

# COMUNE DI SONDRIO



## REFERTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2013

**Settore Servizi Finanziari  
Servizio Patrimonio  
Programmazione e Controllo**

(prescritto dall'articolo 198 del D.Lgs. 267/2000)



# INDICE

## Sommario

INTRODUZIONE ALL' ANALISI DEI DATI .....	4
SEZIONE I - CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE .....	5
Popolazione.....	5
Territorio .....	6
Viabilità.....	6
Strumenti urbanistici .....	6
Turismo .....	6
Personale 2013 .....	7
Società partecipate.....	10
PRINCIPALI DATI SOCIETARI .....	10
Analisi di Bilancio delle principali società partecipate del Comune di Sondrio .....	15
Società partecipate altri valori comparativi per le società di diretta partecipazione .....	17
SEZIONE II - GESTIONE FINANZIARIA.....	18
Spesa .....	21
Grado di rigidità del bilancio per abitante. ....	31
Spesa del personale dipendente .....	31
Capacità gestionale .....	32
ANALISI DELLO STATO DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE .....	33
SEZIONE IV - VALUTAZIONE DEI PROGRAMMI.....	34
Spesa corrente .....	36
Spesa c/capitale .....	37
Sintesi del Grado di ultimazione dei programmi .....	37
Riepilogo totale.....	37
Spesa corrente .....	38
Spesa c/capitale .....	38
SEZIONE V - ANALISI DEI SERVIZI .....	39
MENSE SCOLASTICHE .....	45
ASILO NIDO .....	48
SEZIONE "PRIMAVERA" .....	51
PISCINA.....	52
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE .....	55
COLONIA DI TRIANGIA.....	57
SPETTACOLI TEATRALI .....	59
PALESTRE, CENTRO SPORTIVO .....	61
CAMPI SPORTIVI, CALCIO, RUGBY .....	63
SERVIZI DEMOGRAFICI .....	65
SEGRETERIA, SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE .....	67
SERVIZI TECNICI .....	69
POLIZIA LOCALE.....	71
SCUOLE PER L'INFANZIA STATALI.....	73
SCUOLE PER L'INFANZIA PARITARIE .....	75
SCUOLE PRIMARIE .....	77
SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO.....	79
BIBLIOTECA .....	81
INFRASTRUTTURE : STRADE - GIARDINI.....	83
SERVIZIO CIMITERI .....	85
AMBIENTE , URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO .....	87

SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI.....	89
MUSEO .....	91
SERVIZIO TRIBUTI.....	93
SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE .....	95
RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CENTRI DI COSTO.....	100
RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CONTI.....	104
SEZIONE VI -D.L. 168/2004 – ADEMPIMENTI.....	112

# INTRODUZIONE ALL' ANALISI DEI DATI

---

In conformità alle previsioni dell'articolo 198 del D.lgs. Agosto 2000, n. 267, nonché dell'articolo 30 del regolamento di contabilità vigente il presente referto ha lo scopo di esprimere le valutazioni sullo stato di attuazione degli obiettivi programmati nonché una valutazione sull'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi comunali. Il controllo di gestione è stato svolto con riferimento ai singoli servizi così come definiti dalla struttura del bilancio. Gli aspetti che saranno analizzati nel presente documento riguarderanno:

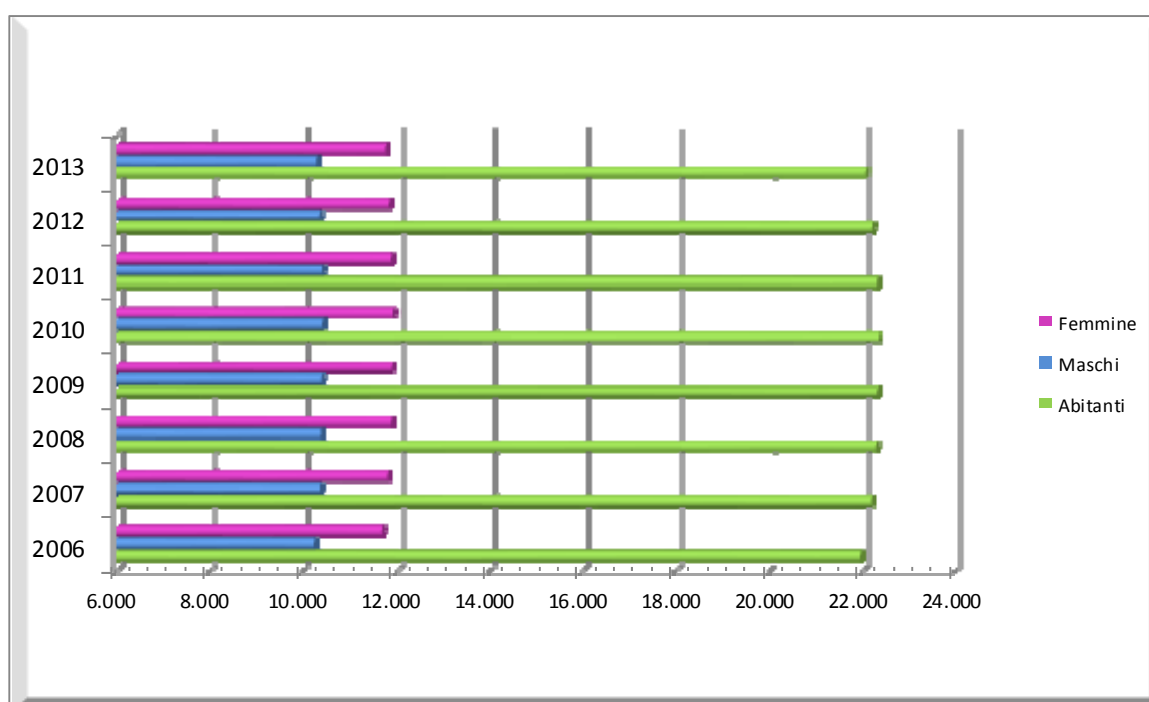
- ✓ notizie generali riguardanti il territorio, la popolazione , l'organizzazione comunale e le Società partecipate(sezione I)
- ✓ referto della gestione finanziaria dell'ente con particolare riferimento alla gestione delle entrate e delle spese nel loro complesso (sezione II)
- ✓ referto dell'andamento complessivo delle gestione finanziaria attraverso l'utilizzo di un sistema di indicatori finanziari ed economici generali (sezione III)
- ✓ valutazione dei programmi (sezione IV)
- ✓ referto dei risultati della gestione dei servizi istituzionali e dei servizi a domanda individuale sezione (V)
- ✓ referto sugli adempimenti conseguenti all'emanazione del D.L. 168/2004

# SEZIONE I - CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

## POPOLAZIONE

Nella tabella sottostante è evidenziato il totale della popolazione residente nel comune di Sondrio al 31/12 del periodo 2006-2013, suddividendo il totale tra maschi e femmine nonché il numero dei nuclei familiari.

Abitanti	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
<i>di cui</i>	21.978	22.214	22.309	22.331	22.365	22.325	22.226	22.095
Maschi	10.264	10.384	10.405	10.419	10.434	10.430	10.374	10.309
Femmine	11.714	11.830	11.904	11.912	11.931	11.895	11.852	11.786
Nuclei familiari	9.914	10.061	10.191	10.267	10.271	10.281	10.214	10.194
Stranieri	1.116	1.335	1.513	1706	1.864	1.935	1.957	1.964
% incidenza stranieri	5,08%	6,01%	6,8%	7,6%	8,33%	8,67%	8,80%	8,89%

