

STATO DI REALIZZAZIONE E GRADO DI ULTIMAZIONE DELLE MISSIONI/PROGRAMMI DI BILANCIO - ESERCIZIO 2015

Le Missioni/Programmi di spesa costituiscono i punti di riferimento attraverso i quali misurare l'efficacia dell'azione svolta dal Comune a fine esercizio in quanto la Missione/Programma è l'insieme di risorse stanziati per fronteggiare spese di funzionamento, investimenti o rimborso di prestiti per raggiungere in modo efficace gli obiettivi amministrativi.

Due indicatori sintetici dell'efficacia dell'azione amministrativa sono:

- lo STATO DI REALIZZAZIONE delle Missioni/Programmi che si evince dalla percentuale di scostamento tra la previsione di bilancio e l'impegno effettivo di spesa;
- il GRADO DI ULTIMAZIONE delle Missioni/Programmi che emerge dalla differenza tra l'impegno di spesa e il pagamento della relativa obbligazione.

In particolare, lo STATO DI REALIZZAZIONE rappresenta l'indicatore più semplice per valutare il grado di efficacia della programmazione attuata a preventivo e fornisce un'immediata immagine del volume di risorse attivate durante l'esercizio per finanziare i progetti di spesa.

Lo STATO DI REALIZZAZIONE è determinato come percentuale impegnata rispetto agli stanziamenti di spesa.

Per esprimere un giudizio complessivo sulla realizzazione delle missioni/programmi, si sono disaggregati le due componenti elementari di ogni programma: la spesa corrente e la spesa in conto capitale in quanto qualsiasi valutazione non può prescindere dall'importanza di questi elementi per i seguenti motivi:

- la realizzazione degli investimenti spesso dipende da fattori esterni come possono essere i contributi in conto capitale concessi dalla Regione e dallo Stato, pertanto, un basso grado di realizzazione degli stessi investimenti può dipendere dalla mancata concessione dei suddetti contributi. In sostanza, la bassa percentuale di realizzazione dei programmi che prevedono l'attuazione degli investimenti non è l'unico elemento da considerare per esprimere un giudizio sull'andamento della gestione delle opere pubbliche;
- la realizzazione delle spese correnti, invece, dipende dalla capacità del Comune di individuare gli obiettivi di gestione e attivare rapidamente le procedure amministrative di acquisto dei fattori produttivi. Quindi, la percentuale di realizzazione della spesa corrente è un elemento sicuramente più rappresentativo del grado di efficacia dell'azione avviata.

Pertanto, la disaggregazione delle missioni/programmi nelle singole componenti elementari (di investimento o corrente), consente di verificare se il grado di ultimazione della singola missione/programma sia generalizzato o se sia concentrato su una delle due componenti.

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Organi Istituzionali	627.930,50	585.371,33	93,22%	-	-	#DIV/0!
2	Segreteria Generale	795.069,48	753.168,45	94,73%	-	-	#DIV/0!
3	Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione e Proweditorato	3.694.786,42	2.584.433,97	69,95%	-	-	#DIV/0!
4	Gestione delle Entrate Tributarie e dei Servizi Fiscali	620.215,00	334.404,27	53,92%	-	-	#DIV/0!
5	Gestione dei Beni Demaniali e Patrimoniali	1.492.234,17	1.412.753,02	94,67%	5.301.602,68	549.985,55	10,37%
6	Ufficio Tecnico	1.067.013,71	948.904,75	88,93%	219.048,07	54.908,48	25,07%
7	Elezioni e Consultazioni Popolari - Anagrafe e Stato Civile	709.860,00	506.250,08	71,32%	-	-	#DIV/0!
8	Statistica e Sistemi Informativi	421.020,00	406.164,90	96,47%	108.296,20	41.126,20	37,98%
9	Assistenza Tecnico - Amministrativa agli Enti Locali	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
10	Risorse Umane	549.586,04	529.077,77	96,27%	-	-	#DIV/0!
11	Altri Servizi Generali	2.710.920,61	1.836.984,89	67,76%	31.000,00	29.869,02	96,35%
TOTALE	MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	12.688.635,93	9.897.513,43	78,00%	5.659.946,95	675.889,25	11,94%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Organi Istituzionali	585.371,33	555.349,47	94,87%	-	-	#DIV/0!
2	Segreteria Generale	753.168,45	606.115,32	80,48%	-	-	#DIV/0!
3	Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione e Provveditorato	2.584.433,97	2.279.140,76	88,19%	-	-	#DIV/0!
4	Gestione delle Entrate Tributarie e dei Servizi Fiscali	334.404,27	293.290,20	87,71%	-	-	#DIV/0!
5	Gestione dei Beni Demaniali e Patrimoniali	1.412.753,02	1.207.758,43	85,49%	549.985,55	290.691,41	52,85%
6	Ufficio Tecnico	948.904,75	868.639,34	91,54%	54.908,48	2.220,00	4,04%
7	Elezioni e Consultazioni Popolari - Anagrafe e Stato Civile	506.250,08	482.902,57	95,39%	-	-	#DIV/0!
8	Statistica e Sistemi Informativi	406.164,90	275.892,94	67,93%	41.126,20	4.831,20	11,75%
9	Assistenza Tecnico - Amministrativa agli Enti Locali	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
10	Risorse Umane	529.077,77	477.712,89	90,29%	-	-	#DIV/0!
11	Altri Servizi Generali	1.836.984,89	1.770.312,75	96,37%	29.869,02	-	0,00%
TOTALE	MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	9.897.513,43	8.817.114,67	89,08%	675.889,25	297.742,61	44,05%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 2: GIUSTIZIA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Uffici Giudiziari	63.615,00	49.111,20	77,20%	-	-	#DIV/0!
2	Casa Circondariale e Altri Servizi	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 2: GIUSTIZIA	63.615,00	49.111,20	77,20%	-	-	#DIV/0!

