

COMUNE DI LEINI

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

Referto
Controllo di Gestione
Esercizio 2016

REDATTO AI SENSI ARTT. 196-197-198 E 198 BIS DEL D.LGS. 267/2000

PREMESSA

DOCUMENTI PROGRAMMATICI

Le attività di Controllo di Gestione 2016 sono state poste in essere in riferimento agli obiettivi di legge ed in relazione agli obiettivi dell'Amministrazione Comunale rinvenibili, per l'anno in questione nei seguenti documenti:

- 1) Deliberazione del Consiglio Comunale n.18 del 15.04.2016 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2016/2018 ed allegati;
- 2) Deliberazione della Giunta Comunale n. 89 del 16.04.2016 di approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2016/2018 con la quale sono state assegnate ai singoli Responsabili di Settore le risorse finanziarie, umane e strumentali per attuare i propri obiettivi programmatici sintetizzati nei documenti fondamentali del sistema bilancio;
- 3) Deliberazione della Giunta Comunale n. 224 del 28.11.2016 di approvazione del Piano Performance 2016;

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

L'individuazione dei centri di responsabilità e dei relativi responsabili, rilevanti ai fini del controllo di gestione, segue l'organizzazione dell'Ente come per ultimo definita con provvedimento della Giunta Comunale n. 92 del 11.12.2014 e successiva n. 34 del 05.03.2015. Il cui organigramma è allegato A alla presente premessa.

MODALITA' OPERATIVE

Gli Enti locali sono tenuti ad espletare il Controllo di Gestione ai sensi dell'art. 147 del D.lgs 267/2000, così come modificato dalla Legge 213/12, al fine di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa.

Nell'ambito della struttura organizzativa di cui al precedente paragrafo la funzione di controllo ai sensi degli articoli 196 e seguenti del D.lgs 267/2000 è stata affidata al Settore Finanze e Tributi.

Ai sensi dell'art. 6 del Titolo III – "Controllo di Gestione" del Regolamento per i controlli interni del Comune di Leini, approvato con deliberazione della Commissione Straordinaria n. 30 del 25.02.2013:

-l'attività viene svolta dal Servizio Controllo di Gestione in collaborazione con i titolari di Posizione Organizzativa dell'Ente e con il coordinamento del Segretario Generale dell'Ente;

-il controllo viene svolto con riferimento ai singoli servizi, o centri di costo, verificando per ciascun processo i mezzi finanziari acquisiti, i costi, i risultati ottenuti ed i ricavi.

Il Controllo di Gestione si articola nelle seguenti fasi:

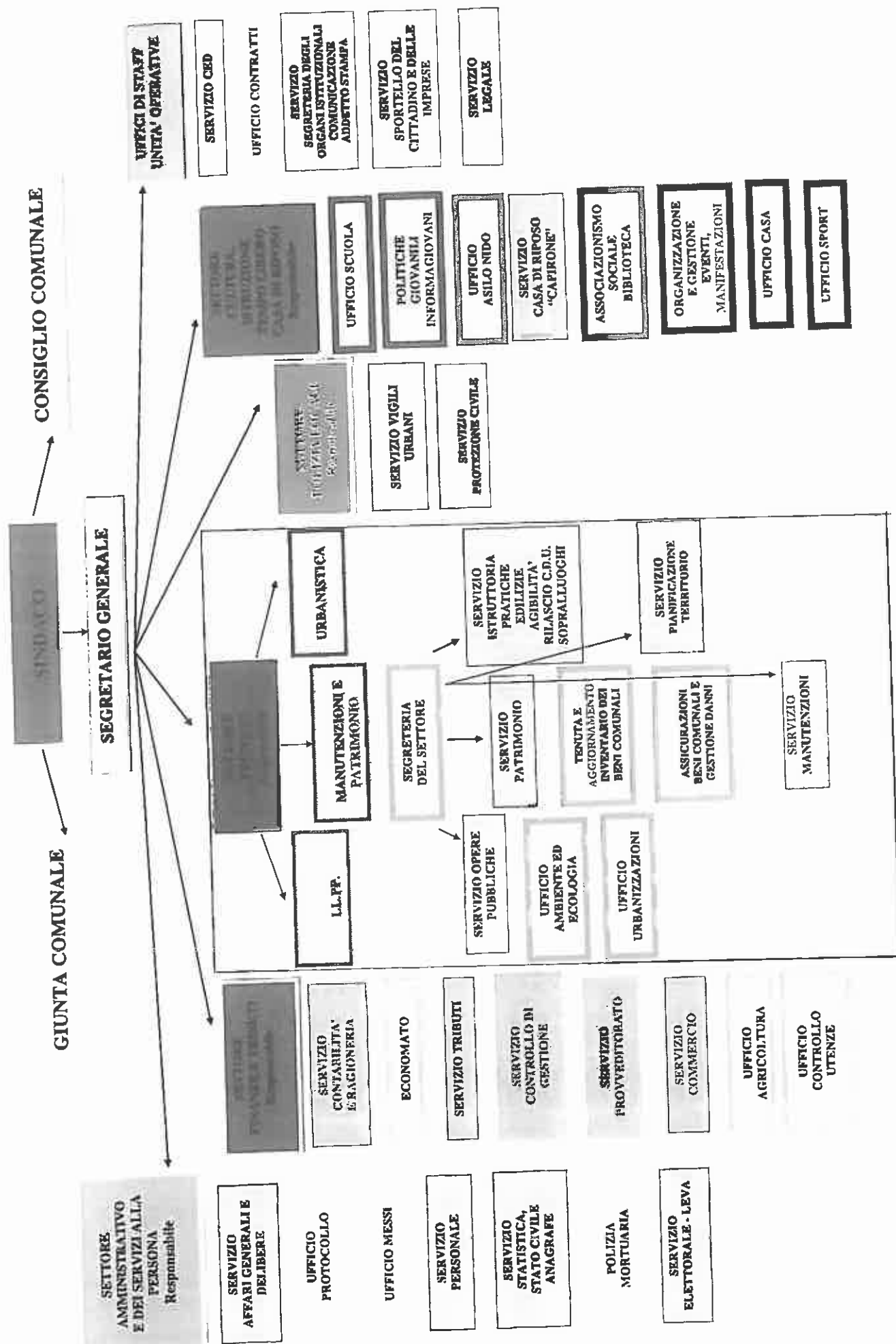
- a) Fase preventiva, che comprende le attività di definizione e formalizzazione degli obiettivi operativi dell'Ente. La fase preventiva consiste nella definizione di un piano degli obiettivi, nell'attribuzione delle risorse umane, strumentali e finanziarie, nella fissazione di indicatori e standard di riferimento, nella definizione dei tempi, delle scadenze e delle responsabilità;

- b) Fase concomitante, che rappresenta quel processo teso a verificare il grado di raggiungimento degli obiettivi preventivamente stabiliti e ad orientare l'attività futura, anche rimuovendo eventuali disfunzioni per garantire l'ottenimento degli obiettivi fissati nella fase preventiva;
- c) Fase consuntiva, che concerne la rilevazione dei risultati effettivamente ottenuti, con la conseguente verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi comunali.