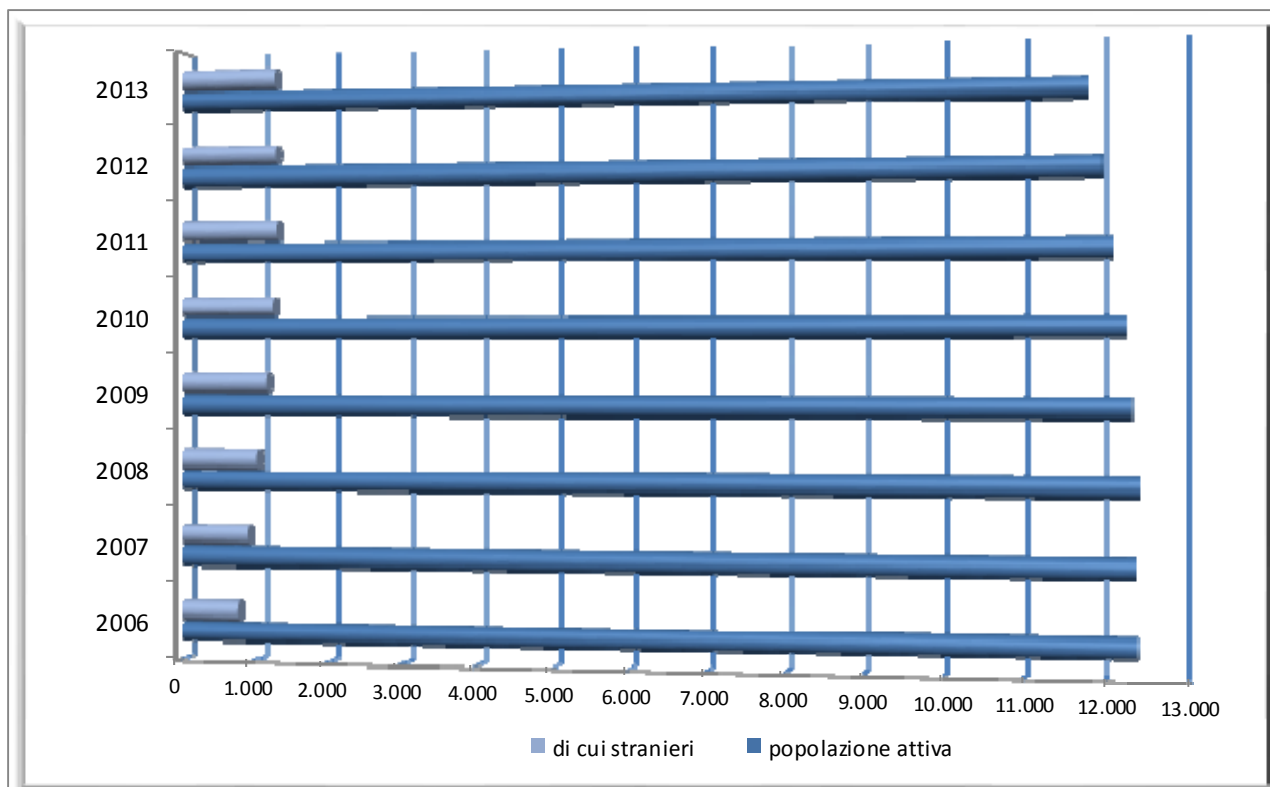


La sotto riportata tabella dettaglia l'analisi della popolazione per fasce di età, desumendo un dato indispensabile per le scelte politiche amministrative.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	In %	stranieri	In %
Da 0 a 3 anni	751	752	730	720	694	690	663	675	3,05	159	8,10
Da 4 a 6 anni	551	551	563	576	594	562	567	513	2,32	105	5,35
Da 7 a 11 anni	944	947	970	969	962	979	933	951	4,30	125	6,36
Da 12 a 14 anni	568	559	569	584	610	604	616	605	2,74	71	3,62
Da 15 a 19 anni	922	996	978	977	1.006	1020	992	1001	4,53	131	6,67
Da 20 a 25 anni	1.244	1.235	1.244	1.210	1.189	1213	1196	1172	5,30	135	6,87
Da 26 a 60 anni	11.095	11.157	11.141	11.084	11.018	10.857	10.738	10573	47,85	1.139	57,99
Da 61 a 75 anni	3.700	3.796	3.845	3.882	3.943	3.973	4.028	4036	18,27	82	4,18
Superiore ai 75 anni	2.203	2.221	2.269	2.329	2.349	2.427	2.493	2569	11,63	17	0,87
<b>TOTALE</b>	<b>21.978</b>	<b>22.214</b>	<b>22.309</b>	<b>22.331</b>	<b>22.365</b>	<b>22.325</b>	<b>22.226</b>	<b>22.095</b>	<b>100</b>	<b>1.964</b>	<b>100</b>

## TERRITORIO

Superficie	kmq. 20,43	minima m.	277,72
------------	------------	-----------	--------



Frazioni	5	massima m.	2.240,40
Corsi d'acqua	2	Fiume Adda Torrente Mallero	
Rilievi montagnosi		Monte Rolla	

## VIABILITÀ

Strade statali km.	5
Strade provinciali km.	9
Strade comunali in proprietà km.	86
Strade comunali (consortili in gestione)	11
Strade urbane km.	68
Strade vicinali km.	16
Strade extraurbane km.	29

## STRUMENTI URBANISTICI

Piano regolatore generale vigente	Approvazione Del.G.R. 48765 del 29.02.2000 (è in vigore dal 13.03.2000) Variante azionamento ( approvata con Del. C.C. 84 del 25.10.2002; in vigore dal 4.12.2002).PGT adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 92 del 16.12.2010 approvazione definitiva deliberazione Consiglio Comunale n. 40 del 6/7/8/9-06-2011
Piano degli insediamenti produttivi	1° PIP – Approvazione: Del. G.R. 34965 del 6.3.1998 – Riapprovazione Del. C.C. 28 del 24.4.2009 2° PIP – Scaduto a gennaio 2004. Dall'entrata in vigore del PGT i due PIP non esistono più quali strumenti attuativi vigenti o previsti

## TURISMO

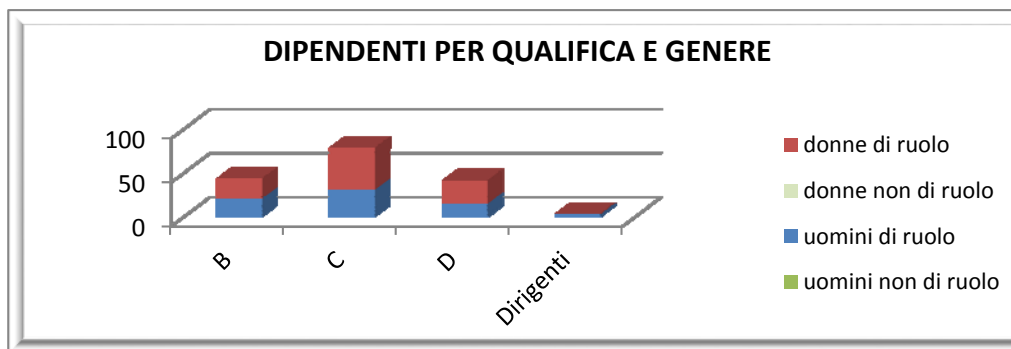
Montano	si	2011	2012	2013
Alberghi		7	7	7
Posti letto n.		332	332	332
Presenze		32.735	28.015	27.587
Arrivi		15.814	14.545	13.926
Bed & Breakfast		4	4	4
Posti letto n.		25	25	23
Presenze		1.318	1.436	1.608
Arrivi		700	716	701
Campeggi	no			
Area Camper	si			