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 2: GIUSTIZIA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Uffici Giudiziari	49.111,20	31.417,01	63,97%	-	-	#DIV/0!
2	Casa Circondariale e Altri Servizi	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 2: GIUSTIZIA	49.111,20	31.417,01	63,97%	-	-	#DIV/0!

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Polizia Locale e Amministrativa	2.685.987,36	2.621.323,81	97,59%	80.000,00	34.811,48	43,51%
2	Sistema Integrato di Sicurezza Urbana	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	2.685.987,36	2.621.323,81	97,59%	80.000,00	34.811,48	43,51%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Polizia Locale e Amministrativa	2.621.323,81	2.045.658,91	78,04%	34.811,48	-	0,00%
2	Sistema Integrato di Sicurezza Urbana	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	2.621.323,81	2.045.658,91	78,04%	34.811,48	-	0,00%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Istruzione Prescolastica	505.476,00	491.745,20	97,28%	742.271,18	6.481,10	0,87%
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	1.125.851,00	1.102.001,62	97,88%	130.884,32	87.799,01	67,08%
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	-	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
4	Istruzione Universitaria	-	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
5	Istruzione Tecnica Superiore	-	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
6	Servizi Ausiliari all'Istruzione	1.835.259,00	1.766.571,42	96,26%	509.310,72	481.579,95	94,56%
7	Diritto allo Studio	301.892,00	243.286,31	80,59%	-	-	#DIV/0!
8	Politica Regionale unitaria per l'Istruzione e il Diritto allo Studio (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	3.768.478,00	3.603.604,55	95,62%	1.382.466,22	575.860,06	41,65%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Istruzione Prescolastica	491.745,20	269.281,24	54,76%	6.481,10	569,54	8,79%
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	1.102.001,62	682.626,36	61,94%	87.799,01	87.613,06	99,79%
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
4	Istruzione Universitaria	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
5	Istruzione Tecnica Superiore	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
6	Servizi Ausiliari all'Istruzione	1.766.571,42	1.193.279,95	67,55%	481.579,95	442.728,91	91,93%
7	Diritto allo Studio	243.286,31	120.833,25	49,67%	-	-	#DIV/0!
8	Politica Regionale unitaria per l'Istruzione e il Diritto allo Studio (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	3.603.604,55	2.266.020,80	62,88%	575.860,06	530.911,51	92,19%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Valorizzazione dei Beni di Interesse Storico	14.000,00	12.000,00	85,71%	170.186,21	-	0,00%
2	Attività Culturali e Interventi Diversi nel Settore Culturale	1.717.376,80	1.634.925,29	95,20%	114.560,95	2.213,00	1,93%
3	Politica Regionale Unitaria per la Tutela dei Beni e delle Attività Culturali (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	1.731.376,80	1.646.925,29	95,12%	284.747,16	2.213,00	0,78%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Valorizzazione dei Beni di Interesse Storico	12.000,00	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
2	Attività Culturali e Interventi Diversi nel Settore Culturale	1.634.925,29	1.161.290,24	71,03%	2.213,00	30,00	1,36%
3	Politica Regionale Unitaria per la Tutela dei Beni e delle Attività Culturali (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	1.646.925,29	1.161.290,24	70,51%	2.213,00	30,00	1,36%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Sport e Tempo Libero	1.180.175,00	1.145.998,76	97,10%	2.408.762,24	527.368,44	21,89%
2	Giovani	274.454,00	262.918,06	95,80%			#DIV/0!
3	Politica Regionale unitaria per i Giovani, lo Sport e il Tempo Libero (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1.454.629,00	1.408.916,82	96,86%	2.408.762,24	527.368,44	21,89%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Sport e Tempo Libero	1.145.998,76	776.575,67	67,76%	527.368,44	400.640,30	75,97%
2	Giovani	262.918,06	150.446,98	57,22%	-	-	#DIV/0!
3	Politica Regionale unitaria per i Giovani, lo Sport e il Tempo Libero (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1.408.916,82	927.022,65	65,80%	527.368,44	400.640,30	75,97%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 7: TURISMO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanzamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanzamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Sviluppo e Valorizzazione del Turismo	94.900,00	65.866,11	69,41%	34.404,00	30.208,00	87,80%
2	Politica Regionale Unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 7: TURISMO	94.900,00	65.866,11	69,41%	34.404,00	30.208,00	87,80%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 7: TURISMO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Sviluppo e Valorizzazione del Turismo	65.866,11	17.711,25	26,89%	30.208,00	29.280,00	96,93%
2	Politica Regionale Unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 7: TURISMO	65.866,11	17.711,25	26,89%	30.208,00	29.280,00	96,93%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 8: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Urbanistica e Assetto del Territorio	244.437,70	226.192,23	92,54%	2.655.802,77	167.774,27	6,32%