CRITERI PER LA PREDISPOSIZIONE DEL REFERTO

La modalità utilizzata per l'elaborazione della refertazione sul controllo di gestione si articola considerando:

- Presa d'atto degli obiettivi dell'Amministrazione, riscontrabili nei documenti contabili adottati dal Consiglio Comunale in sede preventiva.
- Individuazione dell'ambito gestionale dei settori/servizi a cui affidare la gestione dell'obiettivo articolato in centri di costo/responsabilità;
- Assegnazione delle risorse e degli impieghi ai soggetti dipendenti, responsabili dei servizi (P.E.G.);
- Dimostrazione dei risultati, evidenziando il grado di efficienza, efficacia ed economicità raggiunto nell'attività.



PREMESSA

Il Comune di Leini ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno 2016 sulla base dei principi contenuti negli artt. 196, 197 , 198 e 198 bis del D.Lgs. 267/2000 nonché delle norme contenute in apposita sezione del Regolamento Comunale di Contabilità approvato con deliberazione C.C. n. 67 in data 27/06/2006 e s.m.i..

INFORMAZIONI INERENTI I DATI RILEVATI NEL REFERTO

Ai fini della comprensione dell'operatività adottata nell'effettuazione del controllo di gestione si forniscono i seguenti dati sugli elementi che sono stati oggetto di rilevazione:

♦ DATI DELL'ENTE:

Popolazione al 31.12.2016	16.478
N.dipendenti in servizio al 31.12.2016	73
Direttore generale Nominato	NO
N. Centri di Costo gestiti dall'Ente	64

N. Aree di Gestione o Responsabili	6	
Area: Finanze e Tributi	Responsabile:	Romina Dott.ssa CVALETTTO
Area: Settore Tecnico	Responsabile:	Arch. Silvia GIUNTA
Area: Polizia Municipale	Responsabile:	Salvatore PAPALIA
Area: Settore cultura, sport tempo libero	Responsabile:	Raffaella LANDRA
Area: Ufficio Staff	Responsabile:	Stefania Dott.ssa TRUSCIA
Area: Amministrativo	Responsabile:	Loredana BONZANO

♦ DATI RELATIVI AL SISTEMA DI CONTROLLI INTERNO:

Livelli di controllo adottati:

CONTROLLO DI GESTIONE	SI
CONTROLLO STRATEGICO	SI
CONTROLLO DI REGOLARITA' AMM.VA E CONTABILE	SI
VALUTAZIONE PRESTAZIONE DIRIGENZIALE	NO

♦ **DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:**

Bilancio di Previsione e relativi allegati	app.con deliberazione	n.	18	del	15.04.2016
P.E.G.(Piano Esecutivo di Gestione)	app.con deliberazione	n.	89	del	16.04.2016
Piano Performance	app.con deliberazione	n.	224	del	28.11.2016
Rendiconto di Gestione	app.con deliberazione	n.	32	del	15.05.2017

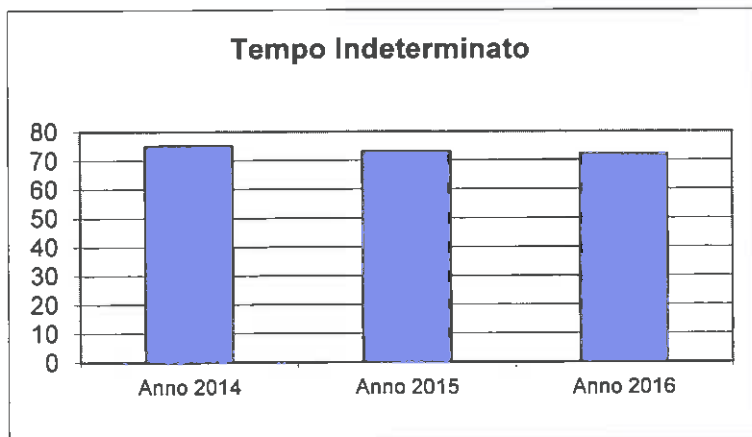
♦ **RESOCONTO ATTIVITA' DI CONTROLLO:**

N.delibere variazioni adottate dal Consiglio Comunale	4
N. delibere di variazione adottate dalla Giunta Comunale	6
N.determine variazioni compensative ai sensi dell'art.175 comma 5 quater del D.LGS. 267/00 e s.m.i	25
N.capitoli variati	822
N. complessivo di capitoli	826

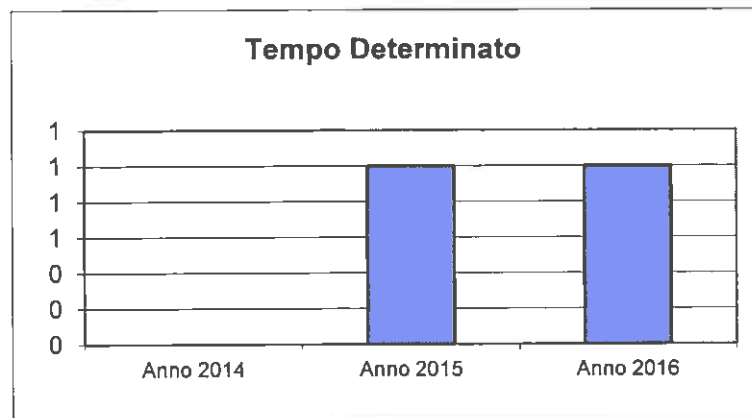
CARATTERISTICHE ED EVOLUZIONE DELL'ENTE

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2014	75
	Anno 2015	73
	Anno 2016	72



Tempo Determinato	Anno 2014	0
	Anno 2015	1
	Anno 2016	1



Cantieri di Lavoro	Anno 2014	0
	Anno 2015	0
	Anno 2016	0

Interinali	Anno 2014	0
	Anno 2015	0
	Anno 2016	0

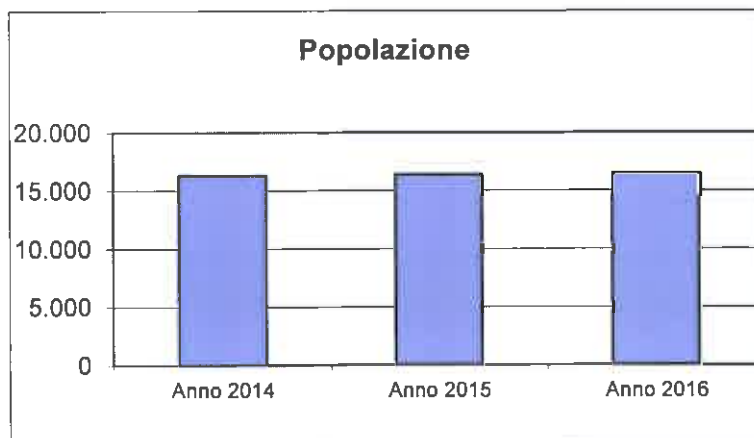
Co.Co.Co.	Anno 2014	0
	Anno 2015	0
	Anno 2016	0

L.S.U.	Anno 2014	7
	Anno 2015	9
	Anno 2016	26

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

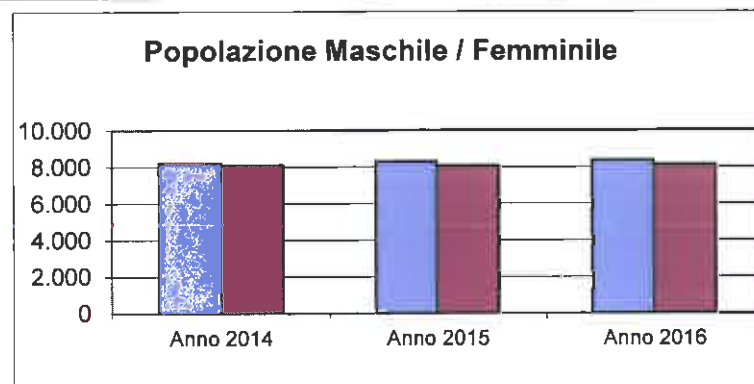
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2014	16.300
	Anno 2015	16.356
	Anno 2016	16.478

