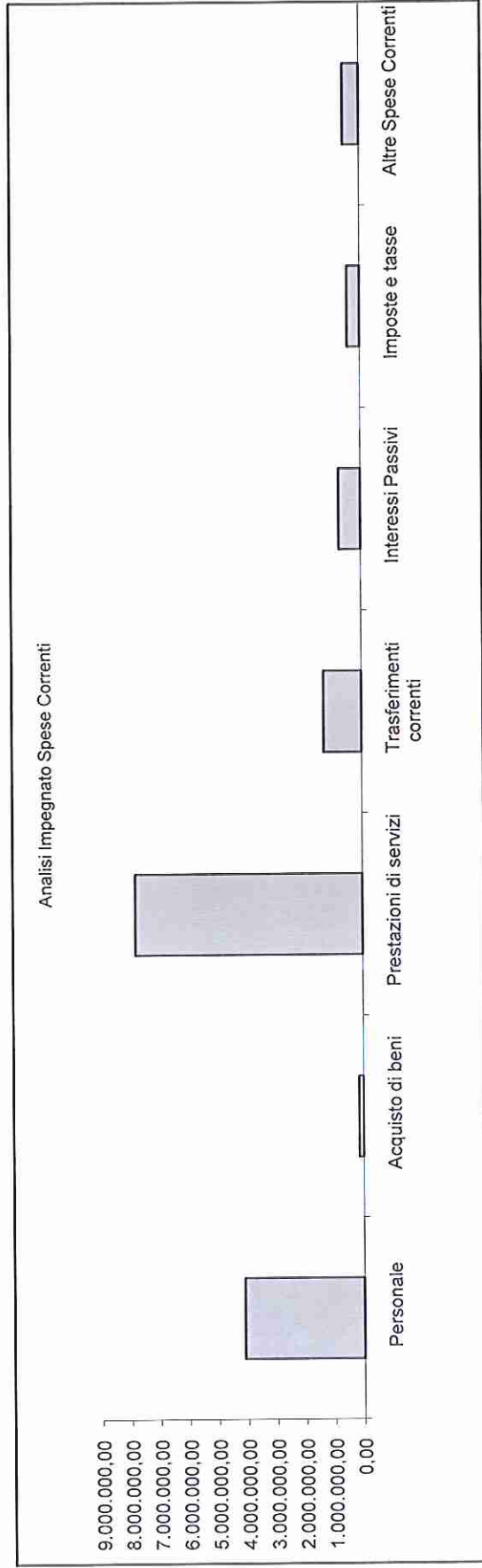
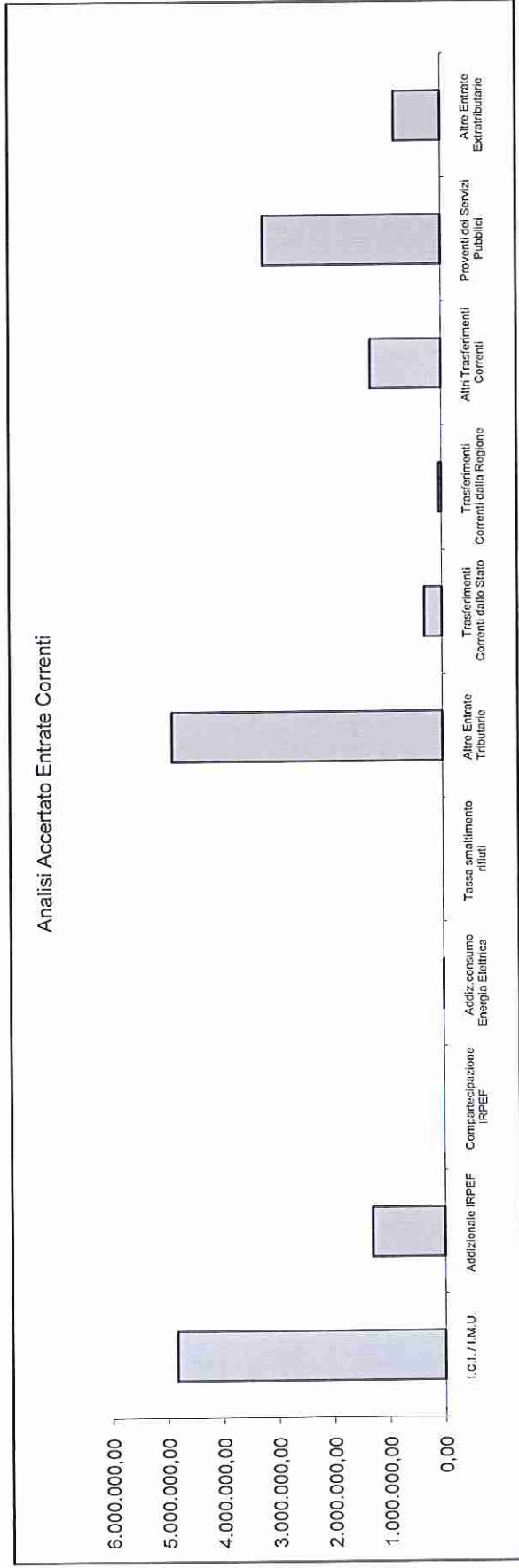
Entrate	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	11.365.700,00	11.036.359,10	-2,90
Titolo II Trasferimenti	1.713.800,00	1.657.140,27	-3,31
Titolo III Entrate extratributarie	4.186.700,00	4.054.739,09	-3,15
Titolo IV Entrate da capitali	2.502.000,00	989.660,20	-60,45
Titolo V Entrate da prestiti	12.500.000,00	4.069.292,85	-67,45
Titolo VI Partite di giro	2.051.000,00	1.263.864,30	-38,38
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	34.319.200,00	23.071.055,81	-32,78

Spesa	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	16.256.700,00	15.165.204,34	-6,71
Titolo II Spese in conto capitale	2.867.000,00	1.352.866,50	-52,81
Titolo III Rimborsi di prestiti	13.144.500,00	4.545.726,40	-65,42
Titolo IV Partite di giro	2.051.000,00	1.263.864,30	-38,38
Totale	34.319.200,00	22.327.661,54	-34,94



CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato	
Entrate Accertate	Spese Impegnate
I.C.I. / I.M.U.	4.120.870,92
Adizionale IRPEF	152.451,23
Compartecipazione IRPEF	7.827.907,89
Addiz.consumo Energia Elettrica	1.311.503,94
Tassa smaltimento rifiuti	755.732,06
Altre Entrate Tributarie	437.314,18
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	15.165.204,34
Trasferimenti Correnti dallo Stato	1.230.765,62
Trasferimenti Correnti dalla Regione	45.228,31
Altri Trasferimenti Correnti	71.214,57
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	1.352.866,50
Proventi dei Servizi Pubblici	
Altre Entrate Extratributarie	
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	4.545.726,40
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.263.864,30
Alienazioni	
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.352.866,50
ACCENSIONI DI PRESTITI	4.545.726,40
PARTITE DI GIRO	1.263.864,30
TOTALE ACCERTAMENTI	22.327.661,54
Differenza Finanziaria a Pareggio	743.394,27
TOTALE	23.071.055,81
A.A. Applicato al Bilancio: in parte corrente per investimenti	
TOTALE GENERALE	23.071.055,81

Relazione Conto Consuntivo 2014

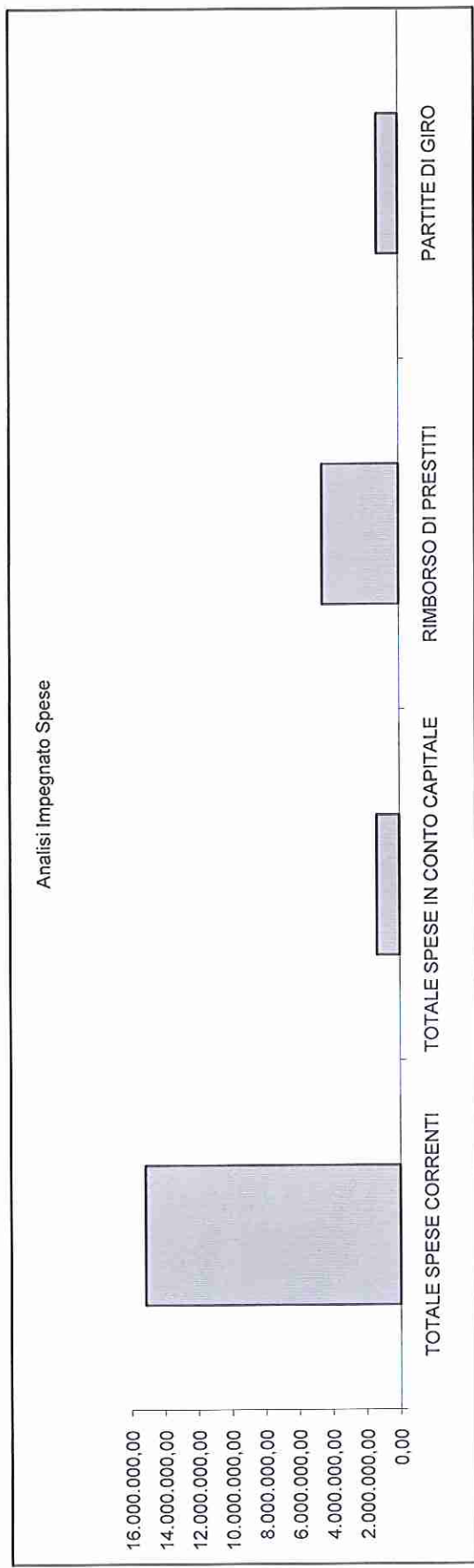
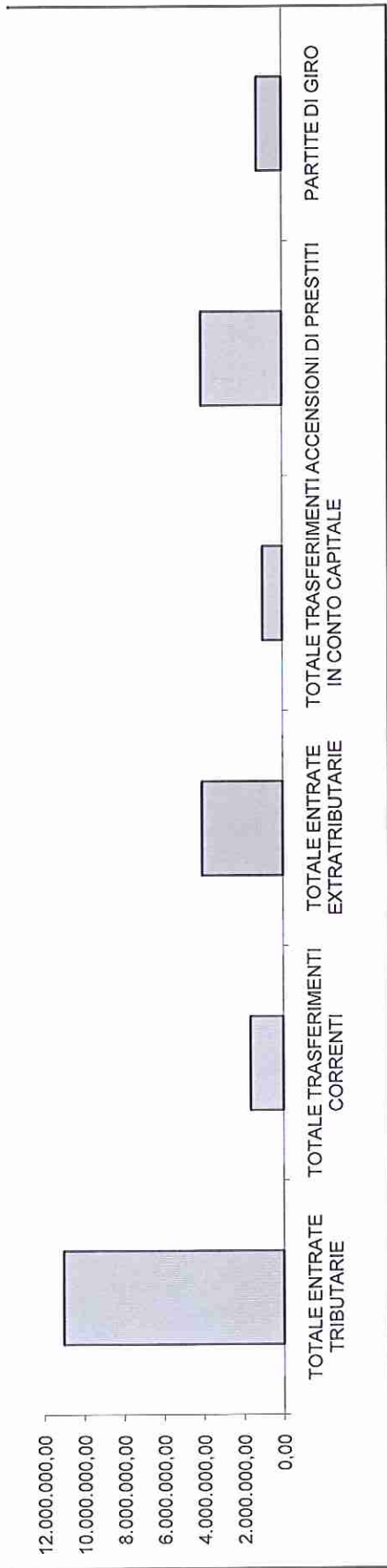


Comune di Domodossola

Analisi Accertato Entrate

Siscom Giove

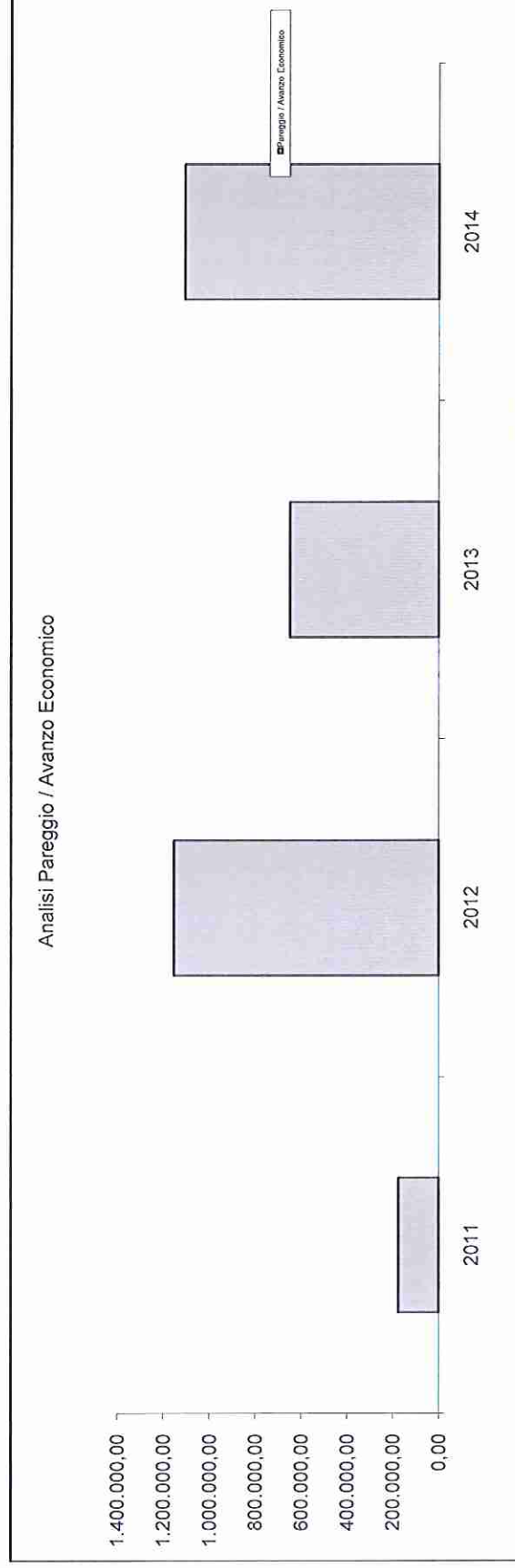
Relazione Conto Consuntivo 2014



Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2011 - 2014 Gestione Corrente

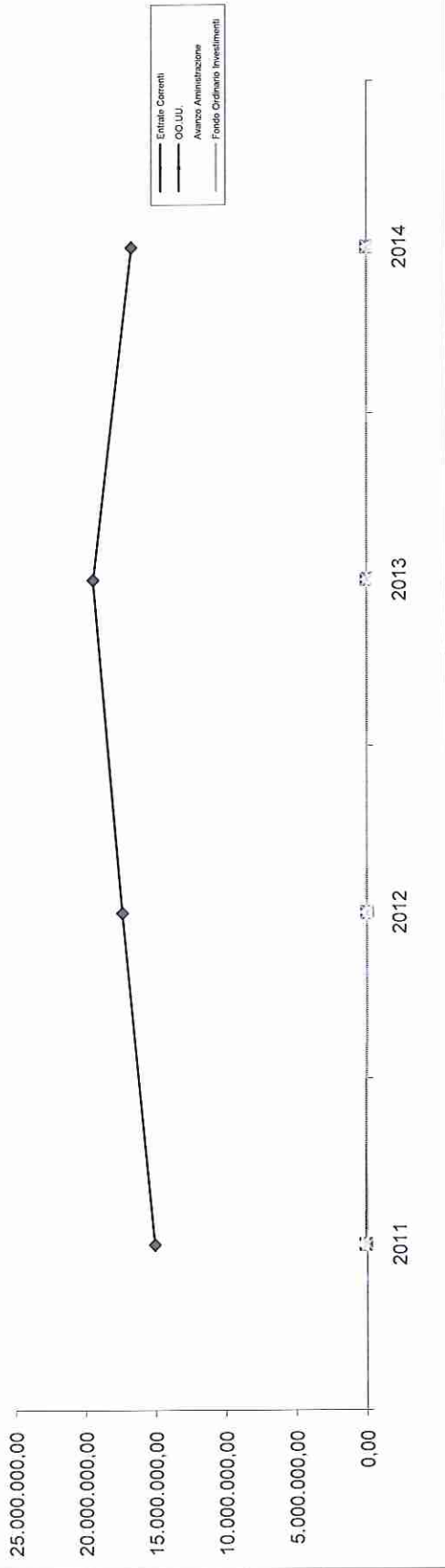
(RATING ENTE)

Descrizione	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
Entrate						
Entrate Correnti	15.090.898,79	17.393.560,98	19.473.979,45	16.748.238,46	-14,00	-3,30
OO.UU.	105.059,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo Amministrazione Applicato	385.800,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti	15.581.758,39	17.483.560,98	19.473.979,45	16.748.238,46	-14,00	-4,37
Spese						
Spese Correnti	14.849.971,47	15.671.102,24	18.210.842,49	15.165.204,34	-16,72	-6,64
Quote Capitale Mutui	556.568,33	658.092,66	614.484,02	476.433,55	-22,47	-21,86
Totale Impegni	15.406.539,80	16.329.194,90	18.825.326,51	15.641.637,89	-16,91	-7,19
Pareggio / Avanzo Economico	175.218,59	1.154.366,08	648.652,94	1.106.600,57	70,60	67,82