## PERSONALE 2013

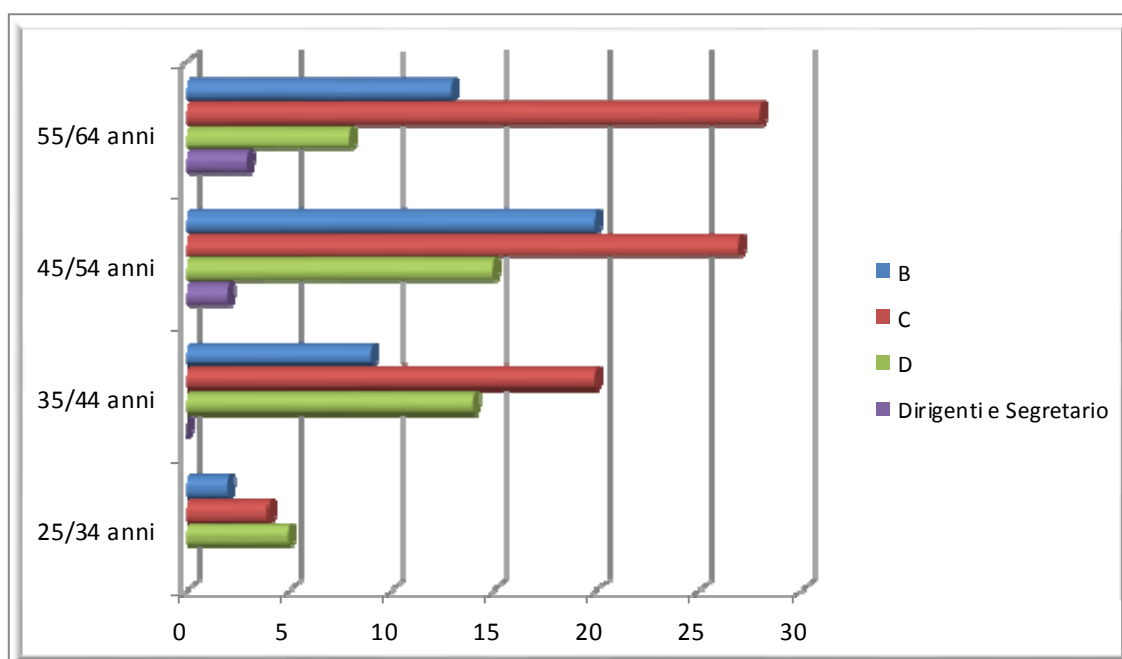
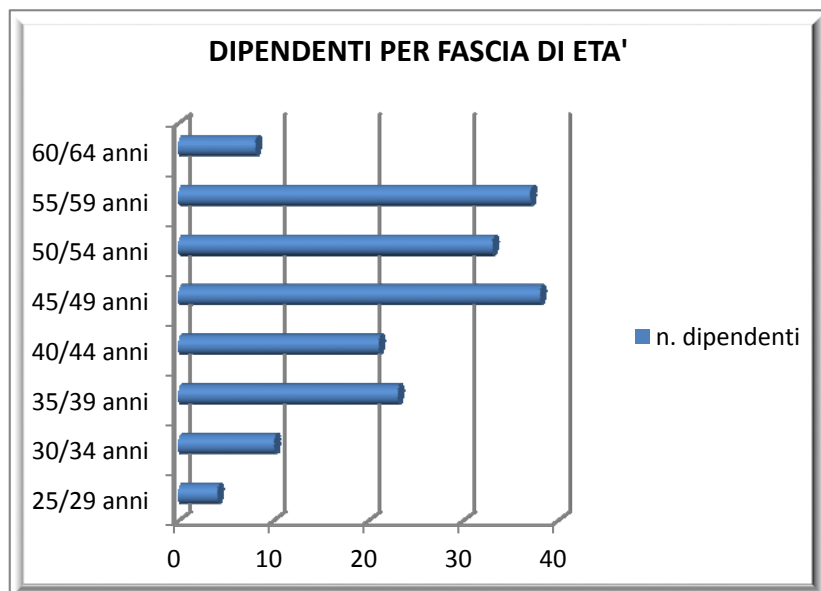
DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31/12/2013 n. 170

<i>Qualifica funzionale</i>	<i>uomini</i>	<i>donne</i>	<i>totale Dipendenti di ruolo</i>	<i>uomini</i>	<i>donne</i>	<i>Dipendenti non di ruolo</i>	<i>TOTALE</i>
B1	3	1	4			0	4
B2	2	2	4			0	4
B3	5	10	15			0	15
B4	5	4	9			0	9
B5	4	3	7			0	7
B6	0	2	2			0	2
B7	2	1	3			0	3
C1	7	0	7			0	7
C2	4	20	24			0	24
C3	1	8	9			0	9
C4	13	12	25			0	25
C5	6	8	14			0	14
D1	4	7	11			0	11
D2	5	4	9			0	9
D3	2	3	5			0	5
D4	1	7	8			0	8
D5	2	3	5			0	5
D6	1	3	4			0	4
Segretario comunale	1		1			0	1
Dirigenti	3	1	4			0	4
Direttore Generale	0		0			0	0
<b>TOTALE</b>	<b>71</b>	<b>99</b>	<b>170</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>170</b>





<i>Qualifica funzionale</i>	<i>25/29 anni</i>	<i>30/34 anni</i>	<i>35/39 anni</i>	<i>40/44 anni</i>	<i>45/49 anni</i>	<i>50/54 anni</i>	<i>55/59 anni</i>	<i>60/64 anni</i>	<i>totale</i>
B1		2	1	1					4
B2				2		1	1		4
B3			1	3	4	3	4		15
B4			1		4	2	1	1	9
B5					1	2	3	1	7
B6							2		2
B7					1	2			3
C1	1	3	3						7
C2			3	1	6	4	8	2	24
C3			1	1	3	2	2		9
C4				10	4	4	7		25
C5				1	1	3	8	1	14
D1	1	3	4	2	1				11
D2			1		3	1	3	1	9
D3		1		3	1				5
D4			1	2	2	1	2		8
D5				1	1	2	1		5
D6					2	1	1		4
Segretario comunale							1		1
Dirigenti					2	1		1	4
Direttore Generale									0
<b>TOTALE</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>27</b>	<b>36</b>	<b>29</b>	<b>44</b>	<b>7</b>	<b>170</b>



<i>Indicatore</i>	<i>Valore 2008</i>	<i>Valore 2009</i>	<i>Valore 2010</i>	<i>Valore 2011</i>	<i>Valore 2012</i>	<i>Valore 2013</i>
N. Dipendenti di ruolo al 31.12	189	187	186	177	173	170
Spesa per Personale(omnicomprensiva)	6.802.970	6.789.859	6.611.808	6.437.181	6.204.583	5.860.189
Rapporto Abitanti/Dipendenti	118	119	120	126	124	130
Spesa per il personale/Spese Correnti	34,35	33,16	32,22	31,03	28,68	27,61

## SOCIETÀ PARTECIPATE

in grassetto le società partecipate direttamente  
PRINCIPALI DATI SOCIETARI

SOCIETÀ/ CONSORZIO	TIPO PART.	PARTECIPAZIONE DEL COMUNE IN %	CAPITALE SOCIALE	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE CALCOLATO CON IL METODO PATRIM. IN €	CODICE FISCALE	SEDE LEGALE
<b>1) <u>AEVV SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>43,82</b>	<b>1.803.562,00</b>	<b>7.901.957,00</b>	<b>00743600140</b>	<b>Via Sant'Agostino 13 Tirano</b>
AEVV IMPIANTI SRL	indiretta	43,82	50.000,00	371.442,00	00802100149	Via Ragazzi del 99, 19 Sondrio
AEVV ENERGIE SRL	indiretta	22,35	1.000.000,00	417.993,00	00806850145	Via Ragazzi del 99, 19 Sondrio
AEVV FARMACIE SRL	indiretta	43,82	100.000,00	90.029,00	0096235014	Via Ragazzi del 99, 19 Sondrio
ACEL SERVICE SRL	indiretta	1,31	2.473.194,00	389.163,00	02686430139	Via Amendola, 4 Lecco
TCVVV SPA	indiretta	0,11	6.515.035,00	9.298,00	00725450142	Via Polveriere 50, Tirano
<b>2) <u>SOCIETÀ' DEPURAZIONE SONDRIO E UNITI SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>68,15</b>	<b>458.694,00</b>	<b>43.746,00</b>	<b>93004420142</b>	<b>Piazza Campello 1, Sondrio</b>
<b>3) <u>SECAM SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>22,90</b>	<b>3.120.000,00</b>	<b>2.099.291,00</b>	<b>80003550144</b>	<b>Via Trieste 36/A, Sondrio</b>
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	indiretta	22,90	700.000,00	357.632,00	00641160148	Via della Piana 7, Lovero Valt,
TCVVV SPA	indiretta	0,087	6.515.035,00	7.354,00	00725450142	Via Polveriere 50, Tirano
CONSORZIO VALTEL	indiretta	0,42	17.301,00	87,00	00767650146	Via Trieste 66, Sondrio
ENERBIO SRL	indiretta	11,68	30.000,00	4.285,00	00889040143	Via Trieste 36/A, Sondrio