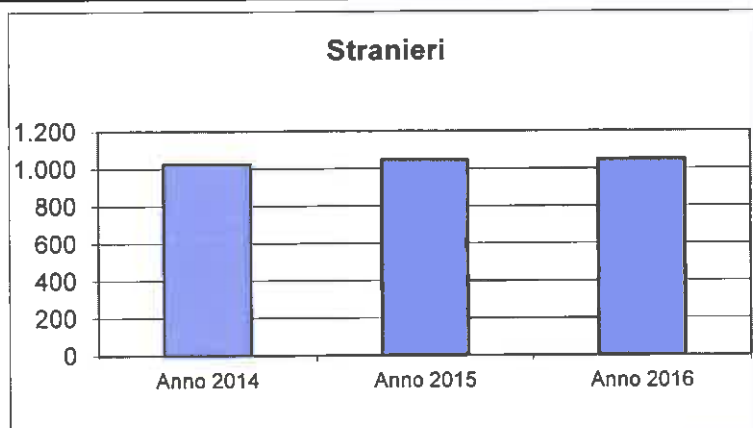


Popolazione Femminile	Anno 2014	8.200
	Anno 2015	8.288
	Anno 2016	8.360

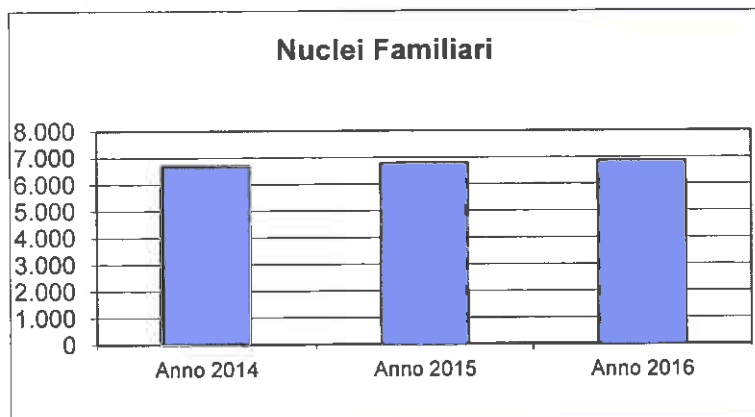
Popolazione Maschile	Anno 2014	8.100
	Anno 2015	8.068
	Anno 2016	8.118



Stranieri	Anno 2014	1.026
	Anno 2015	1.047
	Anno 2016	1.049

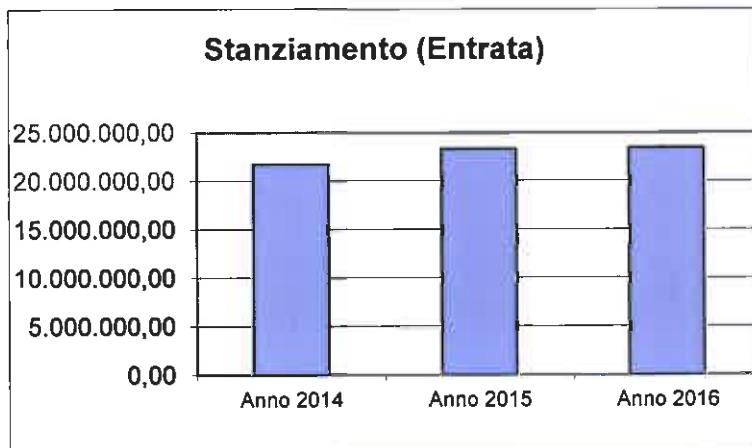


Nuclei Familiari	Anno 2014	6.683
	Anno 2015	6.784
	Anno 2016	6.854

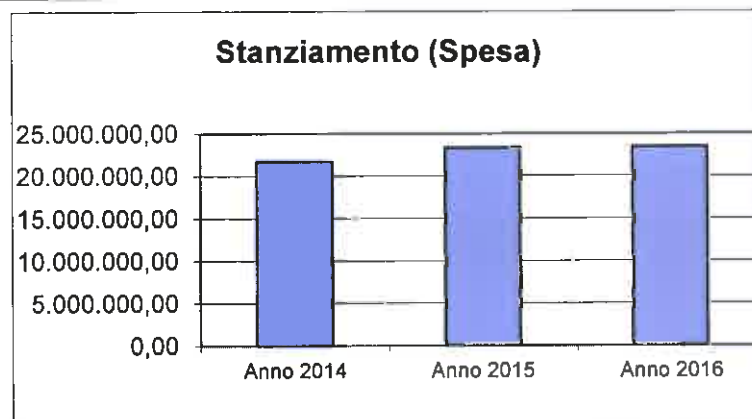


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente CONTABILE

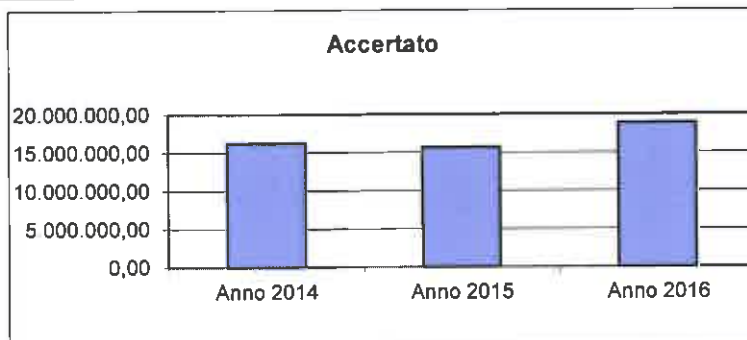
Stanziamento (Entrata)	Anno 2014	21.715.567,00
	Anno 2015	23.336.789,55
	Anno 2016	23.446.606,93



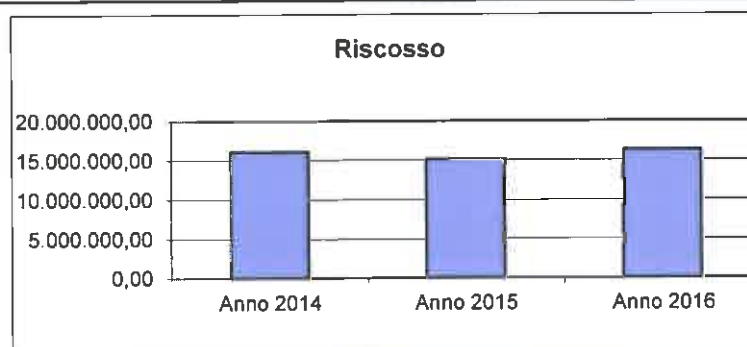
Stanziamento (Spesa)	Anno 2014	21.715.567,00
	Anno 2015	23.336.789,55
	Anno 2016	23.446.606,93