2	Edilizia Residenziale Pubblica e Locale e Piani di edilizia Economico-Popolare	1.370.147,00	1.215.559,21	88,72%	1.454.870,29	1.366.874,94	93,95%
3	Politica Regionale Unitaria per l'Assetto del Territorio e l'Edilizia Abitativa (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 8: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1.614.584,70	1.441.751,44	89,30%	4.110.673,06	1.534.649,21	37,33%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 8: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Urbanistica e Assetto del Territorio	226.192,23	210.874,83	93,23%	167.774,27	144.013,55	85,84%
2	Edilizia Residenziale Pubblica e Locale e Piani di edilizia Economico-Popolare	1.215.559,21	507.793,04	41,77%	1.366.874,94	780.714,77	57,12%
3	Politica Regionale Unitaria per l'Assetto del Territorio e l'Edilizia Abitativa (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 8: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1.441.751,44	718.667,87	49,85%	1.534.649,21	924.728,32	60,26%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanzamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanzamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Difesa del Suolo	48.800,00	-	0,00%	931.474,21	-	0,00%
2	Tutela, Valorizzazione e Recupero Ambientale	1.162.297,73	1.150.346,89	98,97%	2.177.707,65	456.543,52	20,96%
3	Rifiuti	343.834,00	269.415,56	78,36%	25.000,00	-	0,00%
4	Servizio Idrico Integrato	114.195,00	111.705,15	97,82%	3.599,95	1.661,91	46,16%
5	Aree Protette, Parchi Naturali, Protezione Naturalistica e Forestazione	9.560,00	9.501,44	99,39%	400.000,00	-	0,00%
6	Tutela e Valorizzazione delle Risorse Idriche	360.892,80	174.221,83	48,28%	-	-	#DIV/0!
7	Sviluppo Sostenibile Territorio Montano Piccoli Comuni	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
8	Qualita' dell'Aria e Riduzione dell'Inquinamento	52.000,00	51.921,52	99,85%	-	-	#DIV/0!
9	Politica Regionale Unitaria per lo sviluppo Sostenibile e la Tutela del Territorio e dell'Ambiente (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2.091.579,53	1.767.112,39	84,49%	3.537.781,81	458.205,43	12,95%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Difesa del Suolo	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Tutela, Valorizzazione e Recupero Ambientale	1.150.346,89	789.518,17	68,63%	456.543,52	139.873,92	30,64%
3	Rifiuti	269.415,56	115.336,14	42,81%	-	-	#DIV/0!
4	Servizio Idrico Integrato	111.705,15	90.968,41	81,44%	1.661,91	1.661,91	100,00%
5	Aree Protette, Parchi Naturali, Protezione Naturalistica e Forestazione	9.501,44	1.859,54	19,57%	-	-	#DIV/0!
6	Tutela e Valorizzazione delle Risorse Idriche	174.221,83	68.442,59	39,28%	-	-	#DIV/0!
7	Sviluppo Sostenibile Territorio Montano Piccoli Comuni	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
8	Qualita' dell'Aria e Riduzione dell'Inquinamento	51.921,52	18.846,48	36,30%	-	-	#DIV/0!
9	Politica Regionale Unitaria per lo sviluppo Sostenibile e la Tutela del Territorio e dell'Ambiente (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1.767.112,39	1.084.971,33	61,40%	458.205,43	141.535,83	30,89%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Trasporto Ferroviario	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Trasporto Pubblico Locale	1.531.050,00	1.470.897,02	96,07%	-	-	#DIV/0!
3	Trasporto per Vie d'Acqua	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
4	Altre Modalità di Trasporto	-	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
5	Viabilità e Infrastrutture Stradali	3.192.710,26	3.120.355,85	97,73%	18.329.547,49	3.765.563,81	20,54%
6	Politica Regionale Unitaria per i Trasporti e il Diritto alla Mobilità (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	4.723.760,26	4.591.252,87	97,19%	18.329.547,49	3.765.563,81	20,54%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Trasporto Ferroviario	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Trasporto Pubblico Locale	1.470.897,02	898.682,49	61,10%	-	-	#DIV/0!
3	Trasporto per Vie d'Acqua	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
4	Altre Modalità di Trasporto	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
5	Viabilità e Infrastrutture Stradali	3.120.355,85	1.768.552,48	56,68%	3.765.563,81	1.882.030,13	49,98%
6	Politica Regionale Unitaria per i Trasporti e il Diritto alla Mobilità (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	4.591.252,87	2.667.234,97	58,09%	3.765.563,81	1.882.030,13	49,98%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Sistema di Protezione Civile	51.536,00	22.583,55	43,82%	10.000,00	-	0,00%
2	Interventi a Seguito di Calamità Naturali	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
3	Politica Regionale Unitaria per il Soccorso e la Protezione Civile (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE	51.536,00	22.583,55	43,82%	10.000,00	-	0,00%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Sistema di Protezione Civile	22.583,55	7.544,61	33,41%	-	-	#DIV/0!
2	Interventi a Seguito di Calamità Naturali	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
3	Politica Regionale Unitaria per il Soccorso e la Protezione Civile (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE	22.583,55	7.544,61	33,41%	-	-	#DIV/0!