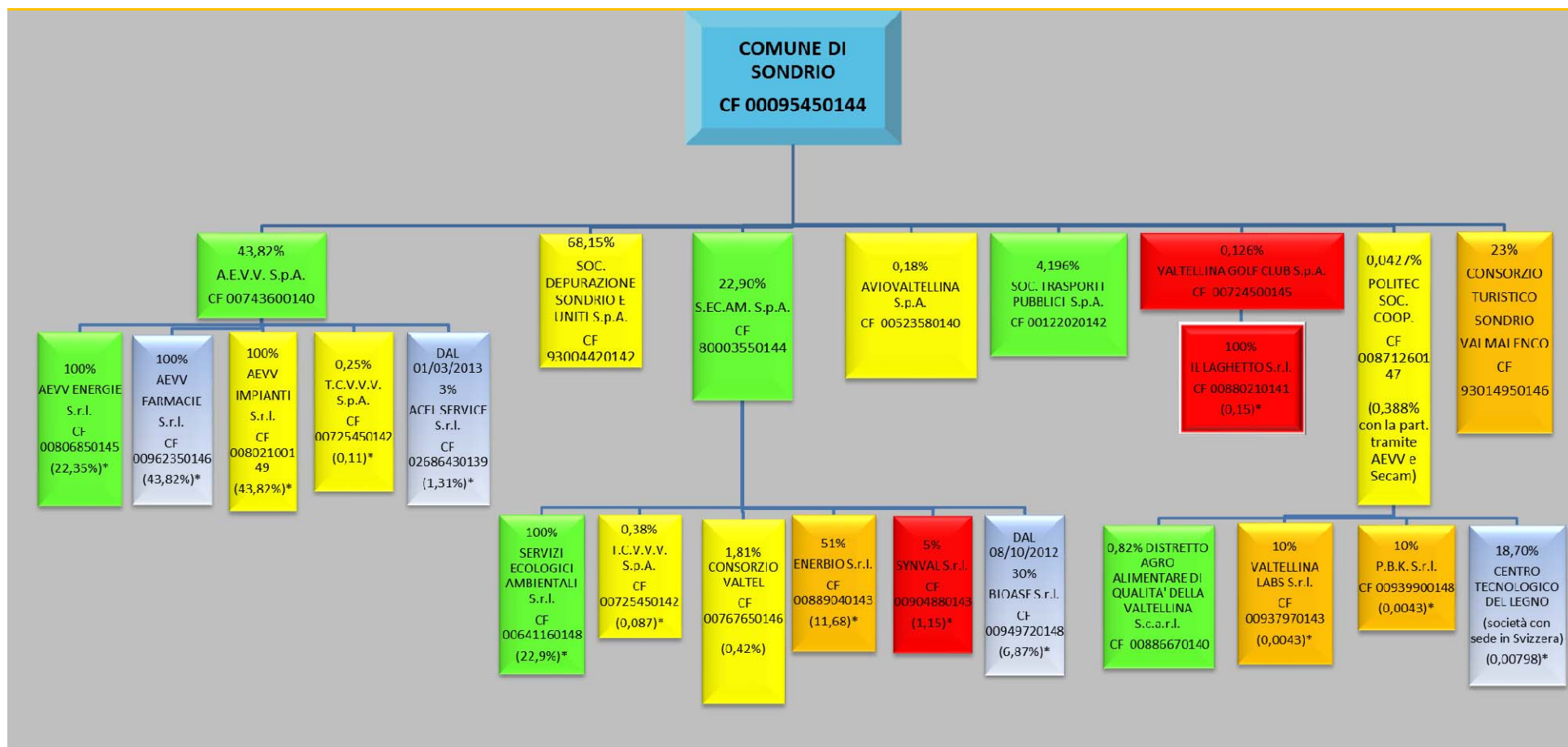
SOCIETA'/ CONSORZIO	TIPO PART.	PARTECIPAZIONE DEL COMUNE IN %	CAPITALE SOCIALE	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE CALCOLATO CON IL METODO PATRIM. IN €	CODICE FISCALE	SEDE LEGALE
SYNVAL SRL	indiretta	1,15	10.000,00	-259,00	00904880143	Via Trieste 36/A, Sondrio
BIOASE SRL	indiretta	6,87	677.000,00	77.920,00	00949720148	Via Piazzi 29/A, Sondrio
4) <u>AVIOVALTELLINA SPA</u>	diretta	0,18	2.425.280,00	4.357,00	00523580140	Via Cesura 3, Sondrio
5) <u>STPS SPA</u>	diretta	4,196	1.319.144,00	440.359,00	00122020142	Via Samaden 35, Sondrio
6) <u>VALTELLINA GOLF CLUB SPA</u>	diretta	0,126	4.102.716,00	3.598,00	00724500145	Via Valeriana 29/A, Caiolo
IL LAGHETTO SRL	indiretta	0,126	10.000,00	20	00880210141	Via Valeriana 29/A, Caiolo
7) <u>POLITEC SOC. COOP.</u>	diretta/ind.	0,0427 (0,388)	585.300,00	893,00	00871260147	Via Piazzi 23, Sondrio
DISTRETTO AGROALIMENTARE SCARL	indiretta	0,00035	69.979,00	0	00886670140	Via Piazzi 23, Sondrio
POLITEC BANDA LARGA SRL	indiretta	0,0427	30.000,00	3	00904640141	Via Piazzi 23, Sondrio
VALTELLINA LABS	indiretta	0,00427	100.000,00	3	00937970143	Via Stelvio 1285/A Montagna Valt.
PBK SRL	indiretta	0,00427	30.000,00	0	00939900148	Via Stelvio 1285/A, Montagna Valt.
CENTRO TECNOLOGICO DEL LEGNO- SA società anonima	indiretta	0,00798	81.459,76	6	CH-350.3.011.376-5	c/o Regione Valposchiavo, complesso Casa Besta 7743 Brusio (Svizzera)
8) <u>CONSORZIO TURISTICO SONDRIO E VALMALENCO</u>	diretta	23,00	51.762,99	-9.110,00	93014950146	Via Tonale 13, Sondrio

SOCIETA'/ CONSORZIO	TIPO PART.	VALORE ISCRITTO NEL CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO DEL RENDICONTO 2012 (III immobilizzazioni finanziarie)	CRITERIO DI VALUTAZIONE USATO DAL COMUNE	note
<b>1) <u>AEVV SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>728.311,00</b>	<b>valore nominale (partecipazione in imprese controllate)</b>	
AEVV IMPIANTI SRL	indiretta			denominazione dal 17/02/2012 in precedenza ex STC (servizi tecnologici centralizzati) srl
AEVV ENERGIE SRL	indiretta			denominazione dal 01/02/2012 in precedenza ex Sondrio Gas srl;
AEVV FARMACIE SRL	indiretta			
ACEL SERVICE SRL	indiretta			
TCVVV SPA	indiretta			
<b>2) <u>SOCIETA' DEPURAZIONE SONDRIO E UNITI SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>312.600,00</b>	<b>valore nominale (partecipazione in imprese controllate)</b>	
<b>3) <u>SECAM SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>714.584,00</b>	<b>valore nominale (partecipazione in imprese controllate)</b>	
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	indiretta			
TCVVV SPA	indiretta			
CONSORZIO VALTEL	indiretta			
ENERBIO SRL	indiretta			
SYNVAL SRL	indiretta			
BIOASE SRL	indiretta			società costituita 08/10/2012
<b>4) <u>AVIOVALTELLINA SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>4.400,00</b>	<b>valore nominale (titoli-investimenti a medio e lungo termine)</b>	
<b>5) <u>STPS SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>55.351,28</b>	<b>valore nominale (partecipazione in imprese collegate)</b>	
<b>6) <u>VALTELLINA GOLF CLUB SPA</u></b>	<b>diretta</b>	<b>5.160,00</b>	<b>valore nominale (titoli-investimenti a medio e lungo termine)</b>	
IL LAGHETTO SRL	indiretta			
<b>7) <u>POLITEC SOC. COOP.</u></b>	<b>diretta/ind.</b>	<b>250,00</b>	<b>valore nominale (titoli-investimenti a medio e lungo termine)</b>	la partecipazione complessiva tiene conto anche delle partecipazioni indirette per il tramite di Secam spa e Aevv spa
DISTRETTO AGROALIMENTARE SCARL	indiretta			
POLITEC BANDA LARGA SRL	indiretta			