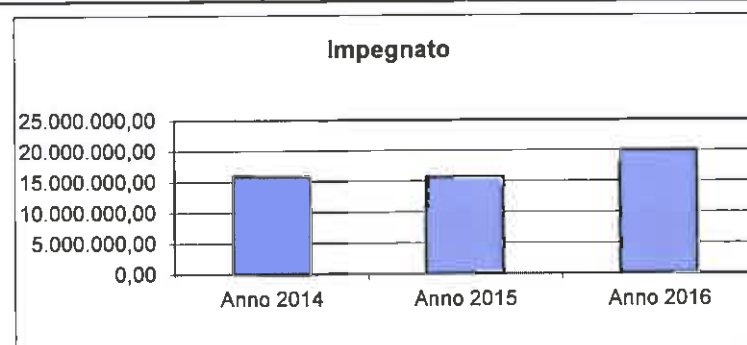
Accertato	Anno 2014	16.196.972,45
	Anno 2015	15.710.458,50
	Anno 2016	18.884.125,85



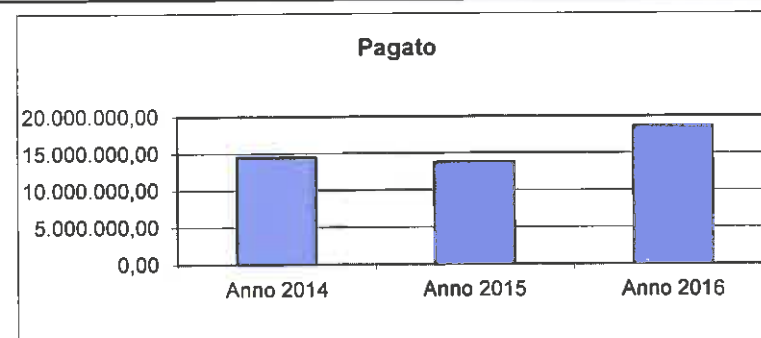
Riscosso	Anno 2014	16.125.606,17
	Anno 2015	15.133.769,79
	Anno 2016	16.313.487,41



Impegnato	Anno 2014	15.767.697,61
	Anno 2015	15.679.408,80
	Anno 2016	20.004.090,31



Pagato	Anno 2014	14.489.071,75
	Anno 2015	13.782.006,59
	Anno 2016	18.619.603,01



CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
ENTE



**REDATTO AI SENSI Artt. n. 196-197-198 e 198 bis
del D.LGS. 267/2000**

CONTROLLO DI GESTIONE

Con il controllo di gestione l'Ente ha mirato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione di un Ente, attraverso l'utilizzo degli elementi minimi previsti dalla norma e, in particolare, dagli artt. 196-197 e 198 del D.Lgs. 267/2000. Ai fini del controllo di gestione sono stati monitorati gli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo assegnati ai vari settori/responsabili di servizio, sulla base dei programmi definiti nella Relazione Previsionale e Programmatica annuale, nonché degli obiettivi PEG assegnati con deliberazione G.C. n. 89 del 16.04.2016.

Il controllo di gestione si è esplicato, per ciascun obiettivo, attraverso

- a) **il controllo budgetario** ove vengono riportati i dati riepilogativi dei valori finanziari dai quali emerge lo scostamento tra dati previsionali e impegnato e tra pagato e impegnato;
- b) **il controllo sulla tempistica** di esecuzione delle attività miranti al raggiungimento degli obiettivi ove vengono monitorati e riportati gli scostamenti tra tempi previsti e tempi effettivi di realizzazione;
- c) **il controllo del raggiungimento degli obiettivi attraverso l'analisi degli indicatori:** per verificare il grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati, sono stati predefiniti, come prevede la norma, per ogni obiettivo una serie di indicatori di misurazione per i quali si è proceduto ad evidenziare il dato atteso e quello conseguito. Gli indicatori vengono suddivisi e raggruppati in indicatori di Risultato, Efficacia, Efficienza, Qualità, Quantità.

CONTROLLO BUDGETARIO

CONTO DEL BILANCIO (Anno 2016) - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP		EP	EC
MISSIONE	01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	RS	892.257,00	PR	600.182,66	R	-21.863,63			270.210,71	
		CP	5.275.447,13	PC	3.478.695,54	I	4.822.559,39	ECP	286.352,02	1.343.863,85	
		CS	6.001.168,41	TP	4.078.878,20	FPV	166.535,72			TR	1.614.074,56
MISSIONE	03 Ordine pubblico e sicurezza	RS	26.898,73	PR	25.766,59	R	0,00			1.132,14	
		CP	493.752,75	PC	445.556,47	I	462.488,70	ECP	18.612,98	16.932,23	
		CS	508.000,41	TP	471.323,06	FPV	12.651,07			TR	18.064,37
MISSIONE	04 Istruzione e diritto allo studio	RS	2.024.058,55	PR	1.102.158,81	R	-30.173,17			891.726,57	
		CP	2.971.480,45	PC	1.639.566,52	I	2.521.809,77	ECP	446.154,36	882.243,25	
		CS	4.992.022,68	TP	2.741.725,33	FPV	3.516,32			TR	1.773.969,82
MISSIONE	05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	RS	45.199,99	PR	36.564,79	R	-1.693,92			6.941,28	
		CP	846.813,58	PC	184.707,64	I	267.741,78	ECP	557.391,26	83.034,14	
		CS	870.333,03	TP	221.272,43	FPV	21.680,54			TR	89.975,42
MISSIONE	06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	241.126,42	PR	198.999,86	R	0,00			42.126,56	
		CP	809.586,44	PC	322.607,82	I	804.537,64	ECP	5.048,80	481.929,82	
		CS	1.050.712,86	TP	521.607,68	FPV	0,00			TR	524.056,38
MISSIONE	08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	156.196,51	PR	88.226,08	R	-8.630,58			59.339,85	
		CP	1.582.759,55	PC	552.964,39	I	1.567.860,79	ECP	13.477,15	1.014.896,40	
		CS	1.737.534,45	TP	641.190,47	FPV	1.421,61			TR	1.074.236,25
MISSIONE	09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	381.523,26	PR	375.793,70	R	-519,11			5.210,45	
		CP	2.998.573,00	PC	2.710.546,20	I	2.992.024,46	ECP	6.548,54	281.478,26	
		CS	3.380.096,26	TP	3.086.339,90	FPV	0,00			TR	286.688,71

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP		EP	EC
MISSIONE 10	10 Trasporti e diritto alla mobilità	RS	1.057.334,05	PR	587.283,15	R	-313.772,28			EP	156.278,62
		CP	1.705.357,46	PC	928.626,37	I	1.269.301,73	ECP	210.042,94	EC	340.675,36
		CS	2.536.678,72	TP	1.515.909,52	FPV	226.012,79			TR	496.953,98
MISSIONE 11	11 Soccorso civile	RS	2.647,40	PR	2.647,06	R	-0,34			EP	0,00
		CP	10.250,00	PC	1.315,74	I	3.284,99	ECP	6.965,01	EC	1.969,25
		CS	12.897,40	TP	3.962,80	FPV	0,00			TR	1.969,25
MISSIONE 12	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	1.173.016,57	PR	756.104,60	R	-48.159,42			EP	368.752,55
		CP	3.180.558,11	PC	2.129.804,17	I	2.788.375,92	ECP	175.956,37	EC	659.071,75
		CS	4.137.848,86	TP	2.885.908,77	FPV	215.725,82			TR	1.027.824,30
MISSIONE 14	14 Sviluppo economico e competitività	RS	44.021,44	PR	40.124,24	R	-392,67			EP	3.504,53
		CP	191.181,94	PC	157.052,74	I	179.674,45	ECP	10.927,39	EC	22.621,71
		CS	234.623,28	TP	197.176,98	FPV	580,10			TR	26.126,24
MISSIONE 16	16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	RS	35,52	PR	35,52	R	0,00			EP	0,00
		CP	26.460,00	PC	23.971,68	I	23.971,68	ECP	2.488,32	EC	0,00
		CS	26.495,52	TP	24.007,20	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 17	17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.600,00	PC	884,08	I	1.512,14	ECP	2.087,86	EC	628,06
		CS	3.600,00	TP	884,08	FPV	0,00			TR	628,06
MISSIONE 19	19 Relazioni internazionali	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	28.820,00	PC	12.000,00	I	20.436,00	ECP	8.384,00	EC	8.436,00
		CS	28.820,00	TP	12.000,00	FPV	0,00			TR	8.436,00