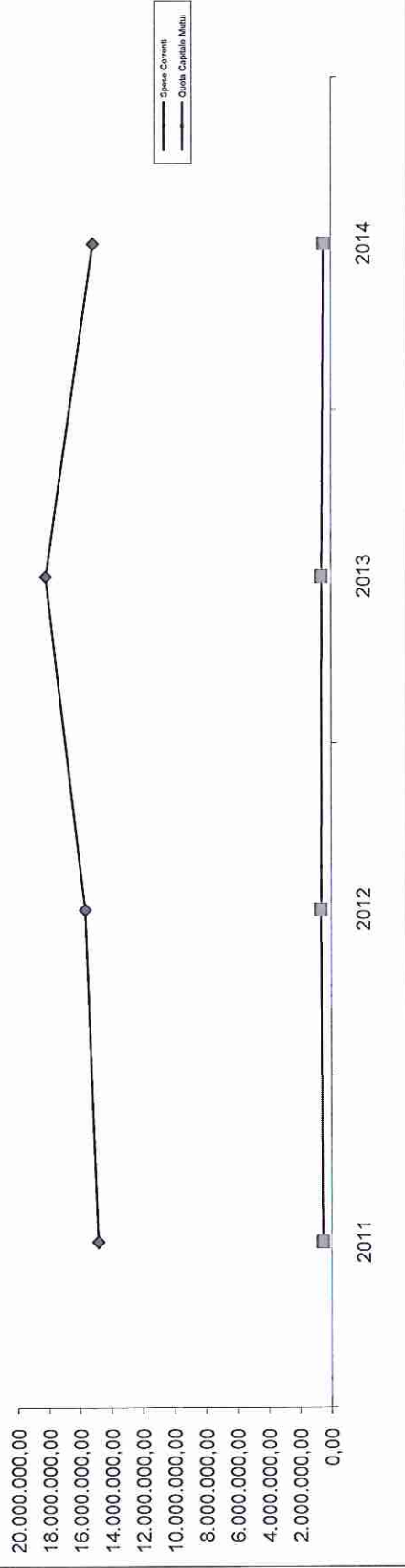


Relazione Conto Consuntivo 2014

Analisi Entrate

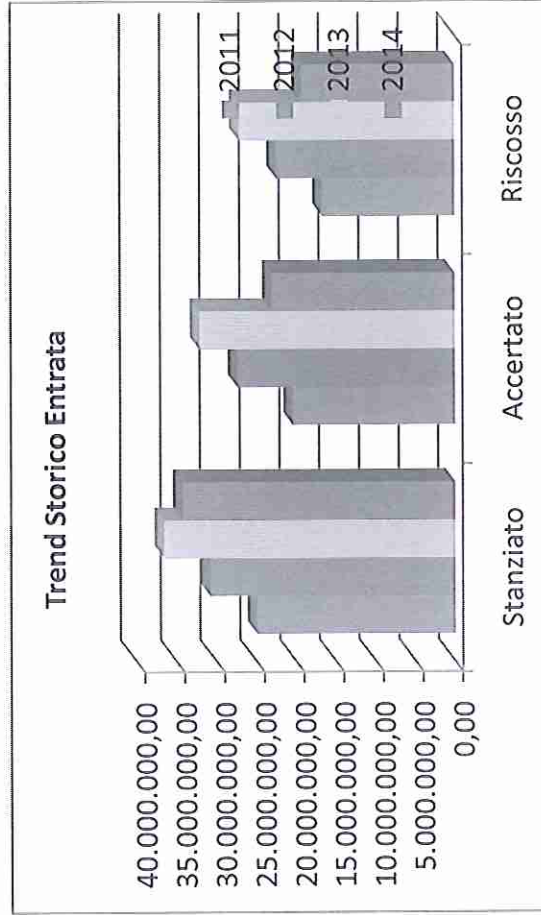


Analisi Spese



TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2011 AL 2014

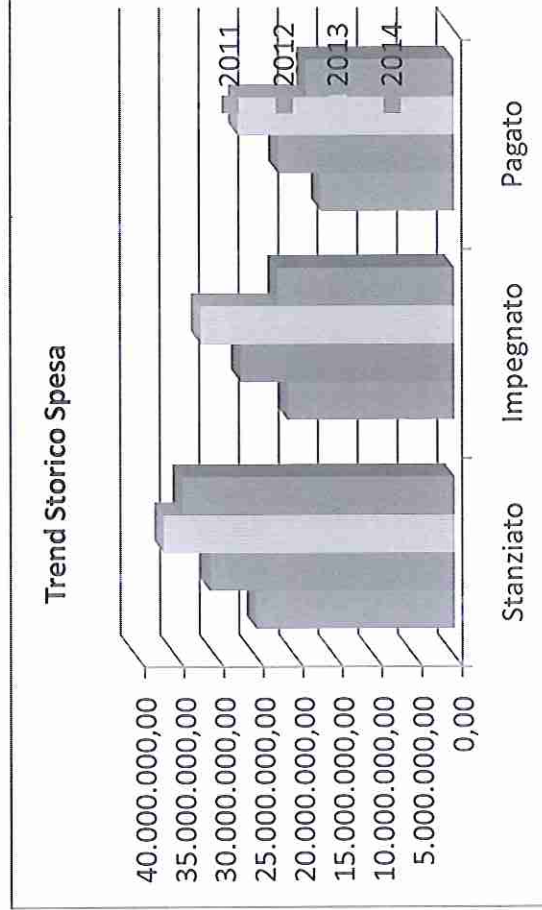
ENTRATE	2011				2012				2013				2014			
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	
Avanzo Amministrazione Applicato	771.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Tributarie	10.386.800,00	10.251.434,57	9.077.873,51	12.025.950,00	11.993.064,83	9.499.378,98	12.824.950,00	11.856.885,90	9.514.009,31	11.365.700,00	11.036.359,10	9.437.201,86	11.365.700,00	11.036.359,10	9.437.201,86	
Trasferimenti Correnti	1.828.000,00	1.725.986,10	1.068.617,44	1.829.550,00	1.677.222,94	920.524,57	2.883.100,00	3.154.293,98	2.044.581,32	1.713.800,00	1.657.140,27	908.775,87	1.713.800,00	1.657.140,27	908.775,87	
Entrate Extratributarie	3.010.100,00	3.113.478,12	2.460.674,50	3.889.200,00	3.721.273,21	2.996.618,63	4.530.700,00	4.462.799,57	3.120.426,34	4.186.700,00	4.054.739,09	3.319.564,84	4.186.700,00	4.054.739,09	3.319.564,84	
Alienazioni e Trasf. di Capitale	1.711.350,00	1.361.934,94	475.022,89	2.290.300,00	1.607.841,29	689.021,86	1.284.500,00	951.234,29	807.583,93	2.502.000,00	989.660,20	477.646,70	2.502.000,00	989.660,20	477.646,70	
Assunzione di Prestiti	5.066.000,00	2.500.945,21	2.285.945,21	8.200.000,00	7.177.327,45	7.177.327,45	12.500.000,00	10.110.784,90	10.110.784,90	12.500.000,00	4.069.292,85	4.069.292,85	12.500.000,00	4.069.292,85	4.069.292,85	
Servizi per Conto di Terzi	2.270.000,00	1.491.796,42	1.349.719,21	2.370.000,00	1.237.609,43	1.217.412,07	2.300.000,00	1.636.339,70	1.590.335,43	2.051.000,00	1.263.864,30	1.095.023,64	2.051.000,00	1.263.864,30	1.095.023,64	
TOTALE ENTRATE	25.043.250,00	20.445.575,37	16.717.852,76	30.875.000,00	27.416.339,15	22.500.283,56	36.668.250,00	32.172.338,35	27.187.721,24	34.319.200,00	23.071.055,81	19.307.505,76	34.319.200,00	23.071.055,81	19.307.505,76	



Relazione Conto Consuntivo 2014

ANALISI SPESE

SPESE	2011			2012			2013			2014		
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Spese Correnti	15.173.900,00	14.849.971,47	12.610.450,75	16.776.000,00	15.671.102,24	13.194.431,94	19.152.050,00	18.210.842,49	15.018.345,42	16.256.700,00	15.165.204,34	12.666.146,55
Spese in Conto Capitale	4.042.550,00	1.857.075,34	118.253,82	3.070.300,00	2.187.841,29	69.295,11	2.099.500,00	1.398.176,57	621.168,36	2.867.000,00	1.352.866,50	475.985,59
Rimborso di Prestiti	3.556.800,00	2.842.513,54	2.842.487,60	8.658.700,00	7.835.420,11	7.835.406,24	13.116.700,00	10.725.268,95	10.184.676,76	13.144.500,00	4.545.726,40	4.545.726,40
Spese per Conto di Terzi	2.270.000,00	1.491.796,42	1.218.620,89	2.370.000,00	1.237.609,43	1.102.160,70	2.300.000,00	1.636.339,70	1.426.835,87	2.051.000,00	1.263.864,30	1.007.106,25
TOTALE SPESE	25.043.250,00	21.041.356,77	16.789.813,06	30.875.000,00	26.931.973,07	22.201.293,99	36.668.250,00	31.970.627,69	27.251.026,41	34.319.200,00	22.327.661,54	18.694.964,79



Relazione Conto Consuntivo 2014

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2014

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	23.071.055,81
Totale impegni di competenza	22.327.661,54
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	743.394,27

GESTIONE DEI RESIDUI

(al netto dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e del fondo iniziale di cassa)

Totale accertamenti residui attivi	7.637.842,06
Totale impegni residui passivi	6.402.236,33
Fondo iniziale di cassa	0,00
Avanzo esercizio precedente	1.100.000,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	135.605,73

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	743.394,27
SALDO GESTIONE RESIDUI	135.605,73

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	1.100.000,00
AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	1.100.000,00
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	0,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	135.605,73
di cui da gestione corrente	1.765.451,74
da gestione in conto capitale	-404.895,65
da gestione partite di giro	-124.950,36

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	743.394,27
di cui da gestione corrente	-2.962.692,28
da gestione in conto capitale	3.706.086,55
da gestione partite di giro	0,00

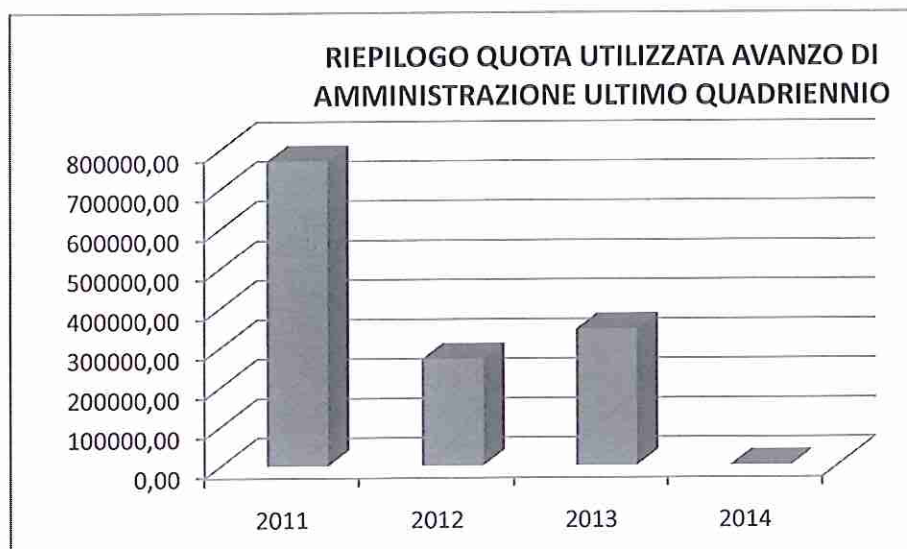
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.979.000,00
----------------------------------	---------------------

PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			0,00	0,00	0,00	0,00
CC	38	30/09/2014	0,00	0,00	0,00	0,00
CC	47	17/11/2014	0,00	0,00	0,00	0,00
GM	120	18/09/2014	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			0,00	0,00	0,00	0,00

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014
Avanzo di Amministrazione	771.000,00	270.000,00	345.000,00	0,00
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2011 - 2014	346.500,00			



Comune di Domodossola

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2014

Parte Entrata



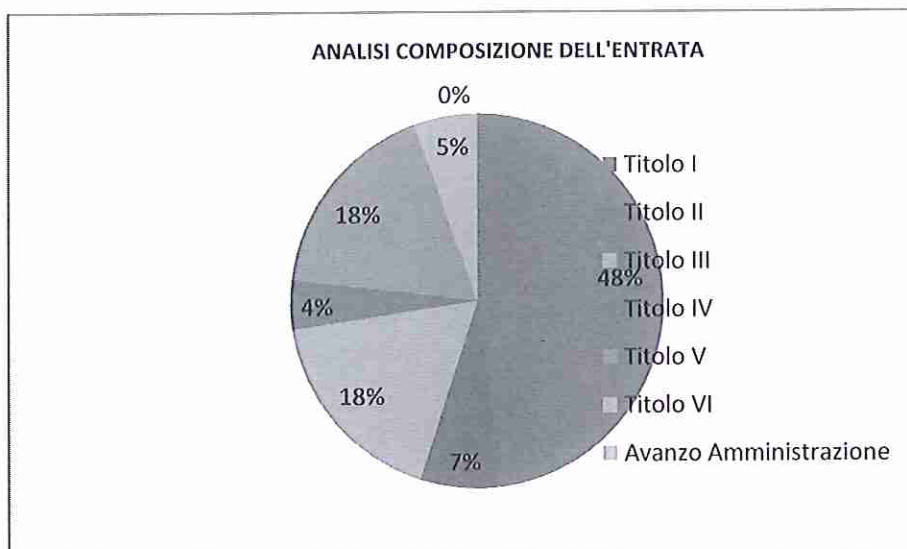
L'entrata è rappresentata nella sua composizione per titoli relativamente agli Accertamenti di Competenza.

I tabulati successivi sviluppano l'analisi delle risorse nel quadriennio evidenziando gli scostamenti dell'anno corrente rispetto all'esercizio precedente e le medie degli accertamenti stessi sul quadriennio considerato.

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2014

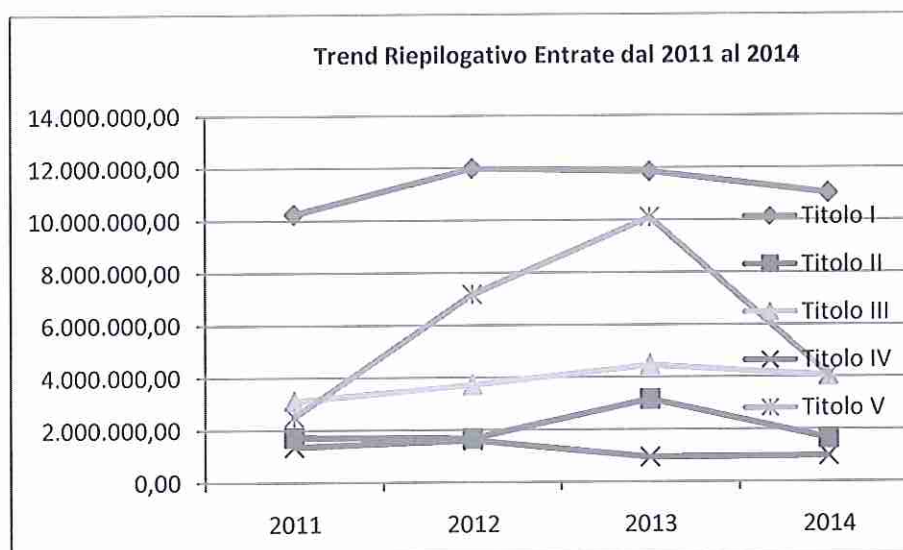
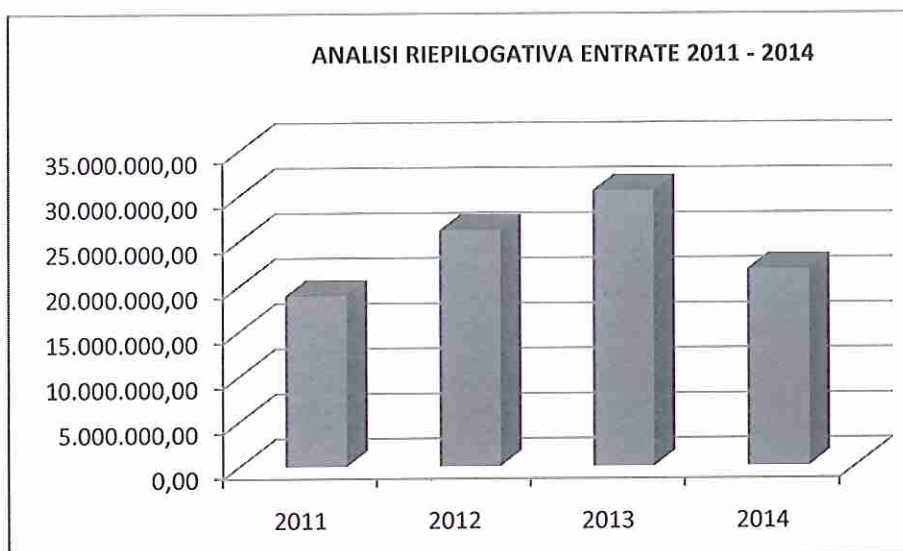
Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	11.036.359,10	47,84%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	1.657.140,27	7,18%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	4.054.739,09	17,58%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	989.660,20	4,29%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	4.069.292,85	17,64%
Titolo VI - Partite di Giro	1.263.864,30	5,48%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	23.071.055,81	100%



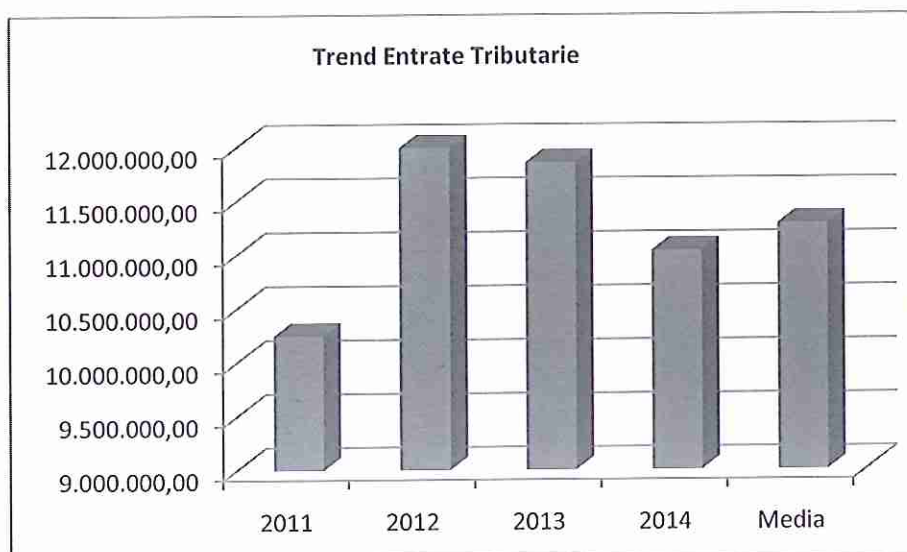
ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2011 AL 2014

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
Titolo I – Entrate Tributarie	10.251.434,57	11.995.064,83	11.856.885,90	11.036.359,10	-6,92	-2,92
Titolo II – Trasferimenti Correnti	1.725.986,10	1.677.222,94	3.154.293,98	1.657.140,27	-47,46	-24,19
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	3.113.478,12	3.721.273,21	4.462.799,57	4.054.739,09	-9,14	7,67
Totale Entrate Correnti	15.090.898,79	17.393.560,98	19.473.979,45	16.748.238,46	-14,00	-3,30
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	1.361.934,94	1.607.841,29	951.234,29	989.660,20	4,04	-24,28
Titolo V – Assunzione di Prestiti	2.500.945,21	7.177.327,45	10.110.784,91	4.069.292,85	-59,75	-38,31
Di cui - Anticipazione di Cassa	2.285.945,21	7.177.327,45	10.110.784,91	4.069.292,85	-59,75	-37,63
- Mutui Passivi	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Entrate	18.953.778,94	26.178.729,72	30.535.998,65	21.807.191,51	-28,59	-13,54