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Interventi per l'Infanzia e i Minori e per Asili Nido	2.184.317,00	2.076.850,39	95,08%	377.038,29	2.038,29	0,54%
2	Interventi per la Disabilità	2.993.113,00	2.989.273,17	99,87%	2.066,54	-	0,00%
3	Interventi per gli Anziani	1.488.639,00	1.382.763,24	92,89%	-	-	#DIV/0!
4	Interventi per Soggetti a Rischio di Esclusione Sociale	2.154.763,32	1.914.118,86	88,83%	-	-	#DIV/0!
5	Interventi per la Famiglia	267.052,00	155.966,72	58,40%	-	-	#DIV/0!
6	Interventi per il diritto alla Casa	270.000,00	82.450,00	30,54%	88.000,00	68.240,00	77,55%
7	Programmazione e Governo della Rete dei Servizi Socio-sanitari e Sociali	10.580,00	7.559,37	71,45%	9.638,00	-	0,00%
8	Cooperazione e Associazionismo	1.500,00	984,30	65,62%	-	-	#DIV/0!
9	Servizio Necroscopico e Cimiteriale	18.043,00	18.042,11	1,00	2.132.000,00	-	-
10	Politica Regionale Unitaria per i Diritti Sociali e la Famiglia (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	9.388.007,32	8.628.008,16	91,90%	2.608.742,83	70.278,29	2,69%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Interventi per l'Infanzia e i Minori e per Asili Nido	2.076.850,39	760.812,97	36,63%	2.038,29	-	0,00%
2	Interventi per la Disabilità	2.989.273,17	189.596,28	6,34%	-	-	#DIV/0!
3	Interventi per gli Anziani	1.382.763,24	1.134.984,62	82,08%	-	-	#DIV/0!
4	Interventi per Soggetti a Rischio di Esclusione Sociale	1.914.118,86	1.309.922,99	68,43%	-	-	#DIV/0!
5	Interventi per la Famiglia	155.966,72	140.599,80	90,15%	-	-	#DIV/0!
6	Interventi per il diritto alla Casa	82.450,00	-	0,00%	68.240,00	53.240,00	78,02%
7	Programmazione e Governo della Rete dei Servizi Sociosanitari e Sociali	7.559,37	5.700,90	75,42%	-	-	#DIV/0!
8	Cooperazione e Associazionismo	984,30	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
9	Servizio Necroscopico e Cimiteriale	18.042,11	18.042,11	1,00	-	-	#DIV/0!
10	Politica Regionale Unitaria per i Diritti Sociali e la Famiglia (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	8.628.008,16	3.559.659,67	41,26%	70.278,29	53.240,00	75,76%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Industria PMI e Artigianato	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Commercio - Reti Distributive - Tutela dei Consumatori	49.113,00	44.059,60	89,71%	7.531,43	-	0,00%
3	Ricerca e Innovazione	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
4	Reti e Altri Servizi di Pubblica Utilità	362.950,00	355.929,90	98,07%	-	-	#DIV/0!
5	Politica Regionale Unitaria per lo Sviluppo Economico e la Competitività (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	412.063,00	399.989,50	97,07%	7.531,43	-	0,00%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Industria PMI e Artigianato	-		#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Commercio - Reti Distributive - Tutela dei Consumatori	44.059,60	27.459,60	62,32%	-	-	#DIV/0!
3	Ricerca e Innovazione	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
4	Reti e Altri Servizi di Pubblica Utilità	355.929,90	159.697,99	44,87%	-	-	#DIV/0!
5	Politica Regionale Unitaria per lo Sviluppo Economico e la Competitività (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	399.989,50	187.157,59	46,79%	-	-	#DIV/0!