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2016 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
		RS	CP	PR	PC	R	I	ECP	EP	EC	TR
MISSIONE	20 Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			0,00	
		CP	448.976,52	PC	0,00	I	0,00	ECP	448.976,52		0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00				0,00
MISSIONE	50 Debito pubblico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			0,00	
		CP	9.290,00	PC	9.125,04	I	9.125,04	ECP	164,96		0,00
		CS	9.290,00	TP	9.125,04	FPV	0,00				0,00
MISSIONE	99 Servizi per conto terzi	RS	253.971,48	PR	191.318,21	R	-832,58			61.820,69	
		CP	2.863.700,00	PC	2.016.973,34	I	2.268.885,83	ECP	594.814,17		251.912,49
		CS	3.117.671,48	TP	2.208.291,55	FPV	0,00				313.733,18
</											

OBIETTIVI GESTIONALI PER SETTORE

ANNO 2016				
STRUTTURA - ORGANIZZAZIONE				
Personale in servizio				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
Dirigenti (Segretario comunale)	1,00	1,00	1,00	1,00
Posizioni Organizzative	7,00	8,00	9,00	9,00
Dipendenti	68,00	66,00	63,00	63,00
Totale Personale in servizio	76,00	75,00	73,00	73,00
Indici di assenza				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
Malattia + Ferie + Altro	3.600	3.768	3.411	4.238
Malattia + Altro	1.375	910	501	1.835
Indici per la spesa del Personale				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
Spesa complessiva per il personale	€ 3.050.069,39	€ 3.074.628,60	€ 3.098.685,12	€ 2.913.688,63
Componenti escluse	€ 126.830,79	€ 106.904,02	€ 82.312,11	€ 120.094,56
Spesa assoggettata al limite	€ 2.923.238,60	€ 2.967.724,58	€ 3.016.373,01	€ 2.913.688,63
NEL 2016 SONO AL NETTO SOTTRATTE LE SPESE DLE PERSONALE RELATIVE AL NET (PERSONALE TRASFERITO)	€ 292.930,00	€ 292.930,00	€ 292.930,00	€ 292.930,00
SPESA AL NETTO UNIONE NET	€ 2.630.308,60	€ 2.674.794,58	€ 2.723.443,01	€ 2.620.758,63
Spesa per la formazione (stanziato)				€ 7.360,00
Spesa per la formazione (impegnato)				€ 2.960,18
SPESA PER IL PERSONALE				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
1. Spesa personale su spesa corrente				0,203764082
Spesa complessiva personale	0,241772598	0,207148141	0,240830219	
Spese Correnti				
2. Spesa media del personale				€ 39.913,54
Spesa complessiva personale	€ 40.132,49	€ 40.995,05	€ 42.447,74	
Totale personale in servizio				
3. Spesa personale pro-capite				176,8229536
Spesa complessiva personale	188,9289761	€ 188,63	189,4525018	
Popolazione				
4. Rapporto dipendenti su popolazione				225,7260274
Popolazione	212	217	224	
Totale personale in servizio				
5. Rapporto dirigenti su dipendenti				1,37%
Numero dirigenti	1,32%	1,33%	1,37%	
Totale personale in servizio				
6. Rapporto P.O. su dipendenti				12,33%
Numero Posizioni Organizzative	9,21%	10,67%	12,33%	
Totale personale in servizio				
7. Capacità di spesa su formazione				40,22%
Spesa per formazione impegnata	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
Spesa per formazione stanziata				
8. Spesa media formazione				€ 40,55
Spesa per formazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Totale personale in servizio				
9. Spesa formazione su spesa personale				0,10%
Spesa per formazione	0,00%	0,00%	0,00%	
Spesa complessiva personale				

CARATTERISTICHE DELL'ENTE

Popolazione					
Descrizione	2013	2014	2015	2016	
Popolazione residente al 31/12	16.144	16.300	16.356	16.478	
di cui popolazione straniera	1.026	1.026			
2014	2014	2015	2015	Saldo Naturale	
Descrizione	2013	2014	2015	2016	
nati nell'anno	158	157	154	157	
deceduti nell'anno	106	117	137	123	
immigrati			676	577	
emigrati			592	589	
Popolazione per fasce d'età ISTAT	2013	2014	2015	2016	
Popolazione in età prescolare	1.106	1.077	1.236	1.214	
Popolazione in età scuola dell'obbligo	1.262	1.313	1.309	1.355	
Popolazione in forza lavoro	2.253	2.316	2.222	2.240	
Popolazione in età adulta	8.472	8.383	8.538	8.504	
Popolazione in età senile	3.037	3.166	3.051	3.165	
Popolazione per fasce d'età Stakeholders	2013	2014	2015	2016	
Prima infanzia	741	701	679	651	
Utenza scolastica	1.648	1.703	1.730	1.785	
Minori	3.074	3.112	3.110	3.027	
Giovani	1.643	1.616	1.561	1.427	
Popolazione massima insediabile (da strumento urbanistico vigente)					

Territorio		
Superficie in Km ²		32
Frazioni		
Risorse idriche		1
Laghi		2
Fiumi		

Viabilità				
Strade	2013	2014	2015	2016
Statali Km	0	0	0	20
Provinciali Km	20	20	20	50
Comunali Km	50	50	50	16
Vicinali Km	16	16	16	0
Autostrade Km	0	0	0	86
Tot. Km strade	86	86	86	86,00