VALTELLINA LABS	indiretta			società costituita 05/09/2011
PBK SRL	indiretta			società costituita il 28/10/2011
CENTRO TECNOLOGICO DEL LEGNO- SA società anonima	indiretta			società costituita nel marzo 2012 avente sede legale a Poschiavo, Svizzera,
<b>8) <u>CONSORZIO TURISTICO SONDRIO E VALMALENCO</u></b>	<b>diretta</b>			

- 1) la partecipazione complessiva in AEVV spa è calcolata sulla partecipazione diretta del Comune pari al 40,38% delle azioni e indiretta tramite le azioni possedute dalla stessa società AEVV spa
- 2) Il quadro attuale è risultante dalle operazioni di aggregazione, fusione per incorporazione, scissione e cancellazione aziendale che hanno dato vita alla costituzione di un'azienda ambientale e idrica di valle, la SECAM spa, e ad un'azienda energetica di valle, la AEVV spa
- 3) il valore della partecipazione con il metodo patrimoniale è ottenuto moltiplicando la percentuale totale di partecipazione per il valore del patrimonio netto al 31.12.2013

SITUAZIONE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DIRETTAMENTE E INDIRETTAMENTE AL 31/12/2013 – art. 22 D.Lgs. 33/2013



\*PERCENTUALE PARTECIPAZIONE INDIRETTA DETENUTA DAL COMUNE

SONO INDICATE:

- ✓ CON LO SFONDO ROSSO LE SOCIETÀ DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE PARTECIPATE CHE HANNO CONSEGUITO PERDITE NEL TRIENNIO 2011-2013
- ✓ CON LO SFONDO VERDE QUELLE CHE HANNO CONSEGUITO UTILI IN TUTTI GLI ANNI DEL TRIENNIO 2011-2013
- ✓ CON SFONDO GIALLO QUELLE CHE HANNO CONSEGUITO UTILI IN DUE ESERCIZI NEL TRIENNIO 2011-2013
- ✓ CON SFONDO ARANCIO QUELLE CHE HANNO CONSEGUITO PERDITE IN DUE ESERCIZI NEL TRIENNIO 2011-2013
- ✓ CON SFONDO SFUMATO QUELLE COSTITUITE OD ACQUISITE NEGLI ANNI 2012-2013

## ANALISI DI BILANCIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' PARTECIPATE DEL COMUNE DI SONDRIO

Si propone di seguito una analisi dei principali indicatori riferiti ai bilanci delle società nelle quali il comune di Sondrio detiene partecipazioni rilevanti; si tratta delle partecipazioni dirette e delle partecipazioni indirette comunque superiori al 10% e dei dati relativi all'ultimo triennio; dati in €.

	TOTALE ATTIVO			TOTALE DEBITI			UTILE O PERDITA		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013
AEVV SPA	34.245.388	34.798.981	31.438.785	17.553.987	17.781.632	13.406.022	562.431	715.948	1.485.227
AEVV Energie srl	3.459.867	8.106.916	7.995.049	2.264.662	6.273.490	6.124.835	103.045	556.114	565.096
AEVV Impianti srl	205.328	409.342	1.379.079	182.174	367.160	531.424	-8.326	10.703	34.769
AEVV Farmacie srl	==	==	1.408.869	==	==	1.203.417	==	==	15.031
S.EC.AM. SPA	36.890.524	38.809.116	41.640.300	23.817.123	30.012.539	32.473.092	212.059	317.543	369.958
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	3.302.996	3.751.686	3.349.042	1.775.838	2.202.533	1.787.331	14.477	21.994	12.560
ENERBIO SRL	48.167	2.776.906	1.379.736	8.550	2.745.943	1.343.051	-37.923	-38.654	5.722
SOC.TRASPORTI PUBBLICI SPA	13.125.706	12.990.922	12.735.413	2.808.287	2.585.026	2.240.681	135.569	88.477	88.836
SOC.DEPURAZIONE SPA	4.960.742	4.936.046	5.085.531	4.542.478	4.543.129	5.021.340	309	1.654	- 355.727
AVIO VALTELLINA	2.775.131	2.885.386	2.879.931	331.596	441.275	459.107	12.763	576	- 23.288
VALTELLINA GOLF CLUB	7.917.232	7.837.896	7.844.697	4.410.923	4.713.096	4.995.971	-416.711	-385.121	- 276.074
POLITEC SOC. COOP	672.757	642.057	373.443	453.596	418.476	143.385	-192.736	3.920	6.545
CONSORZIO TURISTICO DEL MANDAMENTO	383.239	639.128	558.594	413.201	665.174	598.202	-48.639	3.866	- 13.562



	VALORE DELLA PRODUZIONE			COSTO DEL PERSONALE			PATRIMONIO NETTO		
	2011	2012	2013	2011	2012	2013	2011	2012	2013
AEVV SPA	19.714.391	13.777.205	12.266.675	3.510.765	3.353.960	2.939.750	16.691.401	17.017.349	18.032.763
AEVV Energie srl	4.333.873	17.843.725	21.952.330	91.819	424.990	449.409	1.195.205	1.833.426	1.870.214
AEVV Impianti srl	71.567	307.024	454.757	41.073	103.871	122.716	23.153	42.182	847.655
AEVV Farmacie srl	==	==	647.995	==	==	122.555	==	==	205.452
S.EC.AM. SPA	30.636.122	31.058.928	32.131.203	8.477.703	8.733.396	9.049.601	8.468.928	8.796.577	9.167.208
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	2.303.210	2.207.014	2.222.165	968.334	944.051	980.139	1.527.158	1.549.153	1.561.711
ENERBIO SRL	233	1.898	934.078	0	0	0	39.617	30.963	36.685
SOC.TRASPORTI PUBBLICI SPA	8.105.603	8.332.299	8.701.922	3.980.133	3.856.736	3.987.976	10.317.419	10.405.896	10.494.732
SOC.DEPURAZIONE SPA	1.671.252	1.638.054	1.592.839	88	94	95	418.264	419.917	64.191
AVIO VALTELLINA	799.741	637.234	526.829	0	0	0	2.443.535	2.444.111	2.420.824
VALTELLINA GOLF CLUB	775.180	725.747	742.874	268.145	234.122	270.894	3.506.309	3.124.800	2.848.726
POLITEC SOC. COOP	562.597	455.349	564.771	172.887	52.224	150.441	219.161	223.581	230.058
CONSORZIO TURISTICO DEL MANDAMENTO	428.473	434.011	535.283	145.904	139.205	152.941	-29.962	-26.046	- 39.608