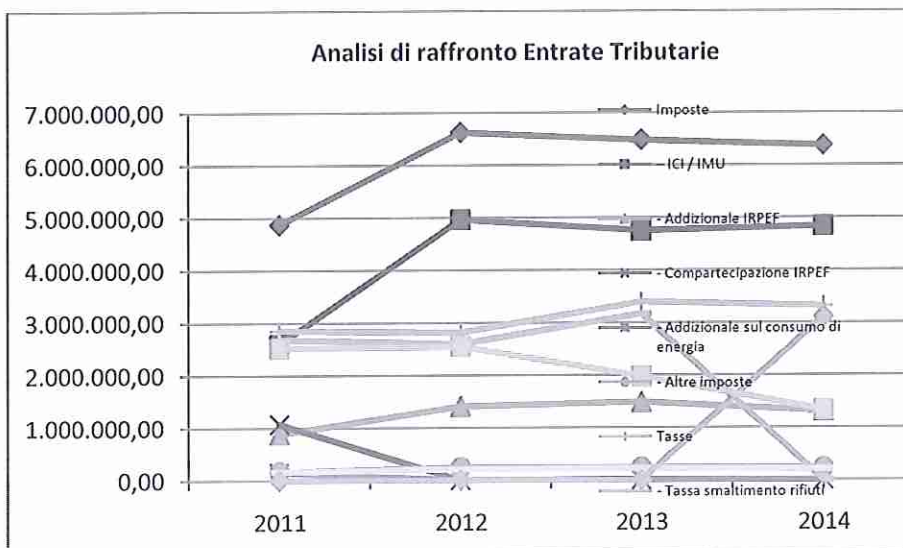


ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2011 AL 2014

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	4.878.572,28	6.628.996,22	6.485.587,98	6.381.751,87	-1,60	6,40
di cui – ICI / IMU	2.594.720,92	4.966.197,67	4.751.451,70	4.838.932,34	1,84	17,90
- Addizionale IRPEF	888.165,32	1.409.089,39	1.485.000,00	1.310.001,30	-11,78	3,91
- Compartecipazione IRPEF	1.073.693,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Addizionale sul consumo di energia	152.697,81	6.159,92	4.701,91	138,42	-97,06	-99,75
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	169.294,28	247.549,24	244.434,37	232.679,81	-4,81	5,56
Tasse	2.856.210,01	2.817.399,03	3.395.381,25	3.318.633,53	-2,26	9,78
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	2.685.729,22	2.598.148,38	3.170.990,21	0,00	-100,00	-100,00
- Tassa occupazione spazi e aree	170.480,79	219.250,65	224.391,04	210.678,47	-6,11	2,92
- Altre tasse	0,00	0,00	0,00	3.107.955,06	0,00	0,00
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	2.516.652,28	2.548.669,58	1.975.916,67	1.335.973,70	-32,39	-43,08
TOTALE GENERALE:	10.251.434,57	11.995.064,83	11.856.885,90	11.036.359,10	-6,92	-2,92

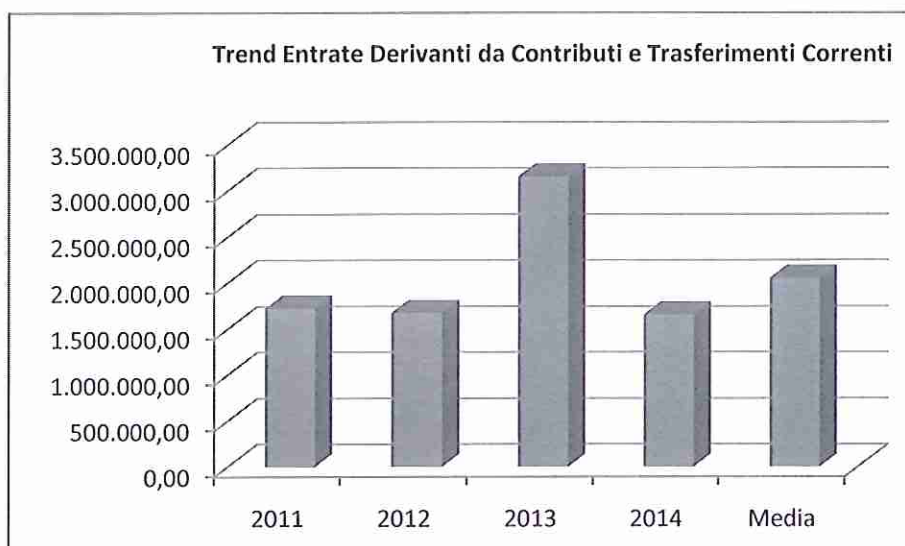


Relazione Conto Consuntivo 2014

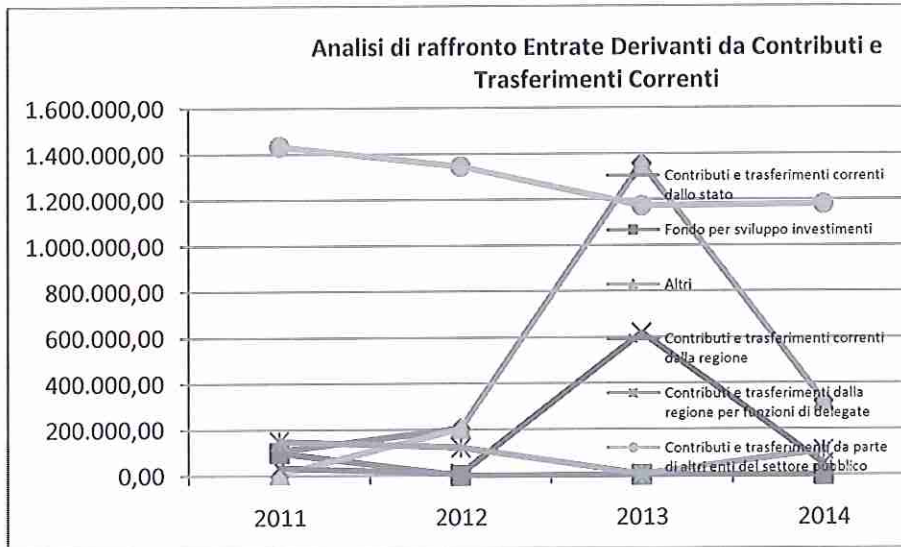


ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI - QUADRIENNO DAL 2011 AL 2014

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012- 2013)
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI						
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	107.741,47	204.035,74	1.357.884,62	321.346,91	-76,33	-42,26
di cui – Fondo ordinario	--	--	--	--	--	--
Fondo perequativo fiscalità locale	--	--	--	--	--	--
Fondo per sviluppo investimenti	100.135,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo consolidato	--	--	--	--	--	--
Fondo per funzioni trasferite	--	--	--	--	--	--
Altri	7.605,72	204.035,74	1.357.884,62	321.346,91	-76,33	-38,58
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	34.561,73	6.512,50	618.741,09	48.720,39	-92,13	-77,85
Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni di delegate	149.739,84	121.805,34	4.722,30	107.436,98	2.175,10	16,67
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	--	--	--	--	--	--
Contributi e trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	1.433.943,06	1.344.869,36	1.172.945,97	1.179.635,99	0,57	-10,45
di cui - Da province e città metropolitane	66.724,68	57.550,17	49.113,05	0,00	-100,00	-100,00
- Da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- Da comunità montane	100.988,38	50.027,73	50.290,73	49.976,73	-0,62	-25,52
- Da aziende sanitarie ed ospedaliere	1.261.000,00	1.184.898,00	1.047.000,00	1.105.000,00	5,54	-5,09
- Da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	5.230,00	52.393,46	26.542,19	24.659,26	-7,09	-12,10
TOTALE GENERALE:	1.725.986,10	1.677.222,94	3.154.293,98	1.657.140,27	-47,46	-24,19



Relazione Conto Consuntivo 2014

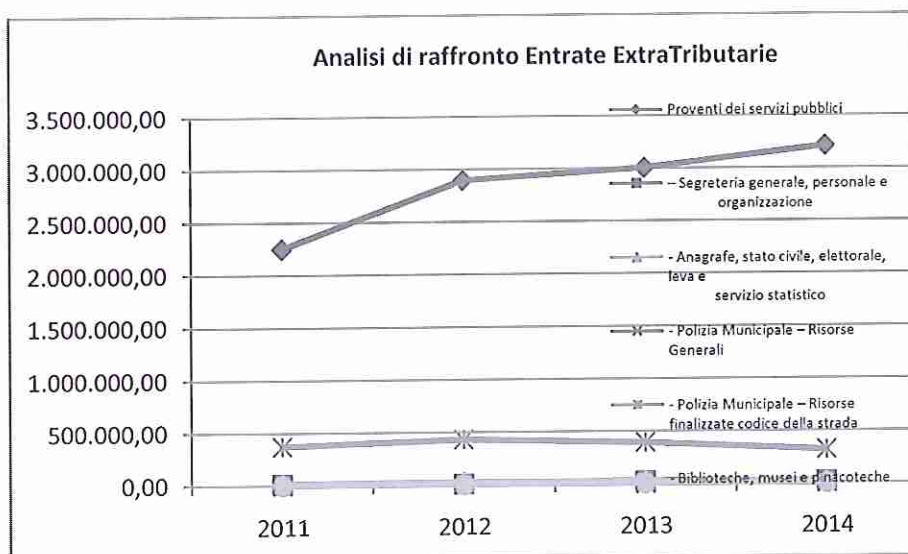
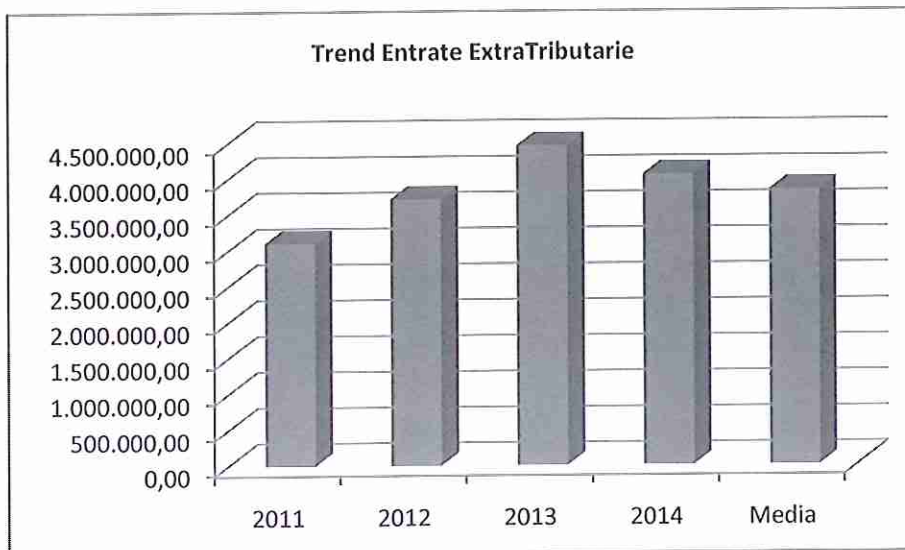


Relazione Conto Consuntivo 2014

ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2011 AL 2014

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
Proventi dei servizi pubblici	2.252.027,95	2.896.845,69	3.006.006,69	3.212.855,15	6,88	18,19
Di cui – Segreteria generale, personale e organizzazione	15.047,36	7.721,00	24.214,91	21.832,53	-9,84	39,41
- Ufficio tecnico	--	--	--	--	--	--
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	15.534,96	25.189,16	19.772,50	17.378,36	-12,11	-13,82
- Uffici giudiziari	--	--	--	--	--	--
- Polizia Municipale – Risorse Generali	1.232,00	1.294,60	2.255,23	1.755,20	-22,17	10,12
- Polizia Municipale – Risorse finalizzate codice della strada	372.569,51	431.780,85	391.636,42	318.954,74	-18,56	-19,99
- Scuola Materna	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Elementare	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Media	--	--	--	--	--	--
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione, altri servizi	--	--	--	--	--	--
- Biblioteche, musei e pinacoteche	923,00	1.120,00	3.625,78	2.093,00	-42,27	10,76
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	--	--	--	--	--	--
- Piscine comunali	--	--	--	--	--	--
- Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	14.794,50	14.785,00	38.703,98	23.683,80	-38,81	4,05
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	--	--	--	--	--	--
- Servizi turistici	--	--	--	--	--	--
- Manifestazioni turistiche	--	--	--	--	--	--
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	278.414,11	280.080,03	274.475,72	256.860,78	-6,42	-7,49
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	--	--	--	--	--	--
- Urbanistica e gestione del territorio	23.559,70	28.168,04	39.380,34	39.114,82	-0,67	28,80
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico popolare	--	--	--	--	--	--
- Servizio idrico integrato	--	--	--	--	--	--
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	75.180,00	0,00	144.837,68	0,00	477,96
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	168.220,62	170.195,35	173.541,79	180.000,00	3,72	5,48
- Proventi servizi di prevenzione e riabilitazione	--	--	--	--	--	--
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	970.537,08	1.052.270,00	1.224.000,00	1.165.000,00	-4,82	7,64
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	--	--	--	--	--	--
- Servizio necroscopico e cimiteriale	78.000,63	68.205,20	70.348,33	86.573,54	23,06	19,93
- Altri proventi	312.988,48	740.856,46	744.051,69	954.770,70	28,32	59,31
Proventi dei beni dell'ente	485.245,54	480.027,48	502.810,31	136.133,75	-72,93	-72,18
di cui - Fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	485.245,54	480.027,48	502.810,31	136.133,75	-72,93	-72,18
- Rit. Personale / canoni concessioni spazi	--	--	--	--	--	--
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	--	--	--	--	--	--
Interessi su anticipazioni e crediti	13.772,88	26.114,95	6.014,78	1.971,40	-67,22	-87,12
di cui - Da cassa depositi e prestiti	11.963,75	21.297,00	5.291,98	1.466,09	-72,30	-88,59
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- Da altri soggetti	1.809,13	4.817,95	722,80	505,31	-30,09	-79,37
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	--	--	--	--	--	--
Proventi diversi	362.431,75	318.285,09	947.967,79	703.778,79	-25,76	29,63
di cui - fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	0,00	0,00	0,00	392.129,33	0,00	0,00
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	362.431,75	318.285,09	947.967,79	311.649,46	-67,12	-42,59
TOTALE GENERALE:	3.113.478,12	3.721.273,21	4.462.799,57	4.054.739,09	-9,14	7,67

Relazione Conto Consuntivo 2014

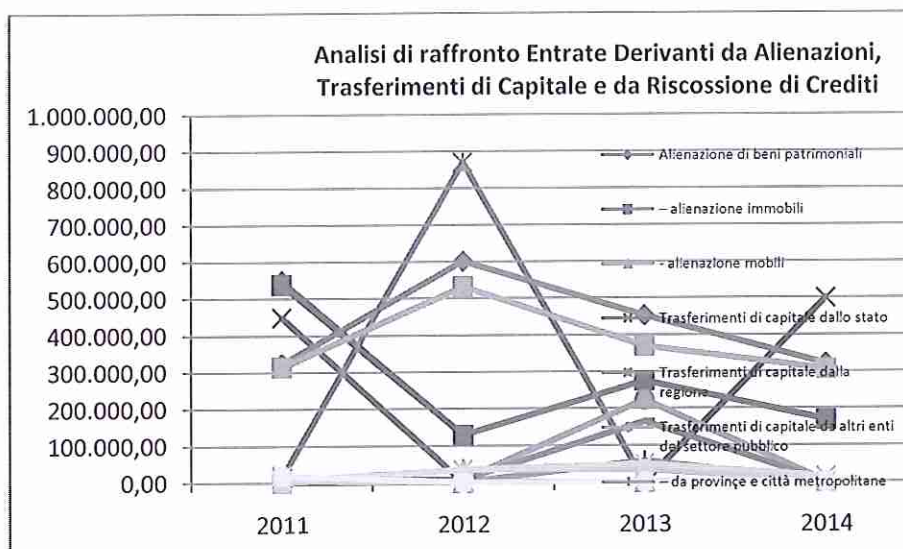
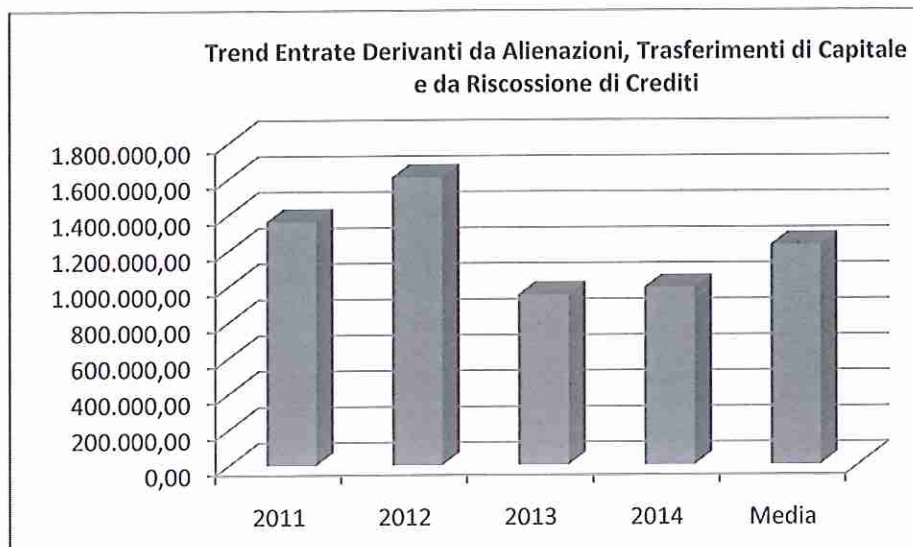


Relazione Conto Consuntivo 2014

QUADRIENNIO DAL 2011 AL 2014: ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