							ANNO	2016
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI								
Gestione delle Entrate								
Titoli	2013		2014		2015		2016	
	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato	Accertato	Incassato
Avanzo applicato	€ 700.000,00		€ 375.000,00		€ 2.474.940,00		€ 350.000,00	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO							€ 3.369.707,54	
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 10.062.213,00	€ 7.201.181,38	€ 11.205.000,00	€ 7.981.498,50	€ 10.043.500,00	€ 7.528.196,70	€ 10.712.000,00	€ 7.618.583,74
2 - Trasferimenti correnti	€ 318.710,00	€ 1.354.369,63	€ 265.176,00	€ 357.620,18	€ 139.784,00	€ 187.046,70	€ 201.414,00	€ 377.719,73
3 - Extratributarie	€ 2.298.979,00	€ 1.456.234,55	€ 3.389.170,00	€ 1.718.251,25	€ 2.699.035,00	€ 2.231.935,45	€ 2.979.754,11	€ 2.683.416,01
4 - Entrate in conto capitale	€ 1.366.500,00	€ 923.078,38	€ 2.030.000,00	€ 911.539,26	€ 880.000,00	€ 683.472,11	€ 3.461.250,35	€ 1.033.319,91
5 - Accensione di prestiti								
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 2.857.000,00	€ 1.010.536,51	€ 1.728.000,00	€ 912.526,35	€ 1.922.000,00	€ 1.720.060,52	€ 2.120.500,00	€ 2.214.113,10
Totale entrate	€ 17.603.402,00	€ 11.945.400,45	€ 18.992.346,00	€ 11.881.435,54	€ 18.159.259,00	€ 12.350.710,98	€ 23.194.626,00	€ 13.927.152,49
Gestione delle Spese								
Titoli	2013		2014		2015		2016	
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato
1 - Spesa corrente	€ 12.615.447,00	€ 9.566.944,81	€ 14.842.656,00	€ 9.073.520,36	€ 12.866.679,00	€ 9.262.817,80	€ 14.299.324,03	€ 10.282.262,88
2 - Spese c/capitale	€ 2.066.500,00	€ 96.305,17	€ 2.405.000,00	€ 273.132,71	€ 3.354.940,00	€ 422.565,39	€ 6.766.271,97	€ 2.306.677,13
3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 2015)								
4 - Rimborso di prestiti	€ 64.455,00	€ 1.204.274,32	€ 16.690,00	€ 16.595,97	€ 15.640,00	€ 15.640,00	€ 8.530,00	€ 8.484,39
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)								
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 2.857.000,00	€ 1.111.188,63	€ 1.728.000,00	€ 951.692,42	€ 1.922.000,00	€ 1.581.946,44	€ 2.120.500,00	€ 2.016.973,34
Totale spesa	€ 17.603.402,00	€ 11.978.712,93	€ 18.992.346,00	€ 10.314.941,46	€ 18.159.259,00	€ 11.282.969,63	€ 23.194.626,00	€ 14.614.397,74
Gestione residui								
Titolo	ENTRATE		ENTRATE		ENTRATE		ENTRATE	
	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione	residui attivi	riscossione
1	€ 3.359.505,38	€ 1.858.614,08	€ 5.211.236,85	€ 3.057.629,17	€ 4.987.929,79	€ 1.741.698,59	€ 4.459.804,49	€ 1.944.042,40
2	€ 289.806,85	€ 37.274,98	€ 410.888,41	€ 229.989,74	€ 221.926,21	€ 67.827,99	€ 107.586,06	€ 29.440,93
3	€ 1.319.032,39	€ 981.554,89	€ 1.348.979,50	€ 685.131,50	€ 1.932.593,51	€ 584.681,28	€ 1.677.240,74	€ 331.730,13
4	€ 4.524.792,21	€ 553.356,18	€ 4.092.808,23	€ 210.941,04	€ 3.721.903,59	€ 315.742,33	€ 538.914,28	€ 3.548,00
5	€ 9.506,72		€ 9.506,72		€ 9.506,72			
9	€ 120.194,39	€ 69.678,22	€ 139.579,48	€ 60.479,18	€ 122.154,76	€ 73.108,62	€ 137.478,64	€ 77.583,46
Totale residui su entrate	€ 9.622.837,44	€ 3.500.478,35	€ 11.212.998,69	€ 4.244.170,63	€ 10.996.014,08	€ 2.783.058,81	€ 6.921.024,21	€ 2.386.344,92
Titolo	SPESE		SPESE		SPESE		SPESE	
	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti	residui passivi	pagamenti
1	€ 3.609.645,00	€ 2.632.336,96	€ 4.768.814,80	€ 3.387.258,46	€ 4.704.729,59	€ 2.121.987,11	€ 3.539.817,63	€ 2.116.313,38
2	€ 11.446.420,30	€ 1.418.580,34	€ 10.753.995,39	€ 765.838,34	€ 7.930.313,83	€ 352.725,41	€ 2.504.497,81	€ 1.697.573,68
3								
4								
5								
7	€ 147.010,08	€ 82.309,59	€ 61.374,56	€ 21.033,49	€ 14.749,34	€ 17.324,44	€ 253.971,48	€ 191.318,21
Totale residui su spese	€ 15.203.075,38	€ 4.133.226,89	€ 15.584.184,75	€ 4.174.130,29	€ 12.679.792,76	€ 2.492.036,96	€ 6.298.286,92	€ 4.005.205,27

Indici per analisi finanziaria				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 35.000,00	€ 89.306,35	€ 87.074,00	€ 200.409,00
Interessi passivi (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 107)	€ 59.658,00	€ 2.700,00	€ 1.546,29	€ 760,00
Spesa del personale (Spesa Tit. 1, Macroaggregato 101)	€ 2.879.968,00	€ 2.938.893,00	€ 2.735.787,27	€ 2.863.883,39
Quota capitale mutui (Spesa Tit. 4, Macroaggregato 403)	€ 64.455,00	€ 16.690,00	€ 15.640,00	€ 8.530,00
Anticipazioni di cassa				
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI				
Grado di autonomia finanziaria				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
1. Autonomia finanziaria				
Entrate tributarie+ extratributarie	97,49%	98,22%	98,91%	98,55%
Entrate correnti				
2. Autonomia impositiva				
Entrate tributarie	79,36%	75,41%	77,96%	77,10%
Entrate correnti				
3. Dipendenza erariale				
Trasferimenti correnti statali	0,28%	0,60%	0,68%	1,44%
Entrate correnti				
Grado di rigidità del Bilancio				
Indicatori	2013	2014	2015	2016
1. Rigidità strutturale				
Spesa personale+rimborso mutui(cap+int)	23,69%	19,91%	21,37%	20,68%
Entrate correnti				
2. Rigidità per costo personale				
Spesa complessiva personale	22,71%	19,78%	21,24%	20,61%
Entrate correnti				
3. Rigidità per indebitamento				
Rimborso mutui (cap+int)	0,98%	0,13%	0,13%	0,07%
Entrate correnti				
Pressione fiscale ed erariale pro-capite				
Indicatori	2013	2014	2015	2016
1. Pressione entrate proprie pro-capite				
Entrate tributarie+ extratributarie	€ 765,68	€ 895,35	€ 779,07	€ 830,91
Numero abitanti				
2. Pressione tributaria pro-capite				
Entrate tributarie	623,2788033	687,4233129	614,0560039	650,0788931
Numero abitanti				
3. Indebitamento locale pro-capite				
Rimborso mutui(cap+int)	€ 7,69	€ 1,19	€ 1,05	€ 0,56
Numero abitanti				
4. Trasferimenti erariali pro-capite				
Trasferimenti correnti statali	2,167988107	5,478917178	5,32367327	12,16221629
Numero abitanti				
Capacità gestionale				
Indicatori	2013	2014	2015	2016
1. Incidenza residui attivi				
Residui attivi	54,66%	59,04%	60,55%	29,84%
Totale accertamenti				
2. Incidenza residui passivi				
Residui passivi	86,36%	82,06%	69,83%	27,15%
Totale impegni				
3. Velocità di riscossione entrate proprie				
Riscossioni titoli 1 + 3	70,04%	66,46%	76,59%	75,24%
Accertamenti titoli 1 + 3				
4. Velocità di pagamenti spese correnti				
Pagamenti titolo 1	75,84%	61,13%	71,99%	71,91%
Impegni titolo 1				