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanzamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanzamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Servizi per lo Sviluppo del Mercato del Lavoro	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Formazione Professionale	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
3	Sostegno all'Occupazione	234.000,00	230.685,87	98,58%	-	-	#DIV/0!
4	Politica Regionale Unitaria per il Lavoro e la Formazione Professionale (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	234.000,00	230.685,87	98,58%	-	-	#DIV/0!

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Servizi per lo Sviluppo del Mercato del Lavoro	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Formazione Professionale	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
3	Sostegno all'Occupazione	230.685,87	133.836,66	58,02%	-	-	#DIV/0!
4	Politica Regionale Unitaria per il Lavoro e la Formazione Professionale (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	230.685,87	133.836,66	58,02%	-	-	#DIV/0!

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 17: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Fonti Energetiche	125.082,00	115.975,17	92,72%	-	-	#DIV/0!
2	Politica Regionale Unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 17: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	125.082,00	115.975,17	92,72%	-	-	#DIV/0!

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 17: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Fonti Energetiche	115.975,17	59.111,31	50,97%	-	-	#DIV/0!
2	Politica Regionale Unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 17: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	115.975,17	59.111,31	50,97%	-	-	#DIV/0!

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 20: FONDI E ACCANTONAMENTI

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			SPESA DI INVESTIMENTO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Fondo di Riserva	130.134,00	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
2	Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	1.830.000,00	-	0,00%	-	-	#DIV/0!
3	Altri Fondi	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 20: FONDI E ACCANTONAMENTI	1.960.134,00	-	0,00%	-	-	#DIV/0!

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 20: FONDI E ACCANTONAMENTI

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE				SPESA DI INVESTIMENTO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato		Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Fondo di Riserva	-	-	#DIV/0!		-	-	#DIV/0!
2	Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	-	-	#DIV/0!		-	-	#DIV/0!
3	Altri Fondi	-	-	#DIV/0!		-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 20: FONDI E ACCANTONAMENTI	-	-	#DIV/0!		-	-	#DIV/0!

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			RIMBORSO DI PRESTITI		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Quota Interessi Ammortamento Mutui e Prestiti Obbligazionari		-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Quota Capitale Ammortamento Mutui e Prestiti Obbligazionari	-	-	#DIV/0!	7.946.604,00	6.317.838,34	79,50%
TOTALE	MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO	-	-	#DIV/0!	7.946.604,00	6.317.838,34	79,50%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			RIMBORSO DI PRESTITI		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Quota Interessi Ammortamento Mutui e Prestiti Obbligazionari	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
2	Quota Capitale Ammortamento Mutui e Prestiti Obbligazionari	-	-	#DIV/0!	6.317.838,34	6.317.838,34	100,00%
TOTALE	MISSIONE 50: DEBITO PUBBLICO	-	-	#DIV/0!	6.317.838,34	6.317.838,34	100,00%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 60: ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

		SPESA CORRENTE			CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		
Programma	Denominazione	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato	Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Restituzione Anticipazione di Tesoreria	-	-	#DIV/0!	10.000.000,00	9.837.816,01	98,38%
TOTALE	MISSIONE 60: ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	-	#DIV/0!	10.000.000,00	9.837.816,01	98,38%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 60: ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Programma	Denominazione	SPESA CORRENTE			CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato	Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Restituzione Anticipazione di Tesoreria	-	-	#DIV/0!	9.837.816,01	9.837.816,01	100,00%
TOTALE	MISSIONE 60: ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	-	#DIV/0!	9.837.816,01	9.837.816,01	100,00%