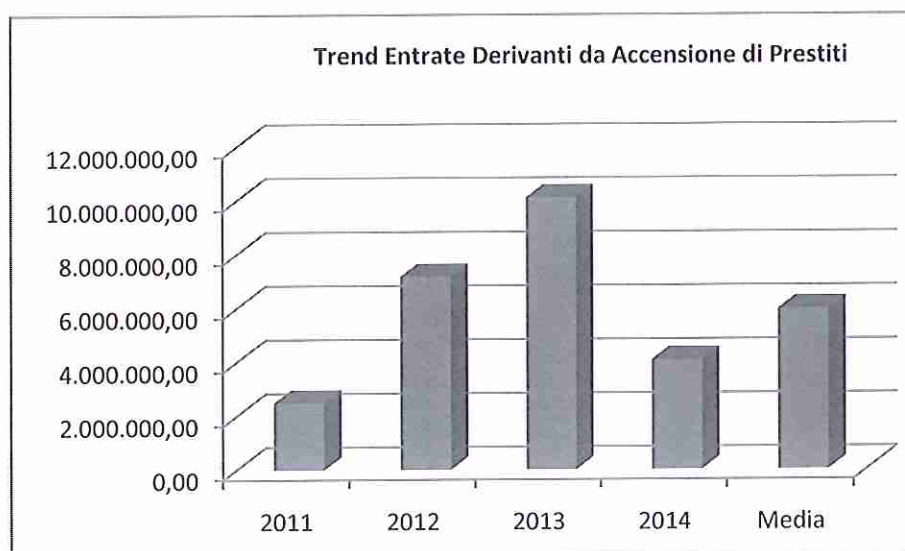
Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI						
Alienazione di beni patrimoniali	549.016,97	128.105,73	275.192,14	168.864,07	-38,64	-46,80
di cui – alienazione immobili	538.853,97	128.000,73	275.192,14	168.864,07	-38,64	-46,22
- alienazione mobili	10.163,00	105,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- alienazione di titoli	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale dallo stato	450.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	233,33
Trasferimenti di capitale dalla regione	15.000,00	870.300,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	6.559,98	8.000,00	223.235,65	0,00	-100,00	-100,00
di cui – da province e città metropolitane	0,00	0,00	58.500,00	0,00	-100,00	-100,00
- da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- da comunità montane	0,00	8.000,00	164.735,65	0,00	-100,00	-100,00
- da aziende sanitarie e ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- da parte di organismi comun. e internaz.	--	--	--	--	--	--
- da altri enti del settore pubblico	6.559,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	322.407,36	601.435,56	452.806,50	320.796,13	-29,15	-30,09
di cui - proventi per concessioni edilizie	314.256,36	531.545,56	369.372,47	306.032,13	-17,15	-24,45
- da imprese	0,00	35.700,00	34.400,00	0,00	-100,00	-100,00
- da altri soggetti	8.151,00	34.190,00	49.034,03	14.764,00	-69,89	-51,53
Riscossione di crediti	18.950,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
di cui - da province e città metropolitane	--	--	--	--	--	--
- da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- da comunità montane	--	--	--	--	--	--
- da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- prelievi da conti bancari di deposito	--	--	--	--	--	--
- da imprese	--	--	--	--	--	--
- da altri soggetti	18.950,63	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE GENERALE:	1.361.934,94	1.607.841,29	951.234,29	989.660,20	4,04	-24,28

Relazione Conto Consuntivo 2014

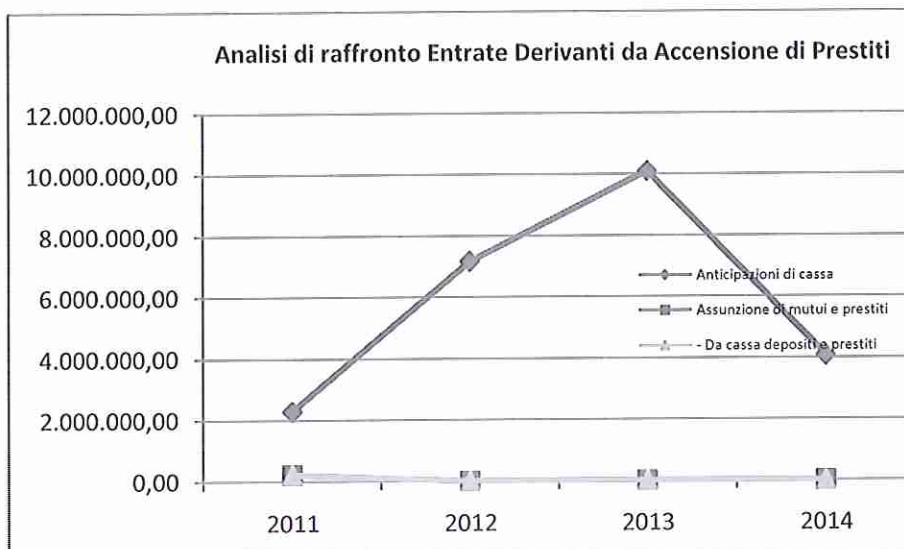


ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI - QUADRIENNIO DAL 2011 AL 2014

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
Anticipazioni di cassa	2.285.945,21	7.177.327,45	10.110.784,91	4.069.292,85	-59,75	-37,63
Finanziamenti a breve termine	--	--	--	--	--	--
Assunzione di mutui e prestiti	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
di cui - Da cassa depositi e prestiti	215.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- Da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
Emissione di prestiti obbligazionari	--	--	--	--	--	--
di cui - emissione Boc-Bop	--	--	--	--	--	--
- titoli obbligazionari	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	2.500.945,21	7.177.327,45	10.110.784,91	4.069.292,85	-59,75	-38,31



Relazione Conto Consuntivo 2014



Comune di Domodossola

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2014

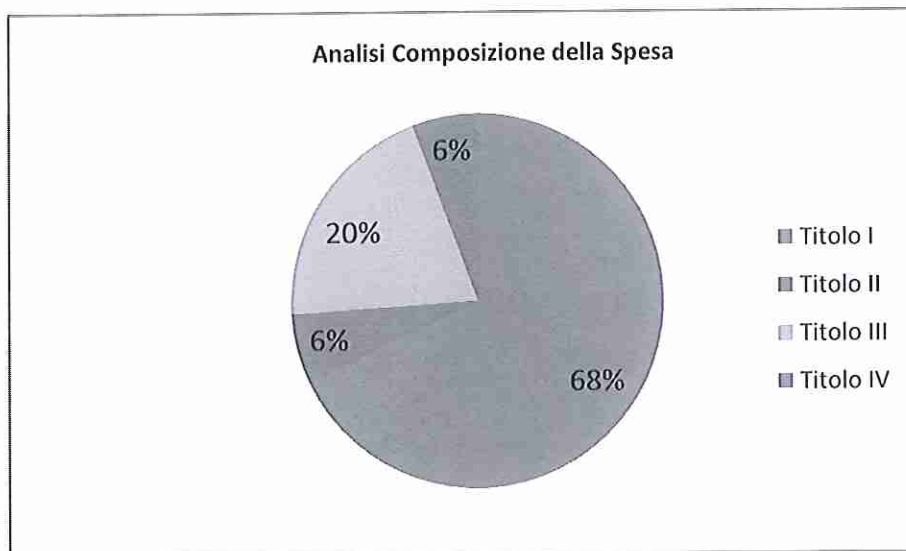
Parte Spesa



ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2014

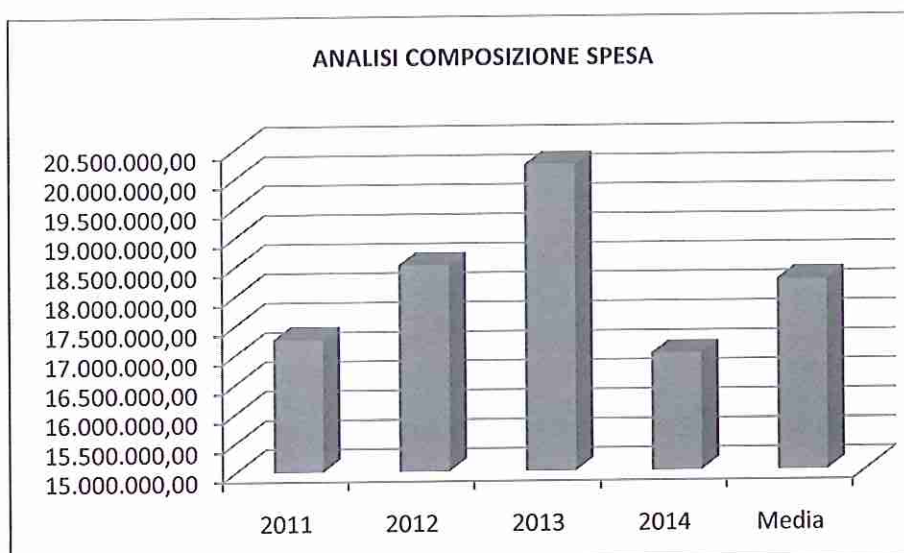
Situazione su Impegnato

Spese	Impegni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	15.165.204,34	67,92%
Titolo II Spese in Conto Capitale	1.352.866,50	6,06%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	4.545.726,40	20,36%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	1.263.864,30	5,66%
Totale	22.327.661,54	100%



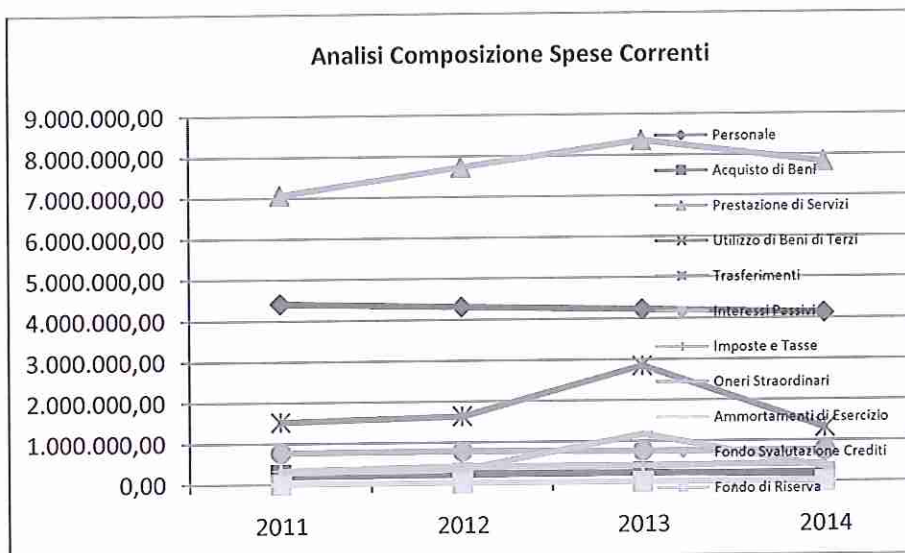
ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012- 2013)	% Scost. 2014/2011
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	14.849.971,47	15.671.102,24	18.210.842,49	15.165.204,34	-16,72	-6,64	2,12
Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.857.075,34	2.187.841,29	1.398.176,57	1.352.866,50	-3,24	-25,44	-27,15
Titolo III – Rimborso di Prestiti	2.842.513,54	7.835.420,11	10.725.268,93	4.545.726,40	-57,62	-36,28	59,92
Di cui - Anticipazione di Cassa	2.285.945,21	7.177.327,45	10.110.784,91	4.069.292,85	-59,75	-37,63	78,01
- Quota Capitale Mutui	556.568,33	658.092,66	614.484,02	476.433,55	-22,47	-21,86	-14,40
Totale Spese	19.549.560,35	25.694.363,64	30.334.287,99	21.063.797,24	-30,56	-16,39	7,75
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	17.263.615,14	18.517.036,19	20.223.503,08	16.994.504,39	-15,97	-8,96	-1,56



ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2011 AL 2014

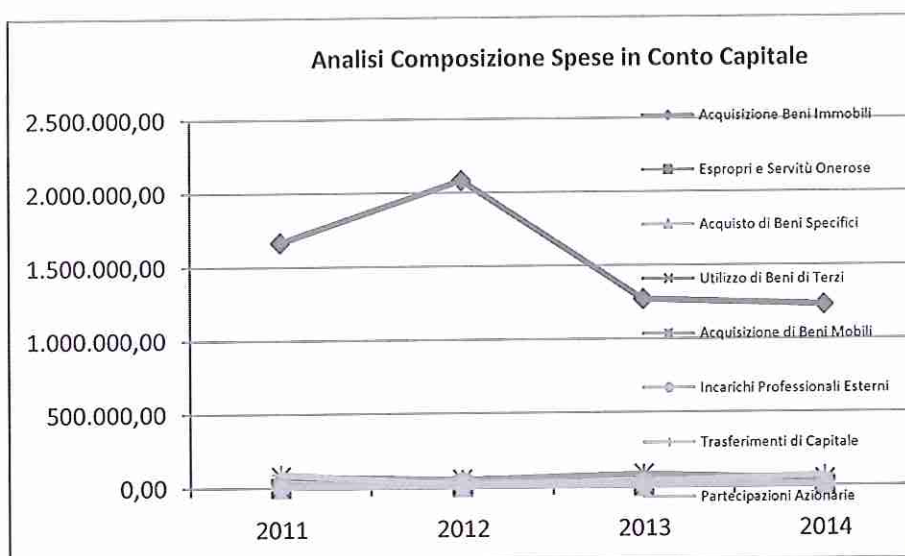
Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
Spese Correnti						
Personale	4.411.207,34	4.309.062,63	4.220.897,87	4.120.870,92	-2,37	-4,47
Acquisto di Beni	247.625,42	250.389,92	231.331,26	152.451,23	-34,10	-37,29
Prestazione di Servizi	7.069.236,21	7.728.397,43	8.363.674,77	7.827.907,89	-6,41	1,39
Utilizzo di Beni di Terzi	195.346,64	207.418,09	220.109,19	217.403,26	-1,23	4,71
Trasferimenti	1.521.361,01	1.635.312,33	2.842.674,00	1.311.503,94	-53,86	-34,42
Interessi Passivi	771.551,77	789.287,74	759.700,72	755.732,06	-0,52	-2,30
Imposte e Tasse	337.599,72	414.032,18	404.520,24	437.314,18	8,11	13,47
Oneri Straordinari	296.043,36	337.201,92	1.167.934,44	342.020,86	-70,72	-43,03
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	14.849.971,47	15.671.102,24	18.210.842,49	15.165.204,34	-16,72	-6,64



Descrizione / Note Aggiuntive

Relazione Conto Consuntivo 2014

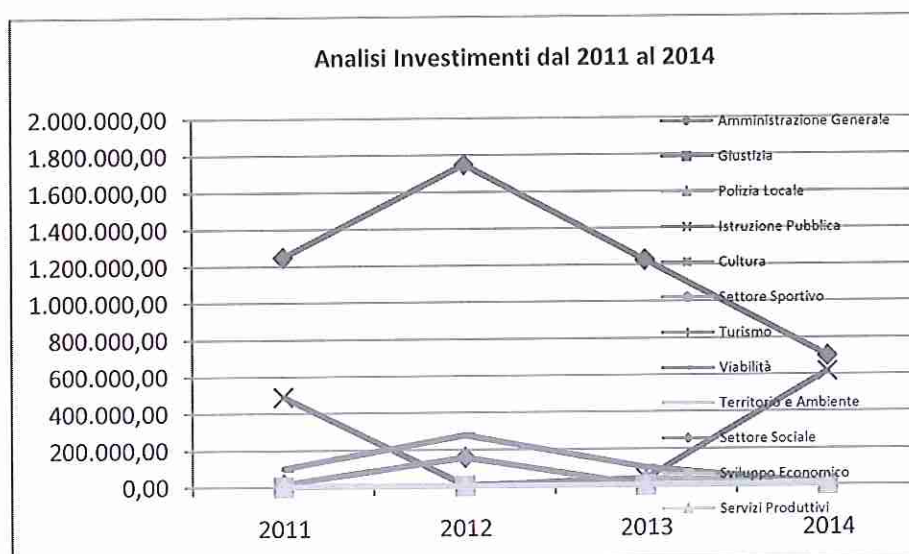
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	1.667.201,27	2.082.845,74	1.270.532,58	1.230.765,62	-3,13	-26,46
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	10.000,00	0,00	1.830,00	0,00	-45,10
Acquisizione di Beni Mobili	75.939,30	50.002,62	81.209,71	45.228,31	-44,31	-34,50
Incarichi Professionali Esterni	20.994,77	32.946,84	18.846,51	3.828,00	-79,69	-84,22
Trasferimenti di Capitale	92.940,00	12.046,09	27.587,77	71.214,57	158,14	61,15
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.857.075,34	2.187.841,29	1.398.176,57	1.352.866,50	-3,24	-25,44



Relazione Conto Consuntivo 2014

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2011 AL 2014

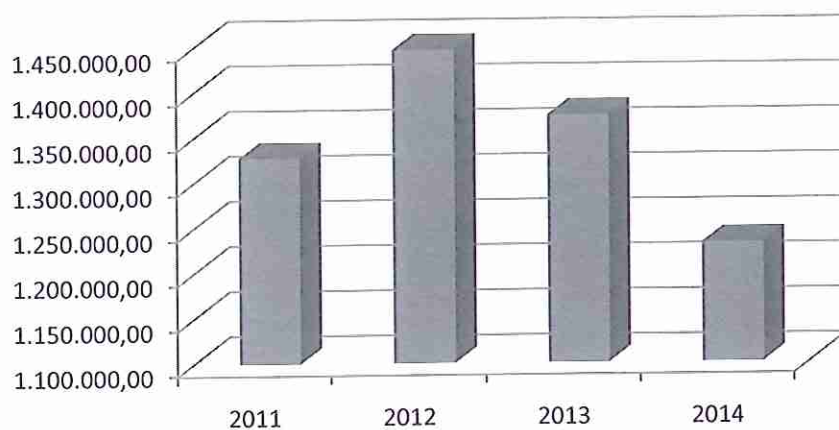
Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Scost. 2014/2013	% Scost. 2014/(Media 2011-2012-2013)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	1.248.468,50	1.748.610,29	1.227.050,40	702.128,05	-42,78	-50,13
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	0,00	0,00	35.981,10	14.283,76	-60,30	19,09
Funzione di Istruzione Pubblica	488.000,00	5.000,00	37.845,07	617.040,68	1.530,44	248,71
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	101.091,00	277.256,27	97.300,00	10.764,00	-88,94	-93,21
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	4.515,84	0,00	0,00	8.650,01	0,00	474,64
Funzioni nel Settore Sociale	15.000,00	156.974,73	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.857.075,34	2.187.841,29	1.398.176,57	1.352.866,50	-3,24	-25,44
Variazione Annuale Assoluta		330.765,95	-789.664,72	-45.310,07		



ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2011 AL 2014

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2011	2012	2013	2014	% Cost. 2014/2013
Interessi Passivi	771.551,77	789.287,74	759.700,72	755.732,06	-0,52
Quota Capitale Mutui	556.568,33	658.092,66	614.484,02	476.433,55	-22,47
Totale	1.328.120,10	1.447.380,40	1.374.184,74	1.232.165,61	-10,33
Variazione Annuale Assoluta		119.260,30	-73.195,66	-142.019,13	

Trend Costo Indebitamento

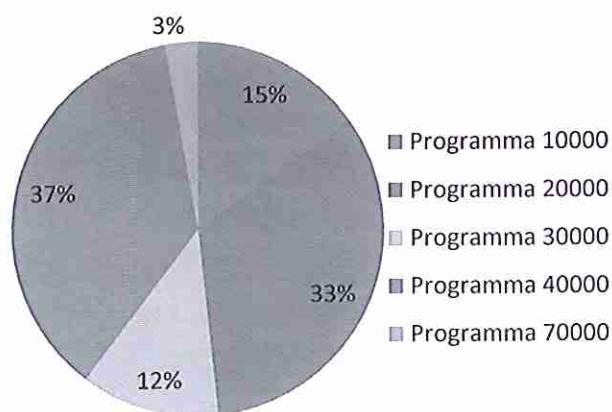


ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI

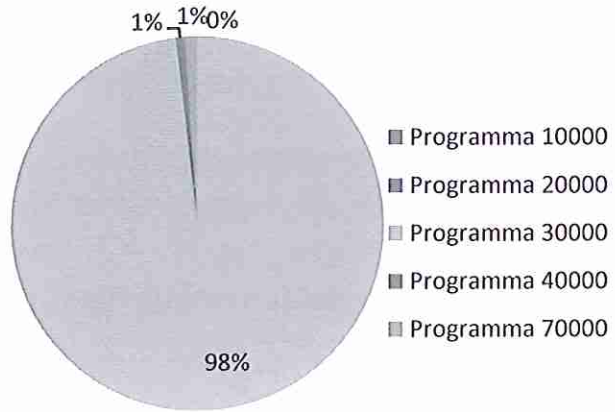
Analisi Riepilogativa Programmi Anno 2014