					n. ab. 2016		16.356,00	n. ab. 2016		16.478,00	n. ab. 2017		16.506,00	n. ab. 2018		16.656,00		
Missione	Programma	Descrizione programma	Indicatori	Formula	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE ATTESO ANNO CORRENTE	NUMERATORE	DENOMINATORE	VALORE RAGGIUNTO ANNO CORRENTE	SCOSTAMENTO N	NUMERATORE	DENOMINATORE	2.017,00	NUMERATORE	DENOMINATORE	2.018,00	
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	Organi istituzionali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	202.183,81	16.356,00	12,36	222.213,81	16.478,00	13,49	9,09	198.620,00	16.506,00	12,03	199.620,00	16.656,00	11,98
		2	Segreteria Generale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	910.304,08	16.356,00	55,66	913.174,89	16.478,00	55,42	0,43	846.139,00	16.506,00	51,26	863.694,00	16.656,00	51,85
		3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	463.151,43	16.356,00	28,32	474.616,43	16.478,00	28,80	1,72	410.145,00	16.506,00	24,85	419.835,00	16.656,00	25,21
		4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	358.190,70	16.356,00	21,90	396.578,70	16.478,00	24,07	9,90	241.838,00	16.506,00	14,65	246.888,00	16.656,00	14,82
				Capacità di riscossione	Riscosso/accertato entrate proprie			#DIV/0!	10.301.999,75	14.233.266,85	0,72	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
		5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	329.234,58	16.356,00	20,13	314.334,58	16.478,00	19,08	5,23	325.623,00	16.506,00	19,73	330.573,00	16.656,00	19,85
				% copertura costi di gestione del patrimonio comunale	Proventi totali derivanti dall'utilizzo del patrimonio/Spesa programma	272.045,00	329.234,58	0,83	291.725,00	314.334,58	0,93	12,32	275.100,00	325.623,00	0,84	275.200,00	330.573,00	0,83
		6	Ufficio tecnico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	280.439,37	16.356,00	17,15	284.919,37	16.478,00	17,30	4,38	233.288,00	16.506,00	14,13	233.378,00	16.656,00	14,01
				Oneri urbanizzazione accertati	Oneri urbanizzazione accertati	-	-	-	559.186,58	559.186,58	1,00	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
				n. pratiche gestite	(DIA, SCIA, CIL, permessi di costruire)	218,00		218,00	310,00		310,00	42,20						
		7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	298.991,49	16.356,00	18,28	295.991,49	16.478,00	17,96	1,74	193.705,00	16.506,00	11,74	193.835,00	16.656,00	11,64
				Spesa media per atto	Spesa del Programma/ somma di C.I., variazioni anagrafiche, ...	298.991,49	16.000,00	18,69	295.991,49	16.200,00	18,27	2,23	193.705,00	16.100,00	12,03	193.835,00	16.200,00	11,97
		8	Statistica e sistemi informativi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
				Spesa media per postazione	Spesa del Programma/ n. postazioni hardware	-		#DIV/0!	-		#DIV/0!	#DIV/0!	-		#DIV/0!	-		#DIV/0!
		10	Risorse Umane	Spesa pro-capite	Spesa programma/n. dipendenti	166.195,00	73,00	2.276,64	166.195,00	73,00	2.276,64		73.700,00	73,00	1.009,59	73.700,00	73,00	1.009,59
		11	Altri servizi generali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	167.456,12	16.356,00	10,24	163.656,12	16.478,00	9,93	2,99	132.414,00	16.506,00	8,02	132.414,00	16.656,00	7,95
				Spesa complessiva del contenzioso	Importo capitoli contenziosi	74.271,00		74.271,00	155.480,81		155.480,81	109,34	56.000,00		56.000,00	56.500,00		56.500,00

3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	Polizia locale e amministrativa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	499.495,73	16.356,00	30,54	489.055,75	16.478,00	29,68	2,82	490.734,00	16.506,00	29,73	493.894,00	16.656,00	29,65
				n. sanzioni	n. sanzioni emesse	1.361,00		1.361,00	2.118,00		2.118,00	55,62	1.800,00		1.800,00	2.000,00		2.000,00
				Presidio del territorio	n. ore servizio esterno/ore complessive di servizio anno	3.800,00	7.000,00	0,54	3.800,00	7.000,00	0,54	-	4.000,00		#DIV/0!	4.200,00		#DIV/0!
		2	Sistema integrato di sicurezza urbana	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
				n. indagini di p.g.	n. indagini di polizia giudiziaria	63,00		63,00	63,00		63,00	-	66,00		66,00	69,00		69,00

		1	Istruzione prescolastica	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	143.085,00	16.356,00	8,75	144.135,00	16.478,00	8,75	0,01	169.685,00	16.506,00	10,28	170.185,00	16.656,00	10,22
				Spesa media per utente	Spesa del programma/utenti	143.085,00	498,00	287,32	144.135,00	498,00	289,43	0,73	169.685,00	500,00	339,37	170.185,00	505,00	337,00
		2	Altri ordini di istruzione non	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	304.500,00	16.356,00	18,62	301.300,00	16.478,00	18,28	1,78	307.700,00	16.506,00	18,64	315.850,00	16.656,00	18,96

4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	4	universitaria	Spesa media per alunno	Spesa del programma/n. totale alunni (primaria + secondaria)	304.500,00	1.351	225,39	301.300,00	1.351	223,02	-	1,05	307.700,00	1.355,00	227,08	315.850,00	1.355,00	233,10
		4	Istruzione universitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-	
		6	Servizi ausiliari all'Istruzione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	1.361.015,15	16.356,00	83,21	1.410.745,17	16.478,00	86,83	4,35	1.326.960,00	16.506,00	80,39	1.353.960,00	16.656,00	81,29	
				Spesa media per pasto	Spesa della refezione/n. pasti erogati	800.000,00	1.271,00	629,43	858.500,00	1.272	674,92	7,23	780.000,00	1.271,00	613,69	800.000,00	1.271,00	629,43	
Spesa media per alunno trasportato	Spesa trasporto scolastico/n. alunni iscritti al servizio			150.000,00	194,00	773,20	145.000,00	194	747,42	3,33	150.000,00	194,00	773,20	150.000,00	194,00	773,20			
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-	
		2	Attività culturali e Interventi diversi nel settore culturale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	156.305,18	16.356,00	9,56	156.511,18	16.478,00	9,50	0,61	147.154,00	16.506,00	8,92	151.994,00	16.656,00	9,13	
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	Sport e tempo libero	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	463.650,00	16.356,00	28,35	431.909,00	16.478,00	26,21	-	7,54	474.751,00	16.506,00	28,76	478.871,00	16.656,00	28,75
		2	Giovani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-	
8	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1	Urbanistica e assetto del territorio	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	347.405,59	16.356,00	21,24	336.655,59	16.478,00	20,43	-	3,81	340.852,00	16.506,00	20,65	336.352,00	16.656,00	20,19
		2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	600,00	16.356,00	0,04	600,00	16.478,00	0,04	-	0,74	670,00	16.506,00	0,04	730,00	16.656,00	0,04
				Spesa per alloggio	Spesa del programma/n.alloggi ERP	-	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!		
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	1	Difesa del suolo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-	
		2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti	258.500,00	16.356,00	15,60	141.500,00	16.478,00	8,59	-	45,67	258.500,00	16.506,00	15,66	258.500,00	16.656,00	15,52
				Spesa media mq verde pubblico	Importo spesa per verde pubblico/mq verde	258.500,00	154.000,00	1,68	141.500,00	154.000,00	0,92	-	45,26	258.500,00	154.000,00	1,68	258.500,00	154.000,00	1,68
		3	Rifiuti	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	2.856.010,00	16.356,00	174,62	2.856.010,00	16.478,00	173,32	-	0,74	2.856.030,00	16.506,00	173,03	2.856.030,00	16.656,00	171,47
				% raccolta differenziata	Q.li raccolta differenziata/quintali totali raccolta rifiuti	44.320,00	31.420,00	1,41	43.473,31	74.486,31	0,58	-	58,62	46.300,00	33.000,00	1,40	48.300,00	34.000,00	1,42
		4	Servizio idrico integrato	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	1.063,00	16.356,00	0,06	1.063,00	16.478,00	0,06	-	0,74	710,00	16.506,00	0,04	710,00	16.656,00	0,04
		7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-	
		8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-