STATO DI REALIZZAZIONE MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI

Programma	Denominazione	SPESA PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
		Stanziamenti di Bilancio 2015	Impegni	% Impegnato
1	Servizi per Conto Terzi e Partite di Giro	14.370.000,00	7.810.398,26	54,35%
2	Anticipazioni per il Finanziamento del Sistema Sanitario Nazionale	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI	14.370.000,00	7.810.398,26	54,35%

GRADO DI ULTIMAZIONE MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI

Programma	Denominazione	SPESA PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
		Impegni	Pagamenti	% Impegnato
1	Servizi per Conto Terzi e Partite di Giro	7.810.398,26	7.320.754,62	93,73%
2	Anticipazioni per il Finanziamento del Sistema Sanitario Nazionale	-	-	#DIV/0!
TOTALE	MISSIONE 99: SERVIZI PER CONTO TERZI	7.810.398,26	7.320.754,62	93,73%

INDICATORI FINANZIARI E PARAMETRI DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

Si riportano i risultati degli indicatori finanziari ed economici generali indicati nel D.U.P. 2015 - 2017. Il dato a consuntivo dell'esercizio 2015 viene posto a confronto con quelli del biennio precedente.

Si riportano gli indicatori finanziari ed economici generali relativi al Rendiconto della Gestione 2015 e dei 2 esercizi precedenti:

INDICATORI RELATIVI ALLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO PARTE ENTRATA

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di attendibilità delle previsioni iniziali	=	Previsioni definitive	82,76%	91,14%	100,47%
		Previsioni iniziali			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di realizzazione delle previsioni definitive	=	Accertamenti	59,84%	45,36%	60,69%
		Previsioni definitive			

**per omogeneità dei valori presi a riferimento, l'indice non considera l'Avanzo di Amministrazione che per definizione non viene accertato.*

INDICATORI RELATIVI ALLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO PARTE SPESA

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di attendibilità delle previsioni iniziali	=	Previsioni definitive	82,76%	91,14%	100,47%
		Previsioni iniziali			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di realizzazione delle previsioni definitive	=	Impegni	58,87%	46,12%	59,84%
		Previsioni definitive			

ANDAMENTO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il sistema degli indicatori sono finalizzati ad analizzare lo stato strutturale dell'Ente attraverso la definizione di rapporti tra valori finanziari e fisici o rapporti tra valori esclusivamente finanziari.

GRADO DI AUTONOMIA

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di Autonomia Finanziaria	=	Entrate Tributarie + Extratributarie	85,57%	95,76%	95,14%
		Entrate correnti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di Autonomia Impositiva	=	Entrate Tributarie	55,14%	64,17%	62,04%
		Entrate correnti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Grado di Dipendenza Erariale	=	Trasferimenti correnti	14,43%	4,24%	4,86%
		Entrate correnti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Incidenza entrate Tratributarie su entrate proprie	=	Entrate Tributarie	64,44%	67,01%	65,21%
		Entrate Tributarie + Extratributarie			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Incidenza entrate Extratributarie su entrate proprie	=	Entrate Extratributarie	35,56%	32,99%	34,79%
		Entrate Tributarie + Extratributarie			

PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO CAPITE

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Pressione entrate proprie procapite	=	Entrate Extratributarie	243,41	264,91	273,08
		N. Abitanti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Pressione tributaria procapite	=	Entrate Tributarie	441,18	538,08	511,82
		N. Abitanti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Trasferimenti erariali procapite	=	Trasferimenti correnti dello Stato	98,19	14,50	17,61
		N. Abitanti			

GRADO RIGIDITA' DEL BILANCIO

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Rigidità strutturale	=	Spese personale + Rimborso mutui (Q.I. + Q.C.)	48,10%	44,12%	43,44%
		Entrate Correnti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Rigidità per costo personale	=	Spesa Personale	23,15%	22,01%	21,79%
		Entrate Correnti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Rigidità per indebitamento	=	Rimborso mutui (Q.I. + Q.C.)*	24,96%	22,11%	21,65%
		Entrate Correnti			

* Il dato dell'esercizio 2015 ricomprende anche una quota di rimborso anticipato di mutui per €.448.601,75=.