Programma	Titoli	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
10000 - AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO	I e III	3.152.900,00	3.169.600,00	2.995.492,79	2.623.167,00	0,53	-5,49	-12,43
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000 - FINANZE, RISORSE UMANE E SERVIZI TECNOLOGICI	I e III	15.254.600,00	15.586.900,00	6.535.027,74	6.268.086,67	2,18	-58,07	-4,08
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000 - PATRIMONIO E GESTIONE DEL TERRITORIO	I e III	2.426.700,00	2.417.900,00	2.368.809,00	1.982.962,58	-0,36	-2,03	-16,29
	II	2.282.000,00	2.832.000,00	1.327.818,74	461.701,83	24,10	-53,11	-65,23
40000 - AMBIENTE, SUAP E SERVIZI SOCIALI	I e III	7.624.100,00	7.667.700,00	7.264.691,40	5.852.049,41	0,57	-5,26	-19,45
	II	20.000,00	20.000,00	10.764,00	0,00	0,00	-46,18	-100,00
70000 - POLIZIA LOCALE	I e III	579.700,00	559.100,00	546.909,81	485.607,29	-3,55	-2,18	-11,21
	II	15.000,00	15.000,00	14.283,76	14.283,76	0,00	-4,77	0,00
Totale Titolo I+III		29.038.000,00	29.401.200,00	19.710.930,74	17.211.872,95	1,25	-32,96	-12,68
Totale Titolo II		2.317.000,00	2.867.000,00	1.352.866,50	475.985,59	23,74	-52,81	-64,82
Totale		31.355.000,00	32.268.200,00	21.063.797,24	17.687.858,54	2,91	-34,72	-16,03

Analisi Impegnato Spese Correnti



Analisi Impegnato Spese in Conto Capitale

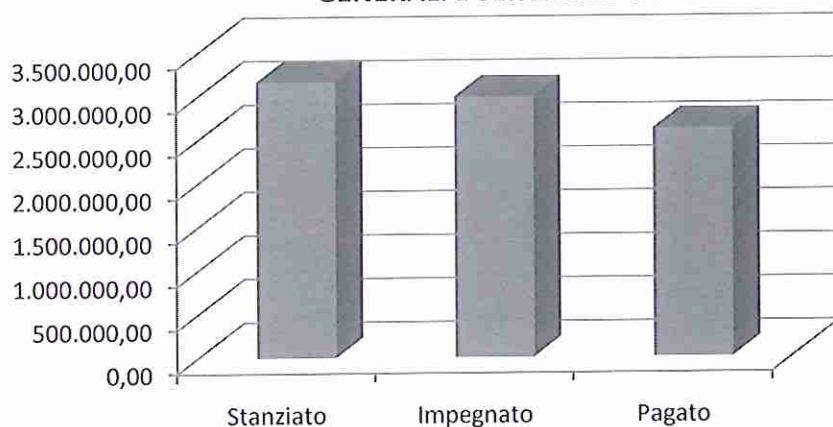


ANALISI PROGRAMMI Anno 2014

Programma 10000 - AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	3.152.900,00	3.169.600,00	2.995.492,79	2.623.167,00	0,53	-5,49	-12,43
II - Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.152.900,00	3.169.600,00	2.995.492,79	2.623.167,00	0,53	-5,49	-12,43

Analisi Programma Programma 10000 - AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO

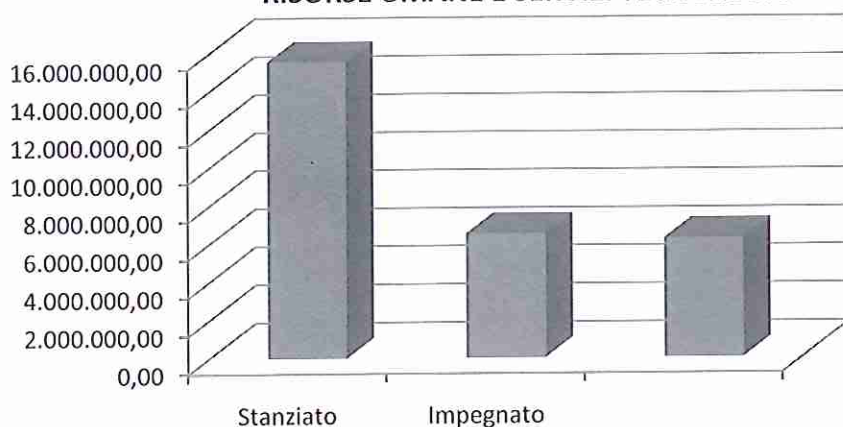


ANALISI PROGRAMMI Anno 2014

Programma 20000 - FINANZE, RISORSE UMANE E SERVIZI TECNOLOGICI

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	2.110.100,00	2.442.400,00	1.989.301,34	1.722.360,27	15,75	-18,55	-13,42
II - Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III - Spese per Rimborso Prestiti	13.144.500,00	13.144.500,00	4.545.726,40	4.545.726,40	0,00	-65,42	0,00
Totale	15.254.600,00	15.586.900,00	6.535.027,74	6.268.086,67	2,18	-58,07	-4,08

Analisi Programma Programma 20000 - FINANZE, RISORSE UMANE E SERVIZI TECNOLOGICI

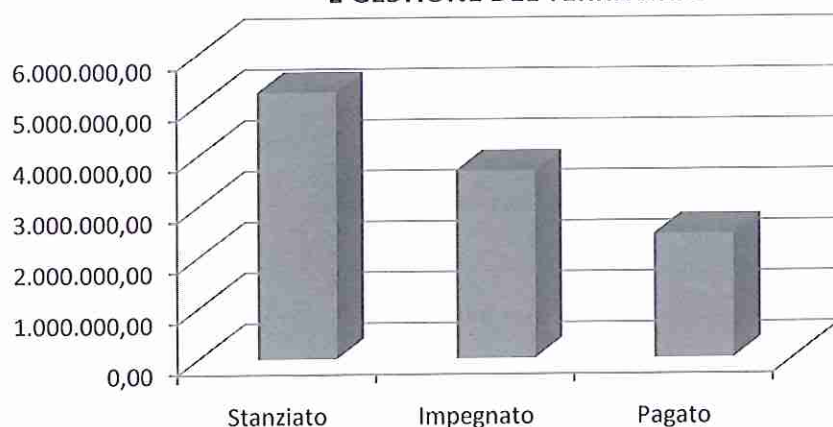


ANALISI PROGRAMMI Anno 2014

Programma 30000 - PATRIMONIO E GESTIONE DEL TERRITORIO

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	2.426.700,00	2.417.900,00	2.368.809,00	1.982.962,58	-0,36	-2,03	-16,29
II - Spese in Conto Capitale	2.282.000,00	2.832.000,00	1.327.818,74	461.701,83	24,10	-53,11	-65,23
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.708.700,00	5.249.900,00	3.696.627,74	2.444.664,41	11,49	-29,59	-33,87

Analisi Programma Programma 30000 - PATRIMONIO E GESTIONE DEL TERRITORIO

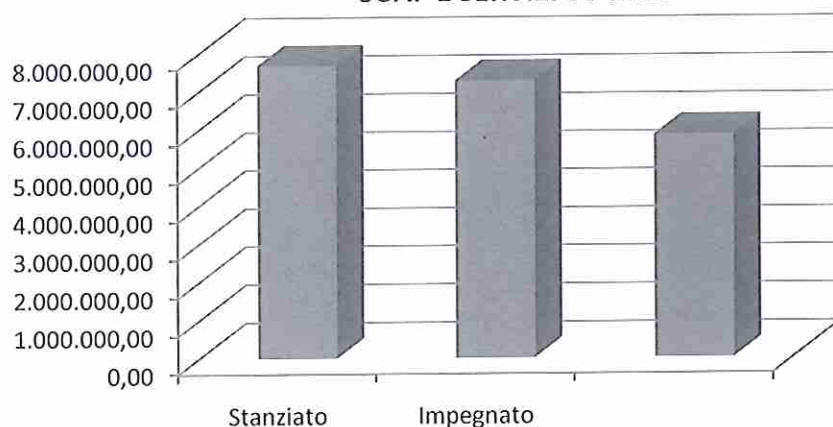


ANALISI PROGRAMMI Anno 2014

Programma 40000 - AMBIENTE, SUAP E SERVIZI SOCIALI

Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	7.624.100,00	7.667.700,00	7.264.691,40	5.852.049,41	0,57	-5,26	-19,45
II - Spese in Conto Capitale	20.000,00	20.000,00	10.764,00	0,00	0,00	-46,18	-100,00
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.644.100,00	7.687.700,00	7.275.455,40	5.852.049,41	0,57	-5,36	-19,56

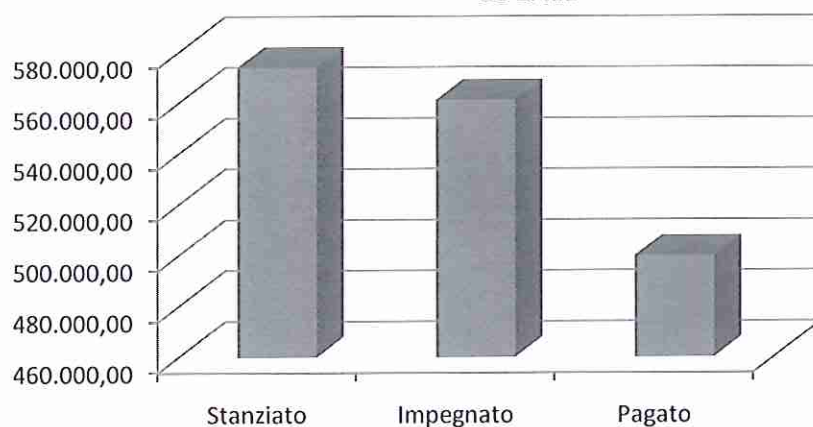
Analisi Programma Programma 40000 - AMBIENTE, SUAP E SERVIZI SOCIALI



ANALISI PROGRAMMI Anno 2014

Programma 70000 - POLIZIA LOCALE							
Programma	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
I - Spese Correnti	579.700,00	559.100,00	546.909,81	485.607,29	-3,55	-2,18	-11,21
II - Spese in Conto Capitale	15.000,00	15.000,00	14.283,76	14.283,76	0,00	-4,77	0,00
III - Spese per Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	594.700,00	574.100,00	561.193,57	499.891,05	-3,46	-2,25	-10,92

Analisi Programma Programma 70000 - POLIZIA LOCALE





CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBIETTIVI ANNO 2014



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBERTINI ANTONELLA - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Gestione progetto Interreg "Trenino Domo Alpi (espletamento gare, accordi di programma, comitati di pilotaggio)	Attivazione e gestione Progetto Pubblica Utilità (espletamento gara per individuazione soggetto attuatore, richiesta finanziamento, rendicontazione ed avvio delle prime attività presso Casa Quaranta)	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI	RISULTATO: SI	
PESO	35	35	
OBIETTIVI	1		
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2013		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Antonella Obertini

Antonella Obertini

IL SINDACO

(Prof. Marco Cattini)

L'assessore



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

OBERTINI ANTONELLA - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Attivazione e gestione Progetto Pubblica Utilità (espletamento gara per l'individuazione del soggetto attuatore, richiesta finanziamento, rendicontazione ed avvio delle prime attività presso Casa Quaranta)	Gestione progetto Interreg "Trenino Domo Alpi (espletamento gare , accordi di programma, comitati di pilotaggio)	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO	
PESO	35	35	
CONSEGUITO	100%	100%	
OBIETTIVI	1		
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2014		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		
CONSEGUITO	DA VALUTARE		



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

DRUTTO MAURIZIO - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Predisposizione dei provvedimenti per la ridefinizione e ripesatura delle posizioni organizzative dell'Ente	Predisposizione dei provvedimenti per la ripesatura delle posizioni dirigenziali dell'Ente. Modifica pesi retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti da 80 posizione/20 risultato a 70 posizione/30 risultato e contestuale riduzione del peso dell'obiettivo di comportamento da 30 a 10.	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO	
PESO	35	35	
OBIETTIVI	1		
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2014		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		

Il dirigente: Maurizio Dario Drutto

L'assessore: Lilliana Graziobelli



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

DRUTTO MAURIZIO - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Predisposizione dei provvedimenti per la ridefinizione e ripesatura delle posizioni organizzative dell'Ente	Predisposizione dei provvedimenti per la ripesatura delle posizioni dirigenziali dell'Ente. Modifica pesi retribuzione di posizione e di risultato dei dirigenti da 80 posizione/20 risultato a 70 posizione/30 risultato e contestuale riduzione del peso dell'obiettivo di comportamento da 30 a 10.	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO	
PESO	35	35	
CONSEGUITO	100%	100%	
OBIETTIVI	1		
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2014		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		
CONSEGUITO	DA VALUTARE		



CITTA' di DOMODOSSOLA

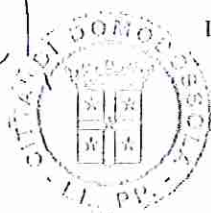
Provincia del Verbano Cusio Ossola

BERGAMASCHI DARIO - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2
MIGLIORAMENTO	Impianto di illuminazione pubblica: ricognizione impianti Enel Sole – valorizzazione condivisa del valore residuo – approvazione da parte del Consiglio Comunale dell'atto di cessione e delle linee guida per indizione nuova gara per l'affidamento del servizio.	Lascito Saudino: apertura procedimento di alienazione del fabbricato mediante asta pubblica.
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO
PESO	35	35
OBIETTIVI	1	
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.	
TEMPI	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	
PESO	30	

Domodossola, 10.09.2014

Il Dirigente: Dario Bergamaschi



L'Assessore: Antonio Leopardi



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

BERGAMASCHI DARIO - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Predisposizione dei provvedimenti per il rinnovo del sistema di gestione del servizio di illuminazione pubblica.	Predisposizione dei provvedimenti per l'alienazione/valorizzazione del lascito "Saudino".	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO	
PESO	35	35	
CONSEGUITO	100%	100%	
OBIETTIVI	1		
COMPORTAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2014		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		
CONSEGUITO	DA VALUTARE		



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

TECCHIO PAOLO - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Predisposizione del bando relativo agli alloggi di edilizia residenziale pubblica.	Attuazione norme del regolamento per la disciplina del servizio di gestione dei rifiuti urbani ed assimilati, relative a: 1. conferimento rifiuti di Utenze non domestiche; 2. ritiro rifiuti ingombranti 3. ritiro del verde e degli sfalci ; 4. autotrattamento dei residui vegetali ai fini del compostaggio.	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO	
PESO	35	35	
OBIETTIVI	1		
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2014		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		

Il Dirigente:
Arch. Paolo Tecchio

Gli assessori:
Salvatore Iacopino

Liliana Graziobelli



CITTA' di DOMODOSSOLA

Provincia del Verbano Cusio Ossola

TECCHIO PAOLO - OBIETTIVI ANNO 2014

OBIETTIVI	1	2	
MIGLIORAMENTO	Predisposizione del bando relativo agli alloggi di edilizia residenziale pubblica.	Attuazione norme del regolamento per la disciplina del servizio di gestione dei rifiuti urbani ed assimilati, relative a: 1. conferimento rifiuti di Utenze non domestiche; 2. ritiro rifiuti ingombranti 3. ritiro del verde e degli sfalci ; 4. autotrattamento dei residui vegetali ai fini del compostaggio.	
TEMPI	31/12/2014	31/12/2014	
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO	RISULTATO: SI/NO	
PESO	35	35	
COSEGUITO	100%	100%	
OBIETTIVI	1		
COMPORAMENTO	Miglioramento dell'efficacia, efficienza ed economicità della gestione dei servizi attraverso l'adozione di azioni di innovazione, di assunzione di responsabilità, di valorizzazione e gestione dei collaboratori, nonché di verifica dei tempi e dei risultati attesi, volte alla riduzione dei costi e all'aumento delle entrate.		
TEMPI	31/12/2014		
INDICATORE	RISULTATO: SI/NO		
PESO	30		
CONSEGUITO	DA VALUTARE		

Città di Domodossola

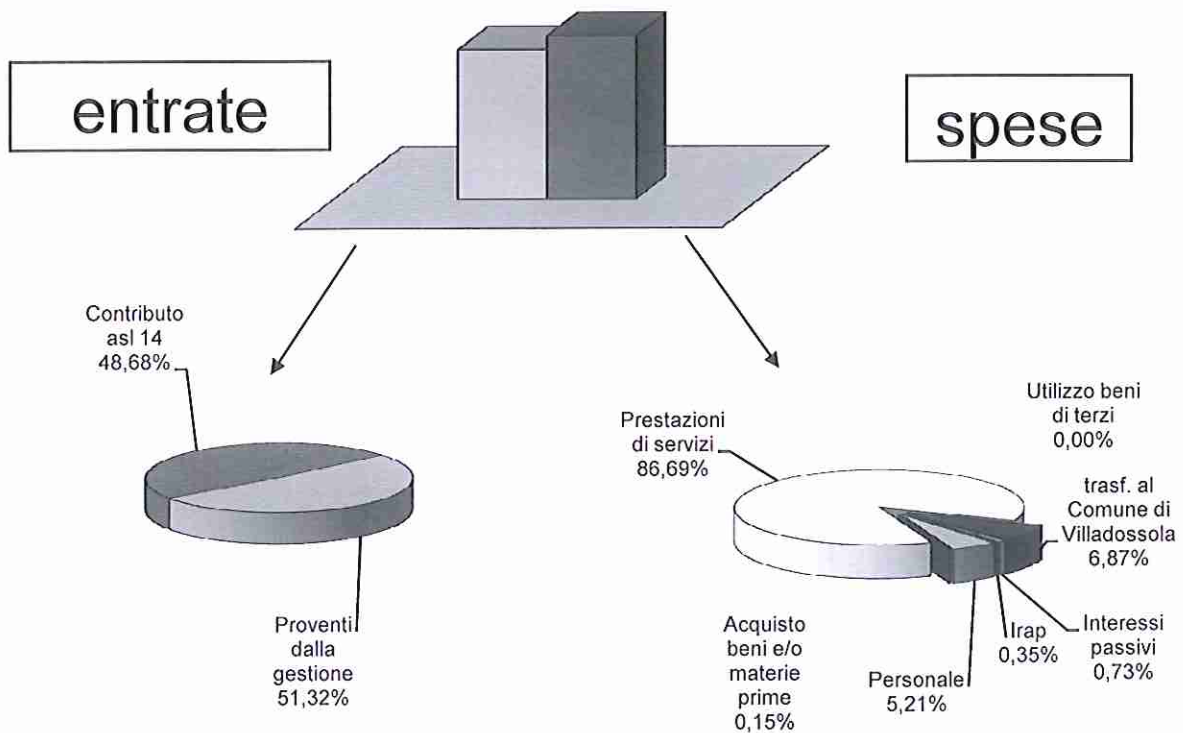
Provincia del V.C.O.