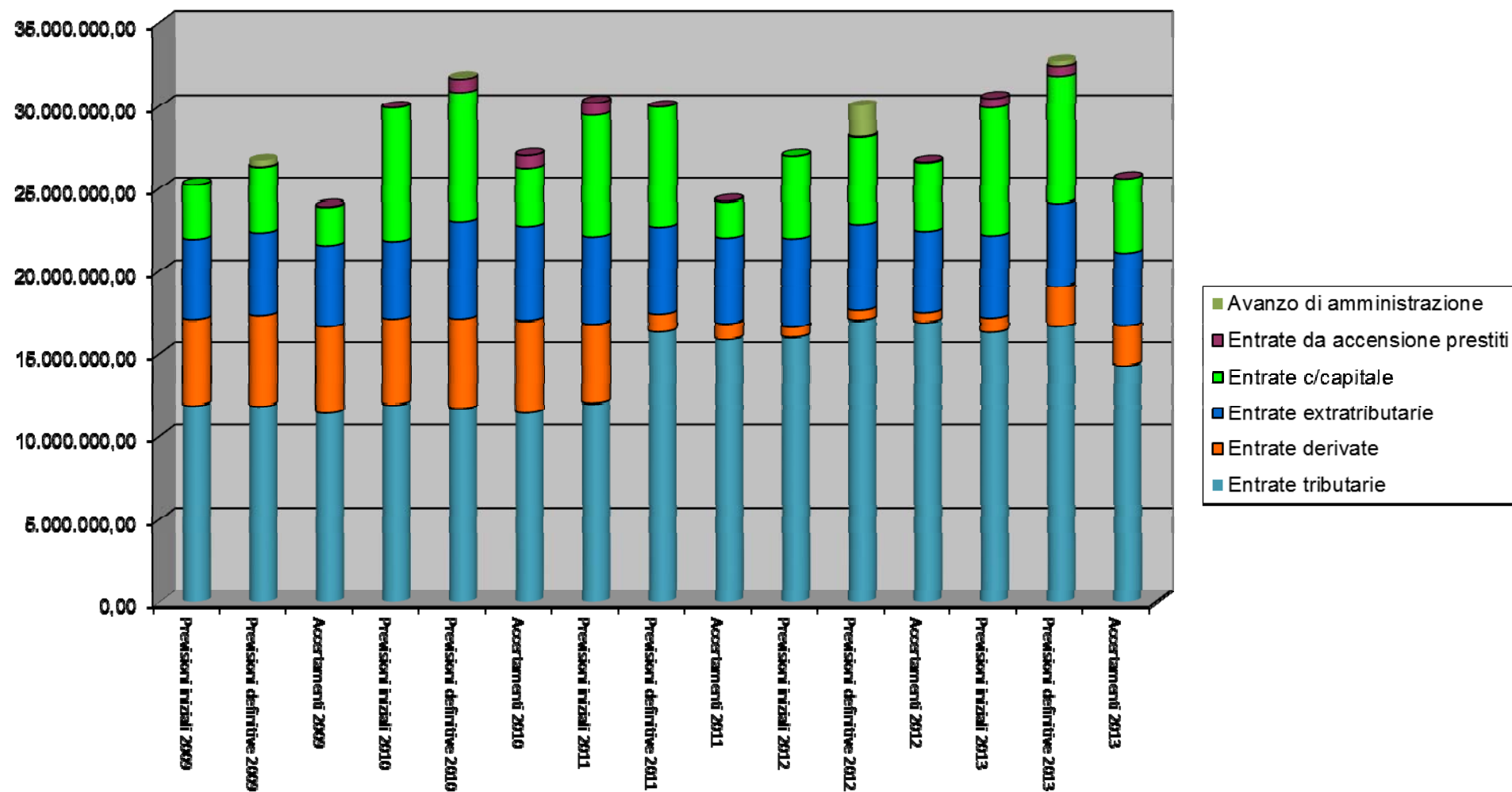
## SOCIETÀ PARTECIPATE ALTRI VALORI COMPARATIVI PER LE SOCIETÀ DI DIRETTA PARTECIPAZIONE

AZIONI POSSEDUTE	VALORE ISCRITTO NEL BILANCIO COMUNALE IN €. (C/PATRIMONIO)	criterio di valutazione usato dal Comune	VALORE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2012 DELLE VARIE SOCIETÀ' IN €.	quota azionaria detenuta dal Comune	valore azioni possedute dal Comune in base al criterio del Patrimonio netto- metodo patrimoniale
AEVV SPA	728.311	Valore nominale	18.032.763	43,82%	7.901.957
SECAM SPA	714.584,00	valore nominale	9.167.208	22,90%	2.099.291
SOC.TRASPORTI PUBBLICI SPA	55.351,28	valore nominale	10.494.732	4,196%	440.359
SOC.DEPURAZIONE SPA	312.600,00	valore nominale	64.191	68,15%	43.746
AVIO VALTELLINA	4.400,00	valore nominale	2.420.824	0,18%	4.357
VALTELLINA GOLF CLUB	5.160,00	valore nominale	2.848.726	0,1258%	3.589
POLITEC- POLO DELL'INNOVAZIONE	250,00	valore nominale	230.058	0,0427%	893
CONSORZIO TURISTICO DEL MANDAMENTO DI SONDRIO	-	-	- 39.608	23%	- 9.110

## SEZIONE II - GESTIONE FINANZIARIA

L'analisi della gestione finanziaria viene effettuata con riferimento al trend storico. Si osserva la consistente riduzione delle entrate correnti nel 2013 a causa della progressiva riduzione dei trasferimenti statali.

	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Accertamenti	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Accertamenti	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Accertamenti	%
Entrate tributarie	12.011.876,80	54,25	16.340.800,10	71,91	15.896.282,29	72,02	16.015.829,17	72,73	17.016.945,21	74,38	16.905.529,50	75,25	16.314.000,00	73,46	16.679.694,97	69,09	14.309.816,99	67,65
Entrate derivate	4.789.814,59	21,63	1.040.319,60	4,58	935.839,67	4,24	627.745,40	2,85	619.089,01	2,71	569.282,46	2,53	825.188,46	3,72	2.410.220,49	9,98	2.415.362,02	11,42
Entrate extratributarie	5.338.748,10	24,11	5.342.117,28	23,51	5.240.780,22	23,74	5.378.166,36	24,42	5.243.747,26	22,92	4.990.093,67	22,21	5.068.044,72	22,82	5.050.981,89	20,92	4.428.507,33	20,93
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>22.140.439,49</b>	<b>73</b>	<b>22.723.236,98</b>	<b>76</b>	<b>22.072.902,18</b>	<b>91</b>	<b>22.021.740,93</b>	<b>81</b>	<b>22.879.781,48</b>	<b>76</b>	<b>22.464.905,63</b>	<b>84</b>	<b>22.207.233,18</b>	<b>82</b>	<b>24.140.897,35</b>	<b>80</b>	<b>21.153.686,34</b>	<b>79</b>
Entrate c/capitale	7.312.134,63	90,14	7.246.448,92	100	2.171.889,50	100	5.009.276,30	100,00	5.302.161,13	99	4.147.309,00	99	7.714.700,00	92,76	7.717.149,67	93	4.494.308,66	100
Entrate da accensione prestiti	800.000,00	9,86	0,00		0,00		0,00		44.625,00	1	44.625,00	1	602.000,00	7,24	602.000,00	7	0,00	0
<b>Totale entrate c/capitale</b>	<b>8.112.134,63</b>	<b>27</b>	<b>7.246.448,92</b>	<b>24</b>	<b>2.171.889,50</b>	<b>9</b>	<b>5.009.276,30</b>	<b>19</b>	<b>5.346.786,13</b>	<b>18</b>	<b>4.191.934,00</b>	<b>16</b>	<b>8.316.700,00</b>	<b>31</b>	<b>8.319.149,67</b>	<b>28</b>	<b>4.494.308,66</b>	<b>17</b>
<i>Avanzo di amministrazione</i>			0,00						1.812.861,96	6,03	0,00				316.000,00	1,05		0,00
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>30.252.574,12</b>	<b>100</b>	<b>29.969.685,90</b>	<b>100</b>	<b>24.244.791,68</b>	<b>100</b>	<b>27.031.017,23</b>	<b>100</b>	<b>30.039.429,57</b>	<b>100</b>	<b>26.656.839,63</b>	<b>100</b>	<b>30.523.933,18</b>	<b>100</b>	<b>32.776.047,02</b>	<b>100</b>	<b>25.647.995,00</b>	<b>100</b>