GRADO DI RIGIDITA' DEL BILANCIO PRO-CAPITE

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Rigidità strutturale procapite	=	Spese personale + Rimborso mutui (Q.I. + Q.C.)	384,83	369,96	358,35
		N. Abitanti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Rigidità per costo personale procapite	=	Spesa Personale	185,17	184,60	179,72
		N. Abitanti			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Rigidità per indebitamento procapite	=	Rimborso mutui (Q.I. + Q.C.)*	199,66	185,37	178,62
		N. Abitanti			

* Il dato dell'esercizio 2012 ricomprende anche una quota di rimborso anticipato di mutui per €. 680.490,68=

CAPACITA' GESTIONALE

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Incidenza residui attivi correnti	=	Totale Residui Attivi Tit. I + III	59,79%	50,79%	56,55%
		Totale Accertamenti Competenza Tit. I + III			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Incidenza residui passivi correnti	=	Totale Residui Passivi Tit. I	40,10%	43,76%	43,27%
		Totale Impegni Competenza Tit. I			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Velocità di riscossione entrate proprie	=	Riscossioni Tit. I + III	61,27%	65,15%	65,37%
		Accertamenti Tit. I + III			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Velocità pagamenti spese correnti	=	Pagamenti Tit. I	67,23%	61,95%	64,91%
		Impegni Tit. I			

SPESA DEL PERSONALE

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Incidenza spesa del personale sulla spesa corrente	=	Spesa Personale	26,22%	26,40%	24,84%
		Spesa Corrente			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Spesa del personale per dipendente	=	Spesa Personale	33.151,37	33.172,41	32.372,14
		N. Dipendenti (rapportati ad anno)			

PROPENSIONE AGLI INVESTIMENTI

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Propensione agli investimenti	=	Spesa di Investimento	12,04%	15,93%	17,38%
		Spesa Corrente + Investimento			

INDICE			Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Propensione agli investimenti procapite	=	Spesa di Investimento	96,96	132,49	152,18
		N. Abitanti			

INDICI DI PRE-DISSESTO

L'articolo 244 del TUEL disciplina il dissesto finanziario. La definizione è la seguente "Si ha stato di dissesto finanziario se l'ente non può garantire l'assolvimento delle funzioni e dei servizi indispensabili ovvero esistono nei confronti dell'ente locale crediti liquidi ed esigibili di terzi cui non si possa fare validamente fronte con le modalità di cui all'articolo 193, nonché con le modalità di cui all'articolo 194 per fattispecie ivi previste".

Il Comune di Rho non è in tale situazione. Dispone infatti di un saldo di cassa al 31.12.2015 presso la Tesoreria di €. 890.034,80= e chiude il Rendiconto 2015 con un risultato di €. 4.268.773,95=.

Nel corso dell'esercizio 2015 non si è proceduto ad atti per il riequilibrio della gestione corrente: è stata applicata al bilancio, la quota di €. 1.152.345,00= dell'Avanzo di Amministrazione 2014 per il finanziamento di spese correnti non ripetitive.

Nel corso dell'esercizio 2015 non sono stati rilevati debiti fuori bilancio riconosciuti non ripianati né sono stati segnalati dopo la chiusura dell'esercizio.

Infine, con riferimento ai parametri di deficitarietà, il Comune di Rho presenta, nell'ultimo rendiconto 2015 approvato, una situazione di 8 parametri su 10 rispettati.

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO
PER IL TRIENNIO 2013-2015

CODICE ENTE

1 0 3 0 4 9 1 8 1 0

COMUNE DI

Rho

PROVINCIA DI

MILANO

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2015
 delibera n. del



NO

50005

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);
- 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;
- 3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;
- 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;
- 5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;
- 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;
- 7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;
- 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;
- 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;
- 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.

CODICE	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni	
50010	SI	☒
50020	SI	☒
50030	SI	☒
50040	☒	NO
50050	SI	☒
50060	SI	☒
50070	☒	NO
50080	SI	☒
50090	SI	☒
50100	SI	☒

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

Rho
 LUOGO

16/03/2016
 DATA



IL RESPONSABILE
 DEL SERVIZIO
 FINANZIARIO
 (Sig. Vittorio DELL'ACQUA)

Vittorio Dell'Acqua

113

INDIRIZZI INTERNET DI PUBBLICAZIONE DEL RENDICONTO

Ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs. 267/2000, comma 5 - lettera a), al rendiconto della gestione sono allegati i documenti previsti dall'articolo 11 comma 4 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, ed i seguenti documenti: "a) l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, dei rendiconti e dei bilanci consolidati delle unioni di comuni di cui il comune fa parte e dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce. Tali documenti contabili sono allegati al rendiconto della gestione qualora non integralmente pubblicati nei siti internet indicati nell'elenco".