SERVIZI COMUNALI

Conto consuntivo 2014
dati finanziari

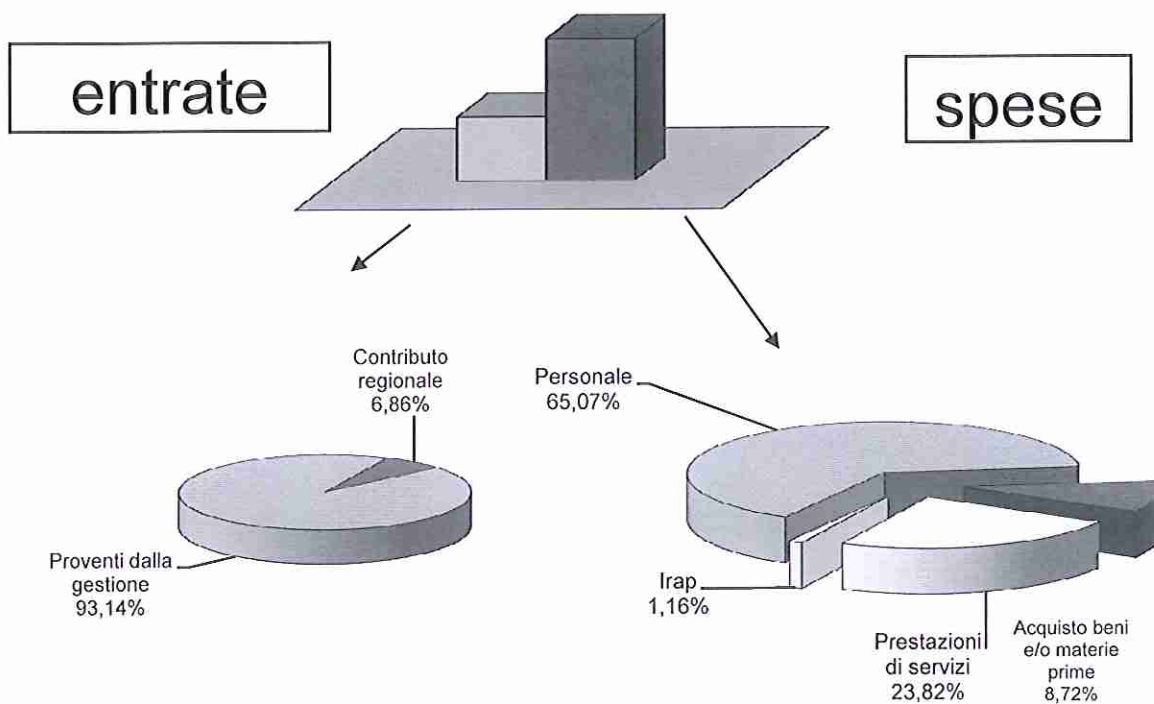
CASA DI RIPOSO

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
338	Proventi dalla gestione	1.165.000,00	
195	Contributo asl 14	1.105.000,00	
01	Personale		128.991,15
02	Acquisto beni e/o materie prime		3.599,10
03	Prestazioni di servizi		2.146.799,49
04	Utilizzo beni di terzi		0,00
05	trasf. al Comune di Villadossola		170.000,00
06	Interessi passivi		18.191,07
07	Irap		8.700,00
TOTALI		2.270.000,00	2.476.280,81
disavanzo		-206.280,81	0,00
percentuale di copertura dei costi		91,67%	



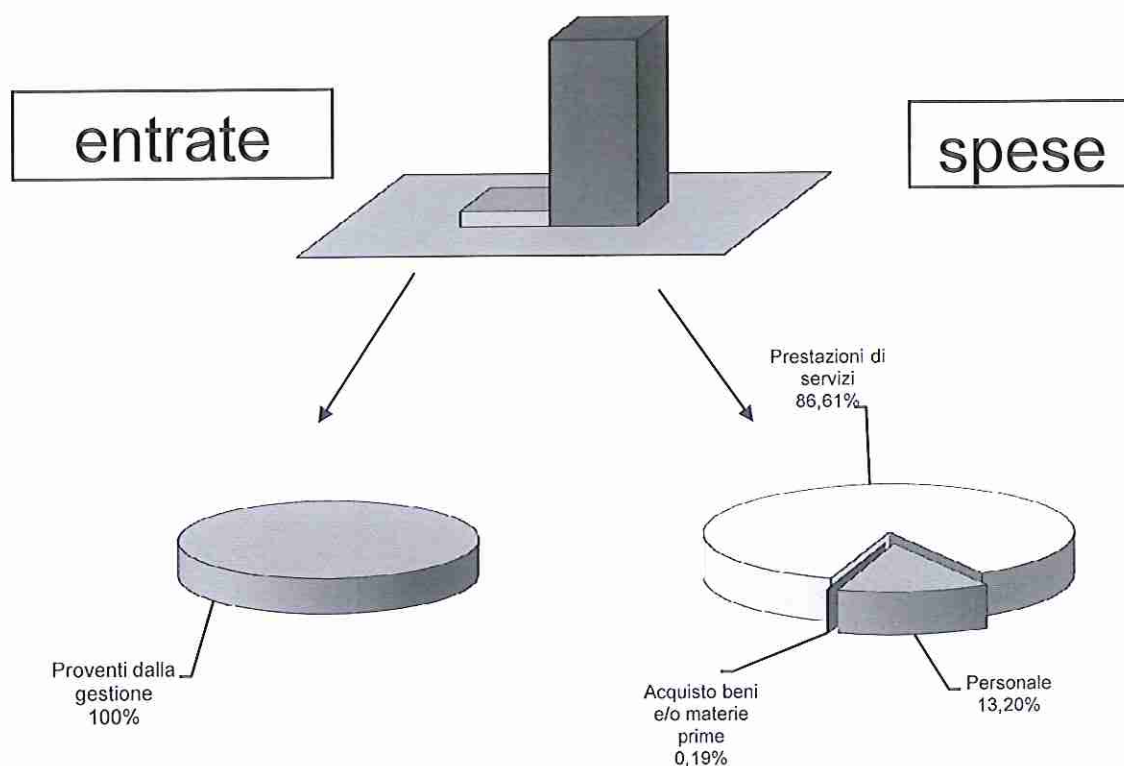
ASILO NIDO

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
334	Proventi dalla gestione	180.000,00	
2202/1/80	Contributo regionale	13.256,00	
01	Personale		279.418,23
02	Acquisto beni e/o materie prime		42.726,57
03	Prestazioni di servizi		102.270,37
07	Irap		4.979,94
TOTALI		193.256,00	429.395,11
disavanzo		-236.139,11	0,00
percentuale di copertura dei costi		45,01%	



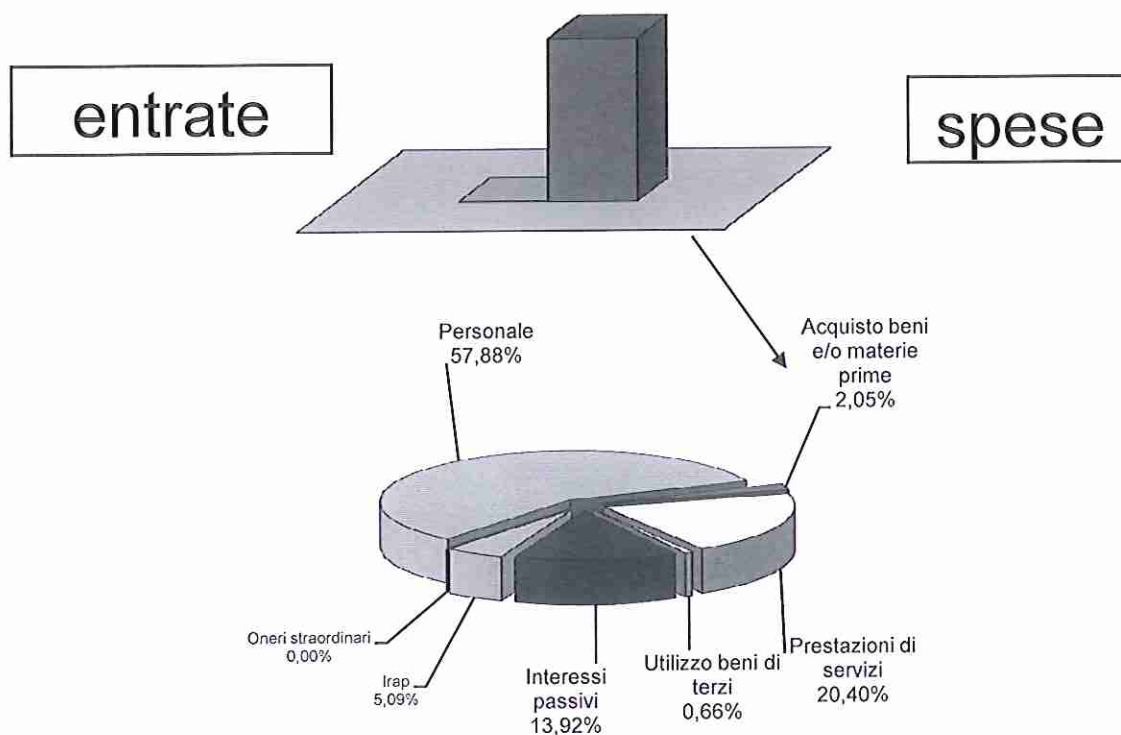
IMPIANTI SPORTIVI

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
394	Proventi dalla gestione	23.683,80	
01	Personale		27.657,37
02	Acquisto beni e/o materie prime		397,49
03	Prestazioni di servizi		181.462,64
06	Interessi passivi		70.800,00
07	Irap		1.757,36
TOTALI		23.683,80	282.074,86
disavanzo		-258.391,06	0,00
percentuale di copertura dei costi		8,40%	



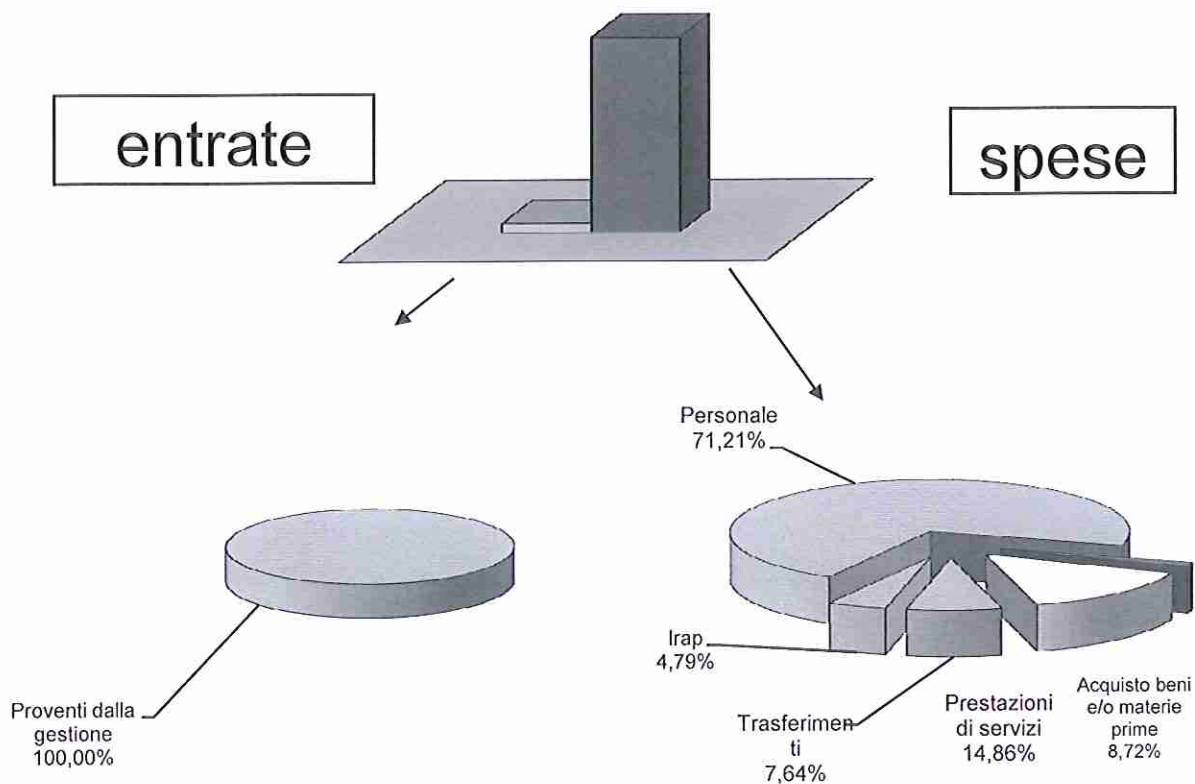
BIBLIOTECA

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
3513/2/1	Proventi da biblioteche	755,75	
01	Personale		95.319,26
02	Acquisto beni e/o materie prime		3.379,43
03	Prestazioni di servizi		33.587,32
04	Utilizzo beni di terzi		1.092,25
06	Interessi passivi		22.916,04
07	Irap		8.386,70
08	Oneri straordinari		0,00
TOTALI		755,75	164.681,00
		disavanzo	-163.925,25
		percentuale di copertura dei costi	0,46%



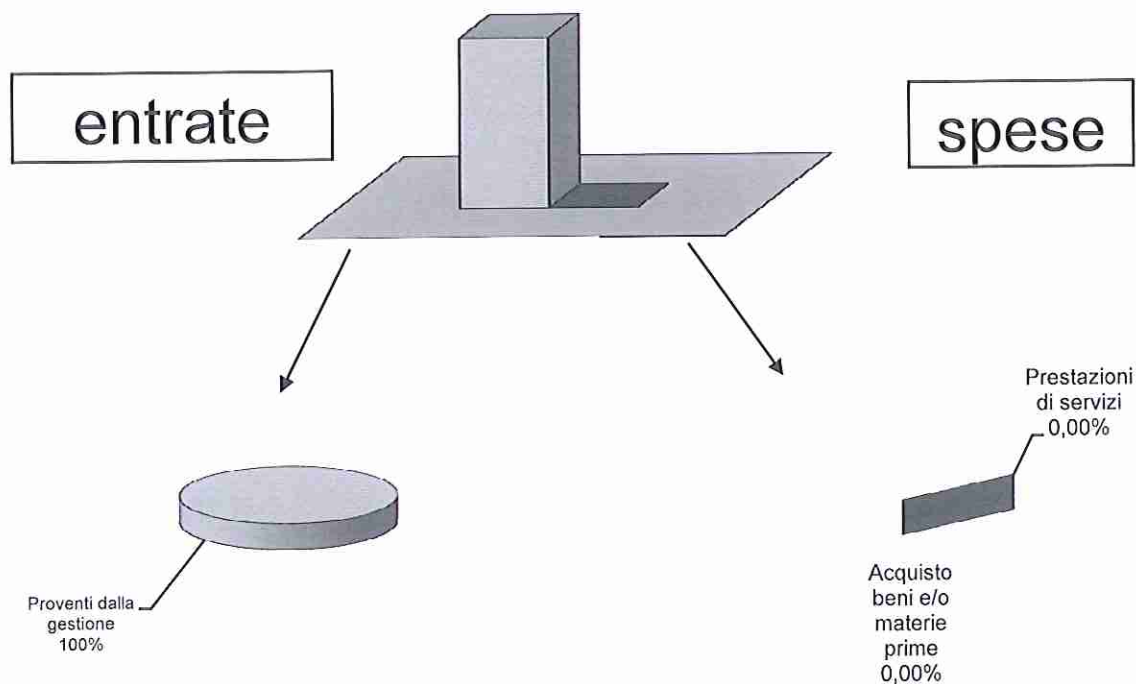
MUSEI

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
334	Proventi dalla gestione	3.625,78	
01	Personale		55.932,12
02	Acquisto beni e/o materie prime		1.182,91
03	Prestazioni di servizi		11.668,45
05	Trasferimenti		6.000,00
07	Irap		3.760,39
TOTALI		3.625,78	78.543,87
disavanzo		-74.918,09	0,00
percentuale di copertura dei costi		4,62%	



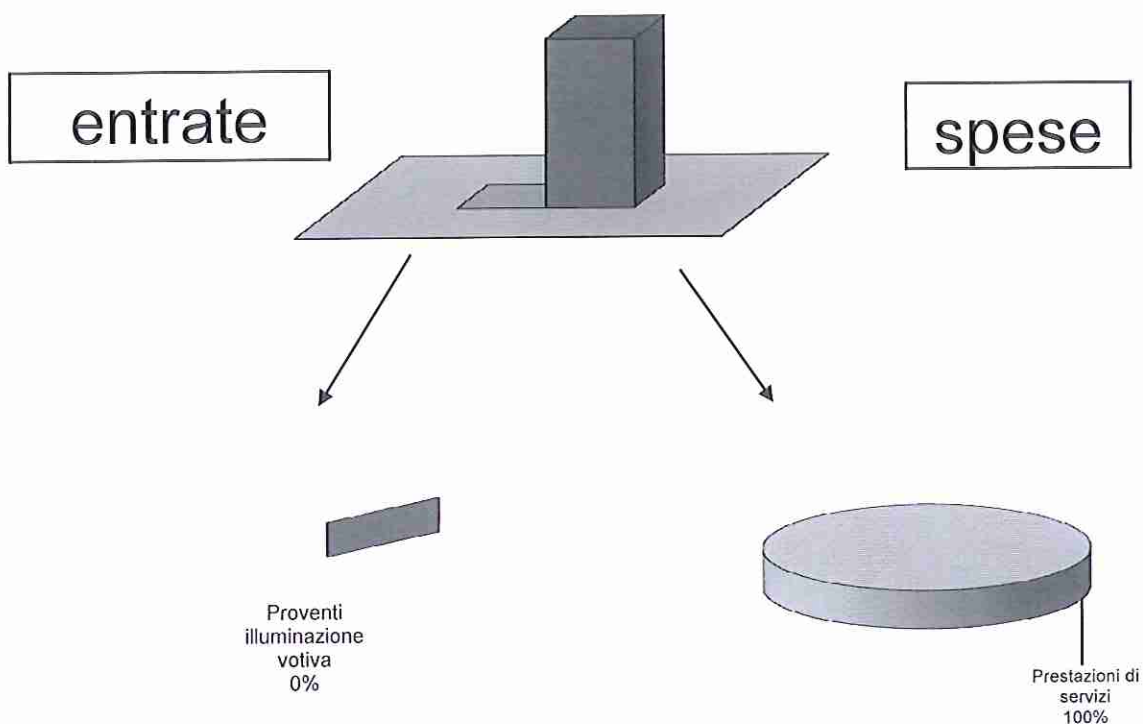
PARCHEGGI A PAGAMENTO

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
348	Proventi dalla gestione	256.860,78	
02	Acquisto beni e/o materie prime		0,00
03	Prestazioni di servizi		0,00
TOTALI		256.860,78	0,00
avanzo		0,00	256.860,78
percentuale di copertura dei costi		#DIV/0!	100,00%