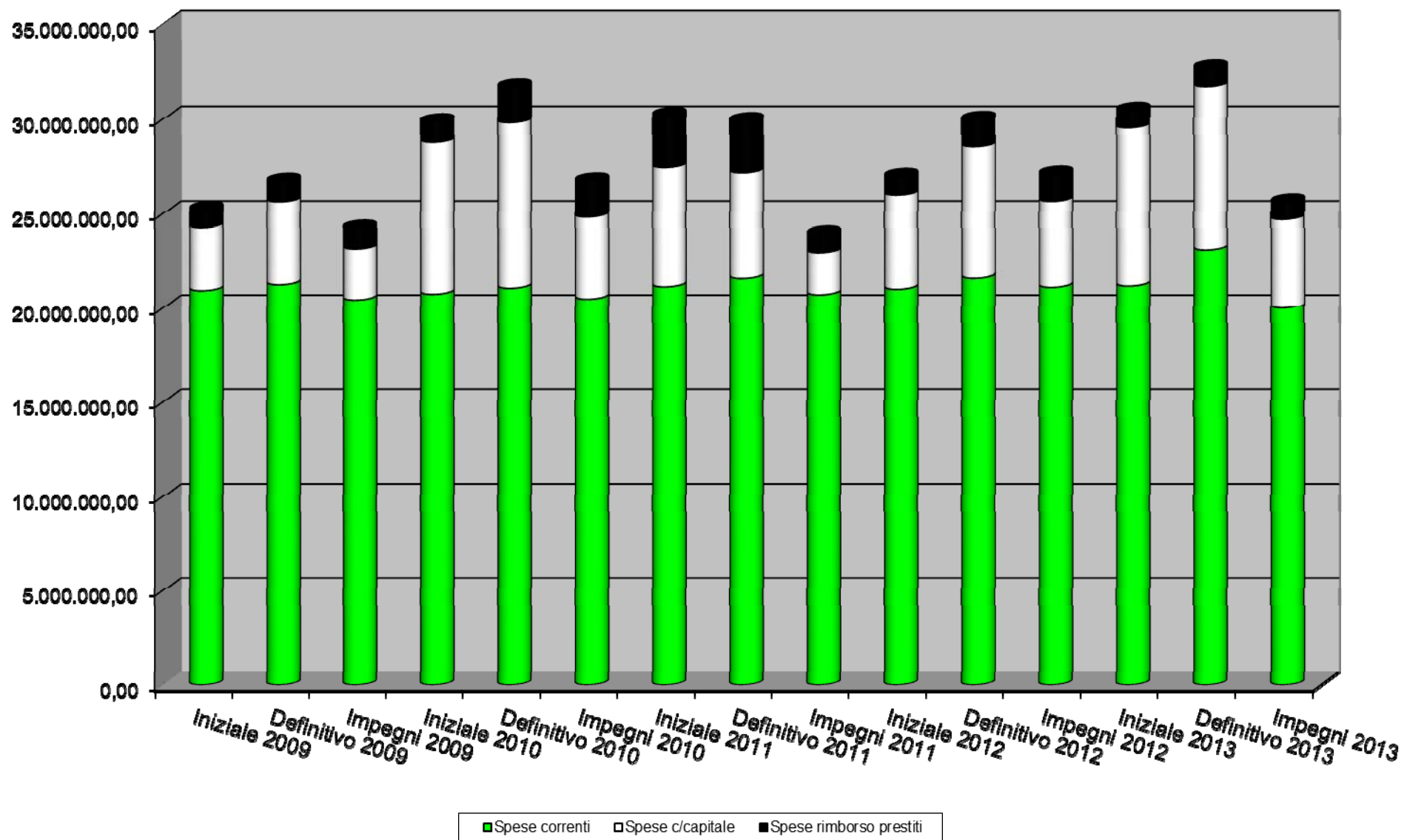
Indicatori relativi alla gestione dell'esercizio finanziario parte entrata corrente	INDICE	2009	2010	2011	2012	2013
Grado di attendibilità della programmazione	Previsioni definitive/previsioni iniziali	101,76%	105,49%	102,63%	103,90%	108,7%
Grado di realizzazione delle previsioni	Accertamenti/previsioni definitive	96,55%	98,74%	97,14%	98,19%	87,62%

## SPESA

	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Spese correnti	21.173.906,54	69,99	21.618.464,43	72,13	20.747.753,66	86,75	21.043.913,90	77,85	21.630.848,53	72,01	21.149.449,93	77,89	21.221.634,26	69,52	23.097.344,43	70,47	20.020.281,19	77,95
Spese c/capitale	6.332.134,63	20,93	5.604.688,52	18,70	2.204.078,42	9,22	5.009.276,30	18,53	6.969.719,85	23,20	4.565.741,44	16,81	8.316.700,00	27,25	8.693.103,67	26,52	4.676.460,99	18,21
Spese rimborso prestiti	2.746.532,95	9,08	2.746.532,95	9,16	965.054,64	4,04	977.827,03	3,62	1.438.861,19	4,79	1.438.861,19	5,30	985.598,92	3,23	985.598,92	3,01	985.598,92	3,84
<b>Totale spesa</b>	<b>30.252.574,12</b>	<b>100</b>	<b>29.969.685,90</b>	<b>100</b>	<b>23.916.886,72</b>	<b>100</b>	<b>27.031.017,23</b>	<b>100</b>	<b>30.039.429,57</b>	<b>100</b>	<b>27.154.052,56</b>	<b>100</b>	<b>30.523.933,18</b>	<b>100</b>	<b>32.776.047,02</b>	<b>100</b>	<b>25.682.341,10</b>	<b>100</b>
Disavanzo di amministrazione		0,00		0,00				0,00		0,00			0,00		0,00			
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>	<b>30.252.574,12</b>		<b>29.969.685,90</b>		<b>23.916.886,72</b>		<b>27.031.017,23</b>		<b>30.039.429,57</b>		<b>27.154.052,56</b>		<b>30.523.933,18</b>		<b>32.776.047,02</b>		<b>25.682.341,10</b>	

Indicatori relativi alla gestione dell'esercizio finanziario parte spesa corrente

	INDICE	2009	2010	2011	2012	2013
Grado di attendibilità delle previsioni iniziali	$\frac{\text{previsioni definitive}}{\text{previsioni iniziali}}$	101,53	101,55%	102,10%	111,13%	108,83%
Grado di realizzazione delle previsioni definitive	$\frac{\text{impegni}}{\text{previsioni definitive}}$	96,18	97,25%	95,97%	90,39%	86,68%



## Analisi della spesa corrente per funzioni/servizi (COMBINAZIONE FATTORI PRODUTTIVI/INTERVENTI)

L'analisi della spesa per funzioni permette di conoscere come le risorse a disposizione dell'ente siano state destinate a finanziare aree omogenee di bisogni (settori) piuttosto che altri, e quindi di conoscere il peso e l'importanza che l'Amministrazione dell'Ente ha riservato sulle diverse funzioni esercitate dal Comune. Occorre tuttavia sottolineare che certe funzioni presentano una rigidità legata all'obbligo di garantire servizi istituzionali (anagrafe, segreteria, uffici tecnico, ecc...), con la conseguenza di limitare il potere decisionale dell'amministrazione sulle politiche di utilizzo delle risorse comunali. Nella tabella sottostante sono riportati i dati di spesa corrente del triennio 2011/2013 nelle diverse funzioni.