Di seguito vengono riportati gli indirizzi internet richiesti dalla normativa sopra riportata:

<http://www.comune.rho.mi.it/Bilancio-preventivo-e-consuntivo/Comune/Amministrazione-Trasparente/Bilancio-preventivo-e-consuntivo>

<http://www.comune.rho.mi.it/Comune/Amministrazione-Trasparente/Societa-partecipate-adempimenti>

<http://www.gesem.it/trasparenza/gesem>

<http://www2.aserspa.net/?D=107>

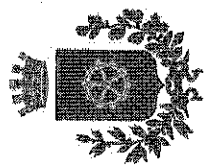
<http://www.nuovenergiespa.it/chi-siamo/organizzazione/>

<http://www.nedweb.it/trasparenza/itemlist/category/16-bilanci>

<http://www.net-tlr.it/amministrazione-trasparente/itemlist/category/27-bilanci>

<http://www.farmaciecomunalarho.it/component/content/article/13-azienda/storia/21-bilanci>

http://www.sercop.it/index.php?section_id=474&p=articles&o=view&article_id=318



COMUNE DI RHO

RELAZIONE AL RENDICONTO **DI GESTIONE 2015**

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO

RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2015

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000

Il sottoscritto Dott. Matteo Bottari, Segretario Generale, Responsabile dell'Ufficio Comunicazione, Marketing ed Expo e dell'Ufficio Contratti di Quartiere, per quanto di competenza

ATTESTA

Che, alla data del 31/12/2015, non esistevano debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000, i quali possono pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui del Bilancio dell'Esercizio in corso.

Rho, lì 10 marzo 2016

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Matteo Bottari

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede dell'Amministrazione Comunale di RHO. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato emanato da:

Matteo Bottari;1;736458

RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2015

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. N. 267/2000

Il sottoscritto Dott.ssa Emanuela Marcoccia, Direttore Area Affari Generali, Personale e Organizzazione, per quanto di competenza

ATTESTA

Che, alla data del 31/12/2015, non esistevano debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. n. 267/2000, i quali possono pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui del Bilancio dell'Esercizio in corso.

Rho, 10 marzo 2016

IL DIRETTORE AREA
AFFARI GENERALI, PERSONALE
E ORGANIZZAZIONE
Dott.ssa Emanuela Marcoccia

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede dell'Amministrazione Comunale di RHO. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato emanato da:

Emanuela Marcoccia;1;704367

RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2015

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000

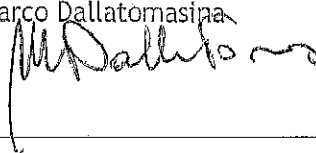
Il sottoscritto Dott. Marco Dallatomasina, Direttore Area Servizi alla Persona, per quanto di competenza

ATTESTA

Che, alla data del 31/12/2015, non esistevano debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000, i quali possono pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui del Bilancio dell'Esercizio in corso.

Rho, li

IL RESPONSABILE AREA
SERVIZI ALLA PERSONA
Dott. Marco Dallatomasina



RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2015

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000

Il sottoscritto Arch. Massimo Zappa, Direttore Area Pianificazione, Gestione, Tutela del Territorio, Lavori Pubblici, per quanto di competenza

A T T E S T A

Che, alla data del 31/12/2015, non esistevano debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000, i quali possono pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui del Bilancio dell'Esercizio in corso.

Rho, lì 25.03.2016

IL DIRETTORE AREA PIANIFICAZIONE
GESTIONE, TUTELA DEL TERRITORIO,
LAVORI PUBBLICI
Arch. Massimo Zappa

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede dell'Amministrazione Comunale di RHO. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato emanato da:

Massimo Zappa;1;3436684

RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2015

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D. LGS. 267/2000

Il sottoscritto Dott. Vittorio Dell'Acqua, Direttore Area Servizi di Programmazione Economica e delle Entrate, per quanto di competenza

ATTESTA

che, alla data del 31/12/2015, non esistevano debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000, i quali possono pregiudicare l'equilibrio della gestione di competenza o dei residui del Bilancio dell'Esercizio in corso.

Rho, lì 09/03/2016

IL DIRETTORE AREA SERVIZI
DI PROGRAMMAZIONE ECONOMICA
E DELLE ENTRATE
Dott. Vittorio Dell'Acqua



Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. n. 82/2005 e depositato presso la sede dell'Amministrazione Comunale di RHO. Ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 39/93 si indica che il documento è stato emanato da:

Vittorio Dell'acqua;1;18325

RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2015

ATTESTAZIONE DEBITI FUORI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 194 DEL D.LGS. 267/2000

Il sottoscritto Dott. Antonino Frisone, Direttore Comandante Servizio di Polizia Locale,
per quanto di competenza

ATTESTA

Che, alla data del 31/12/2015, non esistevano debiti fuori bilancio riconoscibili ai sensi
dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000, i quali possono pregiudicare l'equilibrio della gestione
di competenza o dei residui del Bilancio dell'Esercizio in corso.

Rho, li 10/03/2016

IL COMANDANTE SERVIZIO
DI POLIZIA LOCALE
Dott. Antonino Frisone