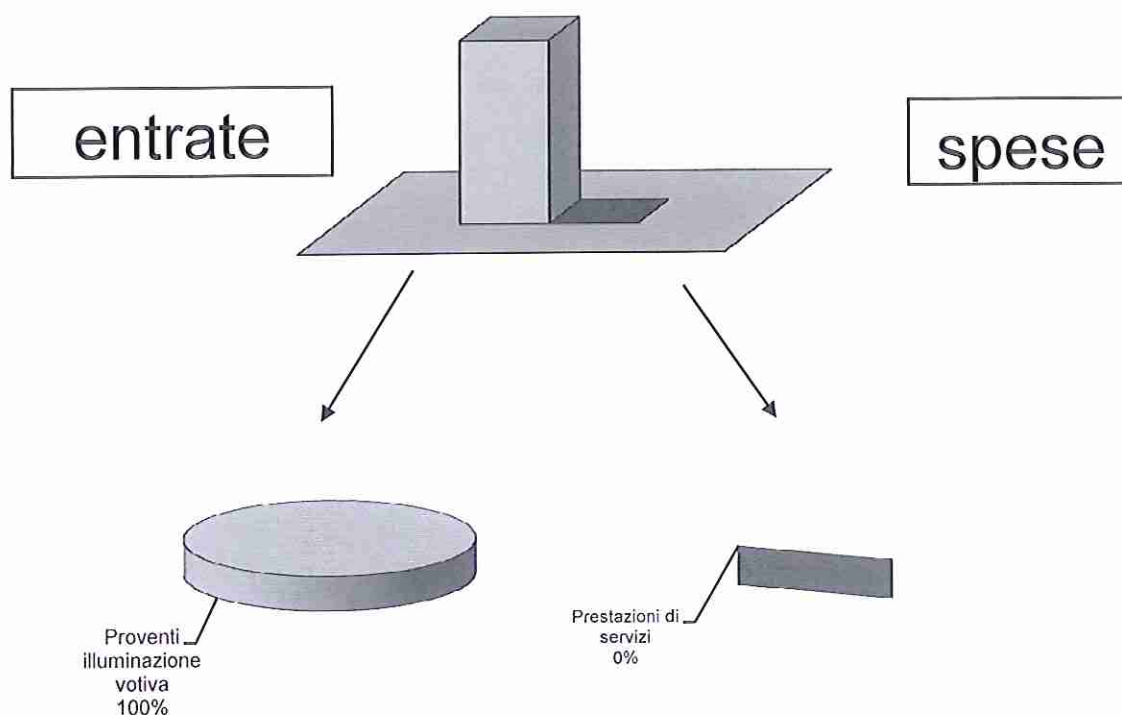
CENTRI ESTIVI

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
312	Proventi illuminazione votiva	0,00	
03	Prestazioni di servizi		17.000,00
TOTALI		0,00	17.000,00
disavanzo		-17.000,00	0,00
percentuale di copertura dei costi		0,00%	



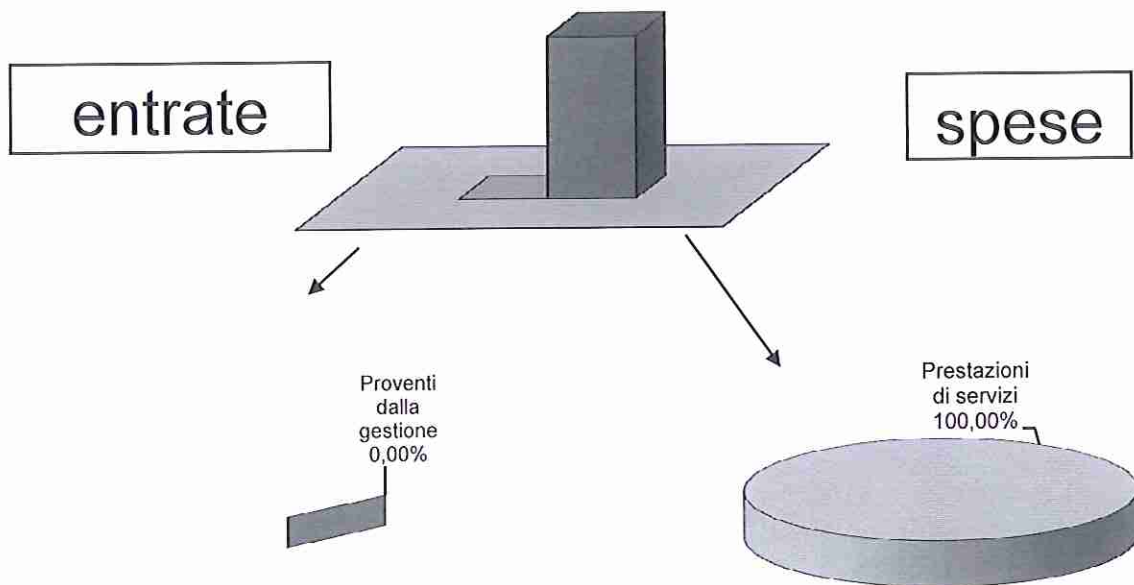
ILLUMINAZIONE VOTIVA

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
312	Proventi illuminazione votiva	18.473,84	
03	Prestazioni di servizi		0,00
TOTALI		18.473,84	0,00
avanzo		0,00	18.473,84
percentuale di copertura dei costi		#DIV/0!	100,00%



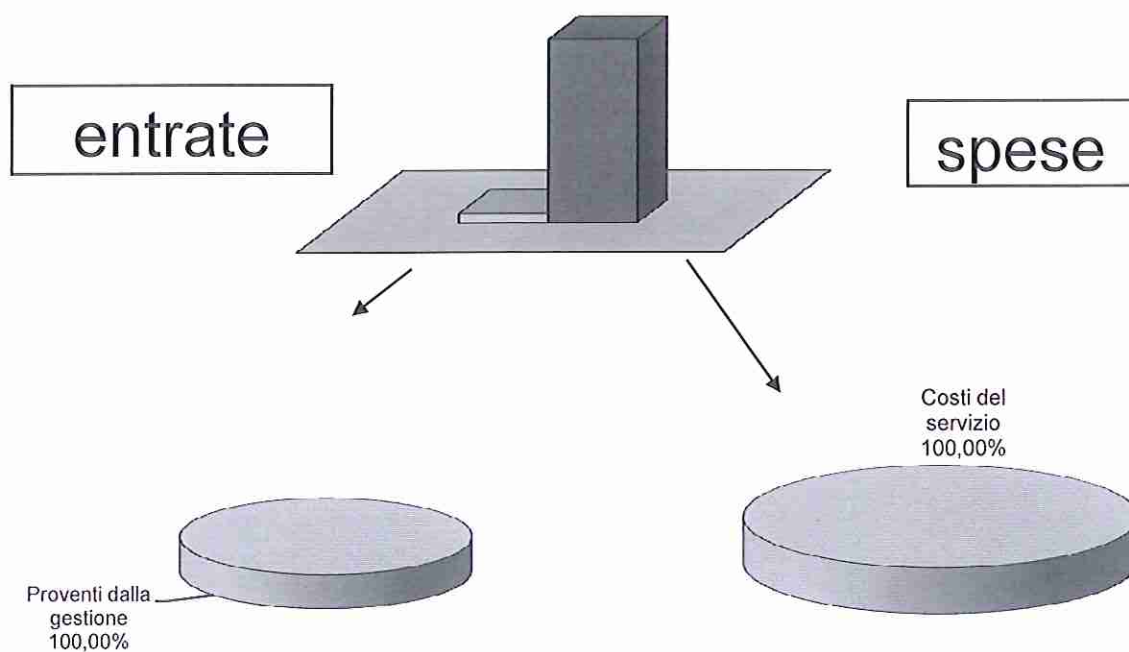
MENSA

<i>risorse / interventi</i>	<i>descrizione</i>	<i>entrate</i>	<i>spese</i>
	Proventi dalla gestione	0,00	
03	Prestazioni di servizi		122.269,24
TOTALI		0,00	122.269,24
disavanzo		-122.269,24	0,00
percentuale di copertura dei costi		0,00%	



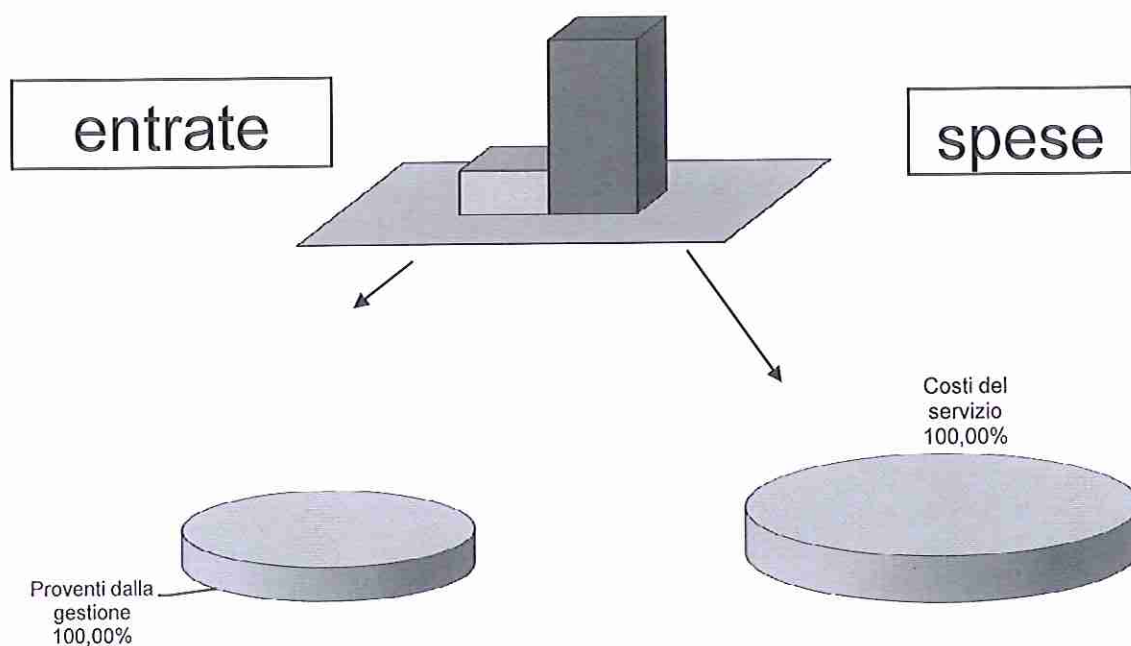
TEATRO GALLETTI - AZIENDA SPECIALE

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
	Proventi dalla gestione	3.935,82	
	Costi del servizio		73.900,16
	TOTALI	3.935,82	73.900,16
	disavanzo	-69.964,34	0,00
	percentuale di copertura dei costi	5,33%	



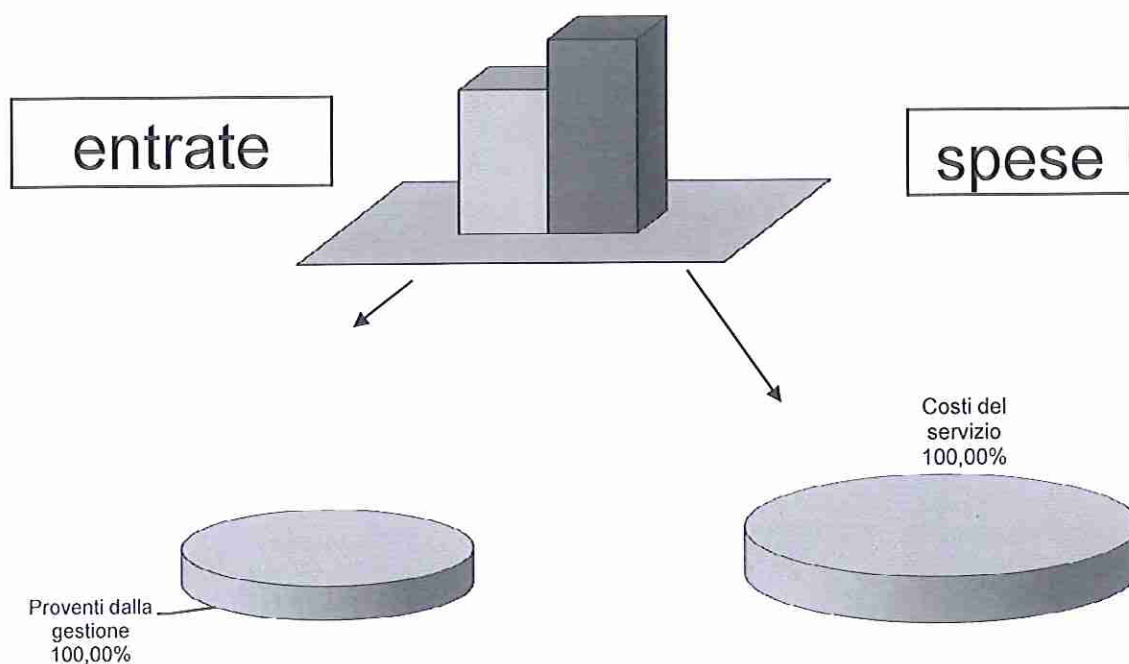
SOGGIORNI MARINI - AZIENDA SPECIALE

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
	Proventi dalla gestione	4.406,49	
	Costi del servizio		17.513,10
	TOTALI	4.406,49	17.513,10
	disavanzo	-13.106,61	0,00
	percentuale di copertura dei costi	25,16%	



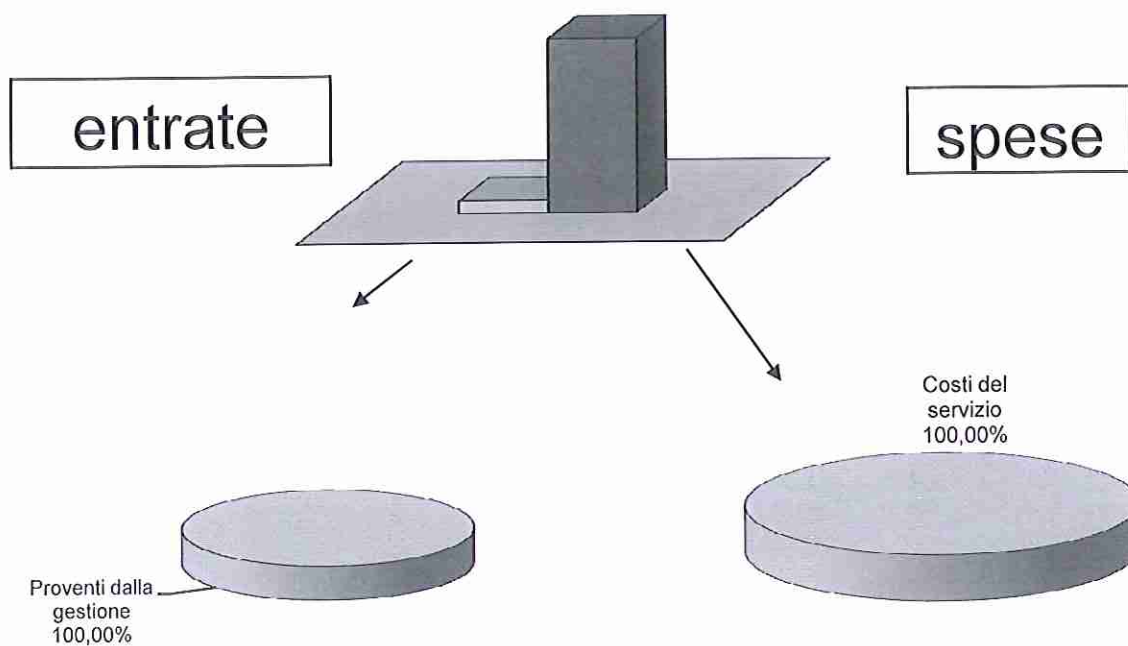
UNIVERSITA' TERZA ETA' - AZIENDA SPECIALE

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
	Proventi dalla gestione	108.729,00	
	Costi del servizio		146.498,87
	TOTALI	108.729,00	146.498,87
	disavanzo	-37.769,87	0,00
	percentuale di copertura dei costi	74,22%	



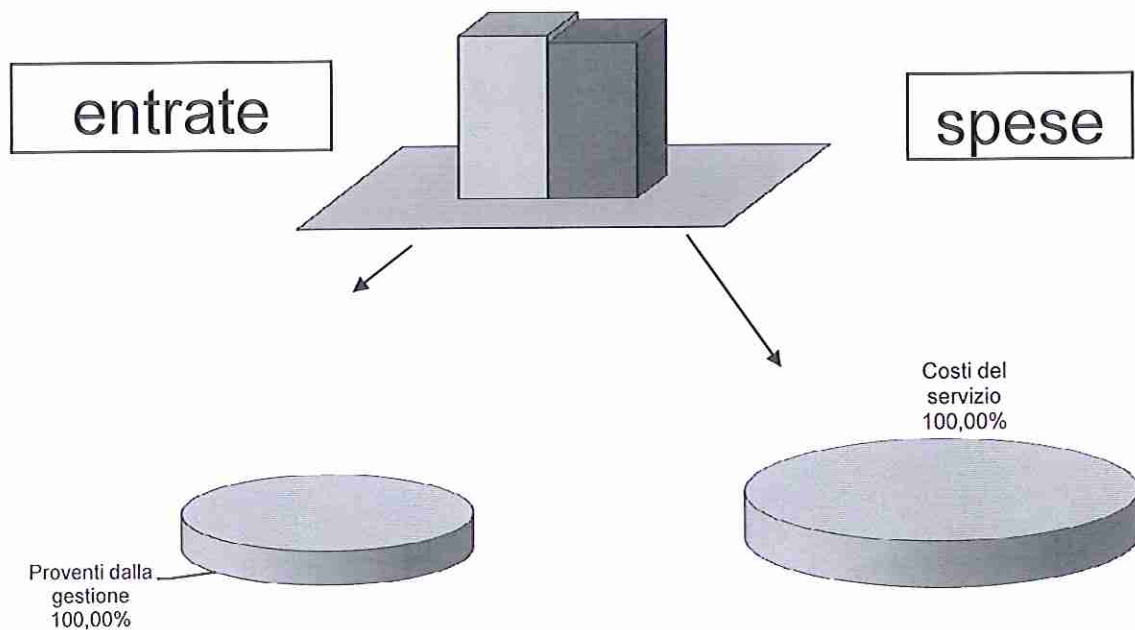
TRASPORTI SCOLASTICI - AZIENDA SPECIALE

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
	Proventi dalla gestione	13.061,04	
	Costi del servizio		175.086,07
	TOTALI	13.061,04	175.086,07
	disavanzo	-162.025,03	0,00
	percentuale di copertura dei costi	7,46%	