10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	2	Trasporto pubblico locale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	120.000,00	16.356,00	7,34	101.000,00	16.478,00	6,13	16,46	122.000,00	16.506,00	7,39	124.000,00	16.656,00	7,44
		5	Viabilità e infrastrutture stradali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	887.885,00	16.356,00	54,28	872.885,00	16.478,00	52,97	2,42	848.659,00	16.506,00	51,42	868.659,00	16.656,00	52,15
				Spesa media per gestione strade a KM	Spesa per gestione strade/Km strade (escluse strade bianche)	280.000,00	86,00	3.255,81	181.000,00	86,00	2.104,65	35,36	280.000,00	86,00	3.255,81	280.000,00	86,00	3.255,81
				Spesa media a punto luce	Spesa per illuminazione/n. punti di luce totali	605.375,00	137,00	4.418,80	689.375,00	137,00	5.031,93	13,88	566.129,00	137,00	4.132,33	566.129,00	137,00	4.132,33

11	SOCCORSO CIVILE	1	Sistema di Protezione Civile	Spesa per abltante	Spesa programma/abitanti al 31/12	10.250,00	16.356,00	0,63	10.250,00	16.478,00	0,62	0,74	10.800,00	16.506,00	0,65	11.300,00	16.656,00	0,68
----	-----------------	---	------------------------------	--------------------	-----------------------------------	-----------	-----------	------	-----------	-----------	------	------	-----------	-----------	------	-----------	-----------	------

12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asill nido	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	661.596,51	16.356,00	40,45	625.096,51	16.478,00	37,94	6,23	681.352,00	16.506,00	41,28	685.772,00	16.656,00	41,17
				Spesa media per utente	Spesa del nido/n. iscritti nido	661.596,51	57,00	11.606,96	625.096,51	57,00	10.956,61	5,52	681.352,00	60,00	11.355,87	685.772,00	60,00	11.429,53
				Spesa media per minore	Spesa per interventi minori/n. minori in carico	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
		2	Interventi per la disabilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
				Spesa media per disabile	Spesa per interventi disabill/n. disabili in carico	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
		3	Interventi per gli anziani	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	1.248.377,96	16.356,00	76,33	1.223.727,80	16.478,00	74,26	2,70	1.228.231,00	16.506,00	74,41	1.237.366,00	16.656,00	74,29
				Spesa media per anziani	Spesa per interventi anziani/n. anziani in carico	1.248.377,96	45,00	27.741,73	1.223.727,80	45,00	27.193,95	1,97	1.228.231,00	45,00	27.294,02	1.237.366,00	45,00	27.497,02
		4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
				Spesa media per utente	Spesa del programma/n. utenti	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!	-	-	#DIV/0!
		5	Interventi per le famiglie	Spesa pro-capite	Spesa programma/abitanti al 31/12	2.500,00	16.356,00	0,15	2.500,00	16.478,00	0,15	0,74	5.000,00	16.506,00	0,30	5.000,00	16.656,00	0,30
				Spesa per intervento	Spesa programma/n.Interventi	2.500,00	9,00	277,78	2.500,00	9,00	277,78	-	5.000,00	10,00	500,00	5.000,00	10,00	500,00
		6	Interventi per il diritto alla casa	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	68.564,00	16.356,00	4,19	63.564,00	16.478,00	3,86	7,98	78.564,00	16.506,00	4,76	78.564,00	16.656,00	4,72
				Valore medio contributo	Spesa del programma/n.contributi	68.564,00	8,00	8.570,50	63.564,00	8,00	7.945,50	7,29	78.564,00	9,00	8.729,33	78.564,00	9,00	8.729,33
		7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	907.468,00	16.356,00	55,48	865.688,85	16.478,00	52,54	5,31	771.735,00	16.506,00	46,75	771.755,00	16.656,00	46,33
		8	Cooperazione e associazionismo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
		9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	96.400,00	16.356,00	5,89	96.400,00	16.478,00	5,85	0,74	96.400,00	16.506,00	5,84	96.400,00	16.656,00	5,79
				Tasso di copertura	Proventi totali cimitero/spesa del programma	55.000,00	96.400,00	0,57	72.680,00	96.400,00	0,75	32,15	55.226,00	96.400,00	0,57	55.226,00	96.400,00	0,57

13	TUTELA DELLA SALUTE	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	16.478,00	-	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
----	---------------------	---	--------------------------------------	--------------------	-----------------------------------	---	-----------	---	---	-----------	---	---------	---	-----------	---	---	-----------	---

		1	Industria, PMI e artigiananto	Spesa per pratica	Spesa programma/n. pratiche SUAP	101.075,00	250,00	404,30	76.075,00	250,00	304,30	24,73	75.000,00	260,00	288,46	78.000,00	270,00	288,89
--	--	---	-------------------------------	-------------------	----------------------------------	------------	--------	--------	-----------	--------	--------	-------	-----------	--------	--------	-----------	--------	--------

14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	2	Commercio - reti distributive tutela dei consumatori	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	109.073,94	16.356,00	6,67	113.841,94	16.478,00	6,91	3,60	95.780,00	16.506,00	5,80	95.880,00	16.656,00	5,76
		4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
				Utile d'esercizio della farmacia	Utile d'esercizio	-	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	3	Sostegno all'occupazione	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	-	16.356,00	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	32.260,00	16.356,00	1,97	26.460,00	16.478,00	1,61	18,59	32.310,00	16.506,00	1,96	32.330,00	16.656,00	1,94
17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE FONTI ENERGETICHE	1	Fonti Energetiche	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	7.000,00	16.356,00	0,43	3.600,00	16.478,00	0,22	48,95	7.050,00	16.506,00	0,43	7.100,00	16.656,00	0,43
19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	7.860,00	16.356,00	0,48	7.860,00	16.478,00	0,48	0,74	-	16.506,00	-	-	16.656,00	-
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1,2,3	Fondo di riserva, FCDE, altri fondi	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	470.476,52	16.356,00	28,76	448.976,52	16.478,00	27,25	5,28	398.174,00	16.506,00	24,12	488.034,00	16.656,00	29,30
50	DEBITO PUBBLICO	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	760,00	16.356,00	0,05	760,00	16.478,00	0,05	0,74	310,00	16.506,00	0,02	140,00	16.656,00	0,01
		2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Spesa per abitante	Spesa programma/abitanti al 31/12	8.530,00	16.356,00	0,52	8.530,00	16.478,00	0,52	0,74	2.900,00	16.506,00	0,18	3.000,00	16.656,00	0,18

servizi conto terzi

TOTALE SPESA