FARMACIA - AZIENDA SPECIALE

risorse / interventi	descrizione	entrate	spese
	Proventi dalla gestione	1.637.235,41	
	Costi del servizio		1.562.059,02
	TOTALI	1.637.235,41	1.562.059,02
	avanzo	0,00	75.176,39
	percentuale di copertura dei costi	100,00%	



RIEPILOGO DELLA GESTIONE DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE SERVIZIO	ENTRATE	SPESE
Casa di riposo Anziani	2.270.000,00	2.476.280,81
Asilo nido	193.256,00	429.395,11
Impianti sportivi	23.683,80	282.074,86
Biblioteca	755,75	164.681,00
Musei	3.625,78	78.543,87
Parcheggi a pagamento	256.860,78	0,00
Centri estivi	0,00	17.000,00
Illuminazione votiva	18.473,84	0,00
Mensa	0,00	122.269,24
Teatro	3.935,82	73.900,16
Soggiorni marini	4.406,49	17.513,10
Università terza età	108.729,00	146.498,87
Trasporti scolastici	13.061,04	175.086,07
Farmacia	1.637.235,41	1.562.059,02
TOTALI	4.534.023,71	5.545.302,11

La percentuale dei costi complessivi che si prevede di finanziare con tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate, e' quella risultante dal seguente conteggio:

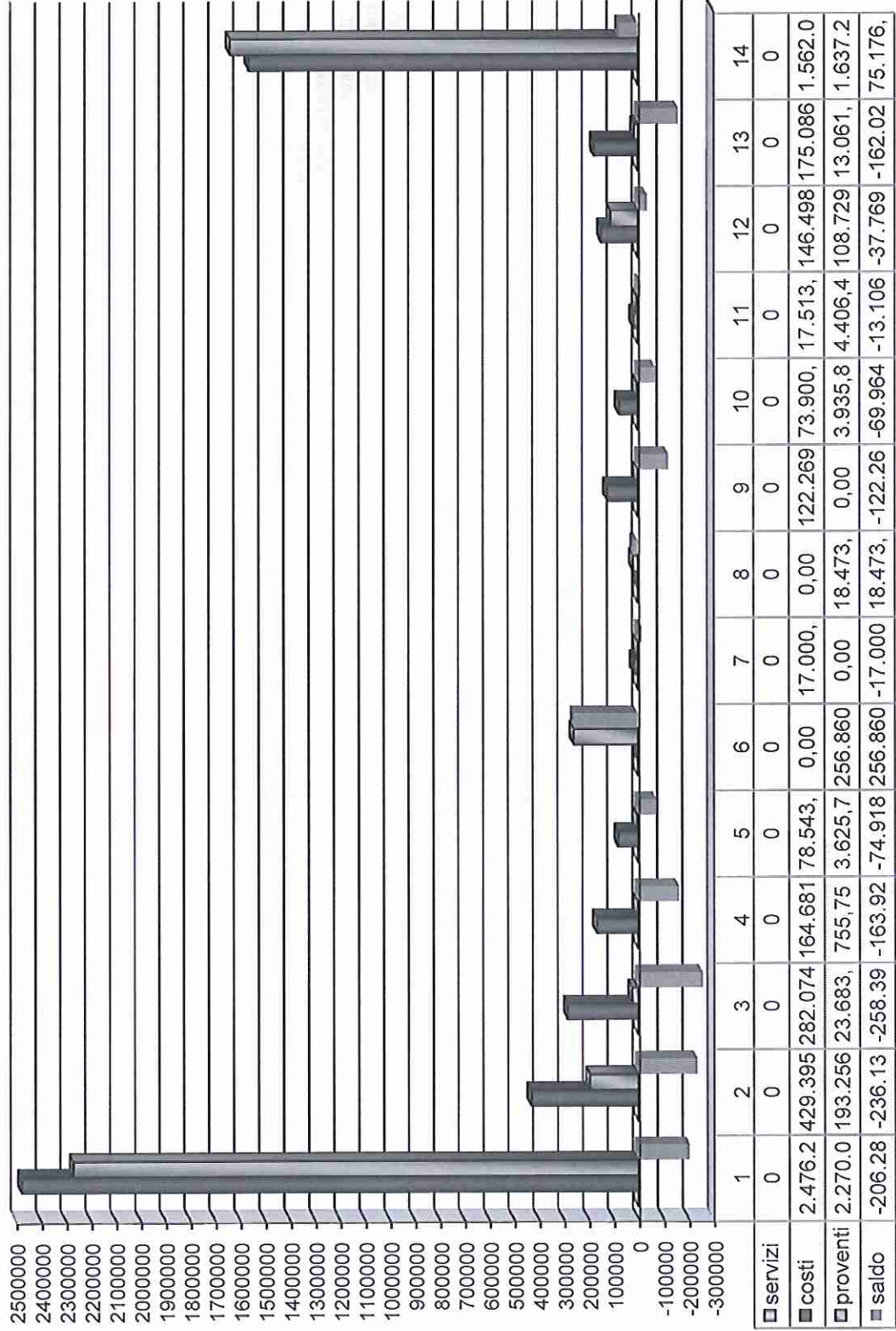
$$\frac{\text{Totale entrate} \times 100}{\text{Totale spese}} = \frac{453.402.371,00}{5.545.302,11} = 81,76\%$$

CONTO CONSUNTIVO 2014

RIEPILOGO DELLA GESTIONE DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE IN PASSIVO

DESCRIZIONE SERVIZIO	ENTRATE	SPESE	SALDO
Casa di riposo Anziani	2.270.000,00	2.476.280,81	-206.280,81
Asilo nido	193.256,00	429.395,11	-236.139,11
Impianti sportivi	23.683,80	282.074,86	-258.391,06
Biblioteca	755,75	164.681,00	-163.925,25
Musei	3.625,78	78.543,87	-74.918,09
Parcheggi a pagamento	256.860,78	0,00	256.860,78
Centri estivi	0,00	17.000,00	-17.000,00
Illuminazione votiva	18.473,84	0,00	18.473,84
Mensa	0,00	122.269,24	-122.269,24
Teatro	3.935,82	73.900,16	-69.964,34
Soggiorni marini	4.406,49	17.513,10	-13.106,61
Università terza età	108.729,00	146.498,87	-37.769,87
Trasporti scolastici	13.061,04	175.086,07	-162.025,03
Farmacia	1.637.235,41	1.562.059,02	75.176,39
T O T A L I	4.534.023,71	5.545.302,11	-1.011.278,40

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE - ANNO 2014



EURO

□ servizi
 ■ costi
 □ proventi
 ■ saldo

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		VARIAZIONI DA		CONSISTENZA FINALE
			+	-	CAUSE	ALTRE	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Verso enti del settore pubblico allargato	2.342.876,59	2.342.876,59	1.599.157,24	2.013.608,25	14.663,00	230.488,38	1.712.600,20
a) Stato	32.721,28	32.721,28	818,52	32.721,28	0,00	0,00	818,52
- correnti	247.500,00	247.500,00	500.000,00	202.500,00	0,00	0,00	545.000,00
- capitale	683.402,51	683.402,51	124.634,95	16.982,35	0,00	268,40	790.786,71
a) Regione	872.185,89	872.185,89	0,00	528.185,78	0,00	293.115,14	50.884,97
- correnti	875.448,60	875.448,60	622.910,93	692.125,68	0,00	0,00	806.233,85
- capitale	170.065,54	170.065,54	0,00	8.775,00	0,00	0,00	161.290,54
3) Verso debitori diversi	906.634,19	906.634,19	550.400,49	501.077,50	0,00	9.635,46	926.321,72
a) verso utenti di servizi pubblici	21.495,24	21.495,24	16.501,72	8.831,99	0,00	51,65	29.113,32
b) verso utenti di beni patrimoniali	942.809,37	942.809,37	188.272,04	124.675,22	0,00	11.871,70	994.534,49
c) verso altri	469.400,00	469.400,00	10.764,00	454.394,14	0,00	10.005,86	15.764,00
- capitale	73.694,50	73.694,50	1.249,50	50.750,36	0,00	405,00	23.788,64
d) da alienazioni patrimoniali	118.685,07	118.685,07	168.840,66	35.580,80	0,00	0,00	251.944,93
e) per somme corrisposte a c/terzi	646,01	646,01	9.605,27	0,00	0,00	10.251,28	0,00
4) Crediti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Per depositi	422.101,87	422.101,87	0,00	13.164,80	0,00	0,00	408.937,07
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
Totale		8.179.666,66	3.773.155,32	4.683.373,15	14.663,00	566.092,87	6.718.018,96
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli	0,00	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
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	0,00	0,00	23.990.878,91	23.238.494,26	0,00	0,00	752.384,65
2) Depositi bancari	0,00	0,00	23.990.878,91	23.238.494,26	0,00	0,00	752.384,65
Totale		8.179.666,66	27.764.034,23	27.921.867,41	14.663,00	566.092,87	7.470.403,61
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE							
C) RATEI E RISCONTI							
1) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		47.681.990,86	29.745.839,21	27.931.472,68	79.120,93	3.218.964,86	46.356.513,46
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	2.768.023,97	2.768.023,97	876.880,91	1.505.819,39	0,00	411.706,52	1.727.378,97
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00	876.880,91	1.505.819,39	0,00	411.706,52	0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		2.768.023,97	876.880,91	1.505.819,39	0,00	411.706,52	1.727.378,97

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA CAUSE		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-		
PASSIVO									
A) PATRIMONIO NETTO									
I) Netto patrimoniale	16.750.767,22	16.750.767,22						517.420,87	16.233.346,35
II) Netto da beni demaniali	8.458.842,71	8.458.842,71							8.458.842,71
TOTALE PATRIMONIO NETTO		25.209.609,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.420,87	24.692.189,06
B) CONFERIMENTI									
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	1.356.992,68	1.356.992,68	514.764,00					541.429,87	1.330.326,81
II) Conferimenti da concessioni di edificare	1.714.862,14	1.714.862,14	306.032,13					64.001,42	1.956.892,85
TOTALE CONFERIMENTI		3.071.854,82	820.796,13	0,00	0,00	0,00	0,00	605.431,29	3.287.219,66
C) DEBITI									
I) Debiti di finanziamento									
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00					0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	15.089.529,43	15.089.529,43	0,00	476.433,55				15,78	14.613.080,10
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
II) Debiti di funzionamento	3.521.190,85	3.521.190,85	2.499.057,79	2.333.064,47				259.499,57	3.427.684,60
III) Debiti per IVA	0,00	0,00	10.251,28					10.251,28	0,00
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	540.592,17	540.592,17	0,00	540.592,17				0,00	0,00
V) Debiti per somme anticipate da terzi	249.213,66	249.213,66	256.758,05	164.053,44				5.578,23	336.340,04
VI) Debiti verso:									
1) imprese controllate	0,00	0,00							0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00							0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)	0,00	0,00							0,00
Altri debiti	0,00	0,00							0,00
TOTALE DEBITI		19.400.526,11	2.766.067,12	3.514.143,63	0,00	0,00	0,00	275.344,86	18.377.104,74
D) RATEI E RISCONTI									
I) Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
II) Riscotti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		47.681.990,86	3.586.863,25	3.514.143,63	0,00	0,00	0,00	1.398.197,02	46.356.513,46
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE									
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	2.768.023,97	2.768.023,97	876.880,91	1.505.819,39				411.706,52	1.727.378,97
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00							0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE		2.768.023,97	876.880,91	1.505.819,39	0,00	0,00	0,00	411.706,52	1.727.378,97

Il segretario

Il legale rappresentante dell' ente

Il responsabile del servizio finanziario

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
A) PROVENTI DELLA GESTIONE			
1) Proventi tributari	11.036.359,10		
2) Proventi da trasferimenti	1.657.140,27		
3) Proventi da servizi pubblici	3.212.855,15		
4) Proventi da gestione patrimoniale	136.133,75		
5) Proventi diversi	995.837,80		
6) Proventi da concessioni di 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)		17.038.326,07	
B) COSTI DELLA GESTIONE			
9) Personale	4.120.870,92		
10) Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	149.603,82		
11) Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00		
12) Prestazioni di servizi	7.827.907,89		
13) Godimento beni di terzi	217.403,26		
14) Trasferimenti	1.100.727,48		
15) Imposte e tasse	437.314,18		
16) Quote di ammortamento d'esercizio	2.027.738,90		
Totale costi della gestione (B)		15.881.566,45	
RISULTATO DELLA GESTIONE (A - B)		1.156.759,62	
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	210.776,46		
Totale (C) (17 + 18 - 19)		-210.776,46	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)			945.983,16

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI	IMPORTI COMPLESSIVI
D) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
20) Interessi attivi	1.971,40		
21) Interessi passivi			
- su mutui e prestiti	755.732,06		
- su obbligazioni			
- su anticipazioni			
- per altre cause			
Totale (D) (20 - 21)		-753.760,66	192.222,50
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Proventi			
22) Insussistenze del passivo	265.077,80		
23) Sopravvenienze attive	361.256,54		
24) Plusvalenze patrimoniali	168.864,07		
Totale (e.1) (22+23+24)		795.198,41	
Oneri			
25) Insussistenze dell'attivo	541.178,59		
26) Minusvalenze patrimoniali			
27) Accantonamento per svalutazione crediti			
28) Oneri straordinari	963.663,19		
Totale (e.2) (25+26+27+28)		1.504.841,78	
Totale (E) (e.1 - e.2)		-709.643,37	
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)			-517.420,87

_____ , li _____

Il Segretario

Il rappresentante dell' ente

Il responsabile al servizio finanziario

Considerazioni Finali sulla Relazione al Rendiconto della Gestione

Dai sopra riportati prospetti di sintesi e di analisi si desumono dati finanziari ed economico-finanziari del bilancio che integrano e completano gli indicatori finanziari tradizionali allegati al rendiconto di cui al D.P.R. 31.01.1996, n° 194, e che pongono in evidenza alcuni aspetti fondamentali del New Public Management (gestione basata sui risultati). Cioè le varie performance esprimono:

- a) informazioni atte a misurare i risultati finanziari macro e micro, in termini di trend desumibili da indicatori legati alla contabilità pubblica tradizionale:

il pareggio finanziario ed economico finanziario del bilancio di competenza sono assicurati ai sensi di legge ed i trend pluriennali misurano ed analizzano gli scostamenti ed il valore medio dei risultati;

- b) l'attendibilità e la coerenza delle previsioni iniziali e finali del bilancio finanziario, queste ultime rispetto agli accertamenti ed agli impegni, tenuto conto della sua flessibilità in ordine alle variazioni apportate nel corso dell'esercizio ai piani programmatici annuali e pluriennali ed alle cause che le hanno determinate:

le previsioni finali confermano l'attendibilità di quelle iniziali in quanto tutte le variazioni intervenute successivamente sono dovute a cause oggettive;

- c) i risultati finanziari complessivi in termini di avanzi di amministrazione e di avanzi/disavanzi economici della gestione che evidenziano sia gli equilibri gestionali complessivi dei bilanci finanziari, sia i rating della gestione corrente dell'Ente ed i fabbisogni di ricorso al credito:

l'analisi finanziaria in parola è mirata a porre in evidenza le possibilità operative dell'Ente nella sua entità pluriennale in quanto i dati che emergono non pongono solo in evidenza gli equilibri gestionali del bilancio, ma altresì a quali mezzi ordinari (avanzi economici) o straordinari (avanzi di amministrazione, oneri di urbanizzazione, fondo ordinario investimenti, ecc) deve ricorrere per assicurare gli equilibri correnti stessi;

- d) i risultati della gestione strategica rispetto ai programmi di mandato contenuti nella relazione previsionale e programmatica annuale, accompagnati dai referti degli obiettivi contenuti in ciascun programma con l'analisi delle principali cause degli scostamenti verificatisi. Gli indicatori macro pongono in evidenza il conseguimento o meno delle priorità programmate tarate rispetto ai risultati attesi. I risultati tendono ad enfatizzare e misurare l'efficienza dei processi di produzione ed erogazione dei servizi:

vengono posti in evidenza il conseguimento dei programmi e degli obiettivi assegnati ai dirigenti;

- e) l'analisi dei servizi a domanda individuale ed a carattere produttivo esistenti sul territorio per evidenziare la valenza anche economica di quelle gestioni i cui costi devono anche essere valutati in rapporto alle possibilità di recuperi di entrate (economicità). Naturalmente,

Relazione Conto Consuntivo 2014

tali valutazioni di carattere più aziendalmente economico non possono essere disgiunte dall'equità ed accessibilità dei servizi aspettati dagli stakeholders:

in queste tabelle si passa ad un'analisi di tipo più aziendale dei risultati i quali devono essere peraltro considerati rispetto alla finalizzazione pubblica degli interventi per valutarne l'ottimizzazione rispetto all'utenza servita. Un buon risultato è quello che soddisfa cittadini ed utenti in termini di efficienza ed efficacia;

f) le variazioni intervenute nel conto del patrimonio in ordine alle variazioni dei valori attivi e passivi dei beni dell'Ente per effetto della gestione finanziaria rettificata in termini economici il cui risultato gestionale è espresso nel conto economico;

i relativi prospetti fanno parte del Rendiconto, ma è importante rappresentare il risultato complessivo della gestione in termini anche economico patrimoniali (art.li 151, commi 5° e 6°, e 231 del T.U.E.L. 267/2000) in quanto evidenzia sia il margine operativo lordo della gestione (valore aggiunto) che il risultato complessivo dell'Ente in termini economici il quale misura la variazione annuale del patrimonio.

In conclusione, i risultati esaminati in analisi ed in sintesi sono soddisfacenti.

Inoltre si evidenzia che:

sono state rispettate tutte le norme in materia di contabilità pubblica e fiscale;

sono stati conseguiti, in modo efficace efficiente ed economico, tutti gli obiettivi di miglioramento assegnati per il 2014;

sono stati rispettati tutti gli equilibri di bilancio;

è stato rispettato il limite della riduzione delle spese di personale per l'anno 2014.

sono stati rispettati i limiti di spesa imposti da:

1. DL 78/2010 ART. 6, COMMI 7-8-9-12-13-14;
2. DL 78/2010 ART. 9, COMMA 28;
3. DL 95/2012 ART. 5, COMMA 2;
4. L. 24-12-2012 n. 228 ART. 1, COMMI 141 E 143
5. DL 101/2013 ART. 1, COMMA 5.

è stato rispettato il patto di stabilità per l'anno 2014

Li 30/3/2015 _____

Firma