Funzioni	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Generali di amministrazione, di gestione e di controllo	5.493.514,29	25,94	5.711.105,58	26,42	5.354.923,33	25,81	5.520.663,00	26,23	5.585.137,36	25,82	5.471.476,58	25,87	5.259.148,78	24,78	7.102.212,53	30,75	4.667.933,81	23,32
Relative alla giustizia	343.121,94	1,62	362.252,16	1,68	361.446,50	1,74	366.237,70	1,74	398.237,70	1,84	372.904,98	1,76	395.375,40	1,86	378.075,40	1,64	366.474,53	1,83
Di polizia locale	1.025.942,95	4,85	1.125.310,20	5,21	1.114.855,10	5,37	855.983,41	4,07	848.456,41	3,92	825.080,31	3,90	1.157.036,00	5,45	1.166.024,43	5,05	1.062.728,63	5,31
Di istruzione pubblica	1.905.888,10	9,00	1.942.019,60	8,98	1.817.695,43	8,76	1.985.842,02	9,44	2.041.859,00	9,44	1.941.155,72	9,18	1.979.829,00	9,33	1.834.320,13	7,94	1.695.185,63	8,47
Relative alla cultura ed ai beni culturali	1.015.495,62	4,80	957.806,02	4,43	839.131,68	4,04	965.032,55	4,59	916.840,01	4,24	850.695,13	4,02	923.515,00	4,35	891.732,13	3,86	858.579,35	4,29
Nel settore sportivo e ricreativo	650.579,23	3,07	644.864,35	2,98	610.199,36	2,94	718.252,22	3,41	669.962,22	3,10	642.287,25	3,04	636.088,00	3,00	630.225,18	2,73	596.465,40	2,98
Nel campo turistico	428.382,81	2,02	489.962,81	2,27	482.305,56	2,32	473.243,00	2,25	529.373,65	2,45	508.116,53	2,40	426.727,70	2,01	500.575,93	2,17	472.998,97	2,36
Nel campo della viabilità e dei trasporti	1.345.350,79	6,35	1.478.258,54	6,84	1.445.058,33	6,96	1.442.606,86	6,86	1.498.283,50	6,93	1.476.732,77	6,98	1.485.846,00	7,00	1.528.907,58	6,62	1.514.539,30	7,57
Riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	6.244.810,96	29,49	6.269.793,96	29,00	6.186.959,76	29,82	6.094.637,27	28,96	6.540.233,29	30,24	6.518.621,99	30,82	6.407.276,00	30,19	6.456.771,00	27,95	6.285.085,93	31,39
Nel settore sociale	2.711.819,85	12,81	2.627.091,21	12,15	2.525.187,70	12,17	2.612.415,87	12,41	2.545.465,39	11,77	2.486.160,27	11,76	2.541.792,38	11,98	2.602.500,12	11,27	2.497.683,09	12,48
Nel campo dello sviluppo economico	9.000,00	0,04	10.000,00	0,05	9.990,91	0,05	9.000,00	0,04	57.000,00	0,26	56.218,41	0,27	9.000,00	0,04	6.000,00	0,03	2.606,55	0,01
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA CORRENTE</b>	<b>21.173.906,54</b>	<b>100</b>	<b>21.618.464,43</b>	<b>100</b>	<b>20.747.753,66</b>	<b>100</b>	<b>21.043.913,90</b>	<b>100</b>	<b>21.630.848,53</b>	<b>100</b>	<b>21.149.449,94</b>	<b>100</b>	<b>21.221.634,26</b>	<b>100</b>	<b>23.097.344,43</b>	<b>100</b>	<b>20.020.281,19</b>	<b>100</b>



Nella tabella sottostante sono riportati i dati di spesa corrente del triennio 2011/2013 nei diversi servizi.

Servizi	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Organismi istituzionali, partecipazione, decentramento	311.119,00	1,47	304.619,00	1,41	296.755,86	1,43	304.900,00	1,45	298.270,00	1,38	286.357,72	1,35	270.175,00	1,27	260.175,00	1,13	238.172,63	1,19
Segreteria generale, personale e organizzazione	1.253.765,44	5,92	1.270.366,44	5,88	1.231.792,79	5,94	1.235.152,65	5,87	1.193.413,65	5,52	1.141.175,08	5,40	1.185.092,00	5,58	1.178.271,95	5,10	1.077.861,89	5,38
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	536.100,29	2,53	554.800,29	2,57	525.054,32	2,53	518.695,13	2,46	511.126,13	2,36	495.371,91	2,34	482.655,40	2,27	2.507.664,64	10,86	429.169,63	2,14
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	232.958,00	1,10	225.968,00	1,05	188.211,05	0,91	228.135,00	1,08	344.890,00	1,59	332.554,26	1,57	240.644,00	1,13	234.644,00	1,02	178.544,92	0,89
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	238.643,99	1,13	297.643,99	1,38	288.905,34	1,39	294.916,58	1,40	289.916,58	1,34	280.152,72	1,32	288.518,00	1,36	290.445,30	1,26	232.182,67	1,16
Ufficio tecnico	651.593,51	3,08	630.009,51	2,91	621.919,45	3,00	622.893,73	2,96	607.905,05	2,81	601.326,32	2,84	566.404,00	2,67	558.396,15	2,42	542.988,74	2,71
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	303.076,38	1,43	350.136,38	1,62	332.641,41	1,60	368.072,38	1,75	343.854,38	1,59	342.548,42	1,62	347.887,38	1,64	353.031,13	1,53	336.187,44	1,68
Altri servizi generali	1.966.257,68	9,29	2.077.561,97	9,61	1.869.643,11	9,01	1.947.897,53	9,26	1.995.761,57	9,23	1.991.990,15	9,42	1.877.773,00	8,85	1.719.584,36	7,44	1.632.825,89	8,16
Uffici giudiziari	343.121,84	1,62	362.252,16	1,68	361.446,50	1,74	366.237,70	1,74	398.237,70	1,84	372.904,98	1,76	395.375,40	1,86	378.075,40	1,64	366.474,53	1,83
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Polizia municipale	1.025.942,95	4,85	1.125.310,20	5,21	1.114.855,10	5,37	855.983,41	4,07	848.456,41	3,92	825.080,31	3,90	1.157.036,00	5,45	1.166.024,43	5,05	1.062.728,63	5,31
Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Scuola materna	266.552,16	1,26	266.157,02	1,23	246.730,17	1,19	258.205,20	1,23	263.705,20	1,22	262.647,73	1,24	260.109,00	1,23	232.219,61	1,01	227.591,88	1,14
Istruzione elementare	319.351,70	1,51	342.551,70	1,58	299.839,33	1,45	321.862,32	1,53	330.674,30	1,53	326.762,53	1,55	330.291,00	1,56	258.672,50	1,12	224.188,51	1,12
Istruzione media	301.049,13	1,42	303.729,13	1,40	263.692,01	1,27	291.361,32	1,38	323.861,32	1,50	306.997,79	1,45	293.049,00	1,38	290.874,38	1,26	263.514,90	1,32
Istruzione secondaria superiore	26.442,60	0,12	26.442,60	0,12	26.285,59	0,13	23.137,26	0,11	23.137,26	0,11	23.137,26	0,11	19.832,00	0,09	19.832,00	0,09	19.832,00	0,10

Servizi	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	992.492,51	4,69	1.003.139,15	4,64	981.148,33	4,73	1.091.275,92	5,19	1.100.480,92	5,09	1.021.610,41	4,83	1.076.548,00	5,07	1.032.721,64	4,47	960.058,34	4,80
Biblioteche, musei e pinacoteche	573.136,64	2,71	547.417,04	2,53	530.317,16	2,56	571.445,47	2,72	562.961,75	2,60	556.397,44	2,63	575.980,00	2,71	540.847,13	2,34	517.382,64	2,58
Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	442.358,98	2,09	410.388,98	1,90	308.814,52	1,49	393.587,08	1,87	353.878,26	1,64	294.297,69	1,39	347.535,00	1,64	350.885,00	1,52	341.196,71	1,70
Piscine comunali	194.265,99	0,92	185.347,84	0,86	185.347,84	0,89	197.169,93	0,94	197.169,93	0,91	190.763,65	0,90	200.957,00	0,95	200.957,00	0,87	194.506,01	0,97
Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	444.313,24	2,10	447.516,51	2,07	413.050,21	1,99	511.082,29	2,43	462.792,29	2,14	441.646,73	2,09	425.131,00	2,00	419.268,18	1,82	392.076,62	1,96
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	12.000,00	0,06	12.000,00	0,06	11.801,31	0,06	10.000,00	0,05	10.000,00	0,05	9.876,87	0,05	10.000,00	0,05	10.000,00	0,04	9.882,77	0,05
Servizi turistici	15.273,70	0,07	18.273,70	0,08	18.200,00	0,09	15.073,70	0,07	14.373,70	0,07	14.356,25	0,07	14.973,70	0,07	15.365,70	0,07	13.895,74	0,07
Manifestazioni turistiche	413.109,11	1,95	471.689,11	2,18	464.105,56	2,24	458.169,30	2,18	514.999,95	2,38	493.760,28	2,33	411.754,00	1,94	485.210,23	2,10	459.103,23	2,29
Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	569.366,79	2,69	597.154,54	2,76	563.955,83	2,72	564.576,86	2,68	552.853,50	2,56	531.399,27	2,51	559.261,00	2,64	559.467,58	2,42	547.599,61	2,74
Illuminazione pubblica e servizi connessi	395.659,00	1,87	455.659,00	2,11	455.659,00	2,20	447.585,00	2,13	515.085,00	2,38	515.085,00	2,44	496.240,00	2,34	544.240,00	2,36	542.387,05	2,71
Trasporti pubblici locali e servizi connessi	380.325,00	1,80	425.445,00	1,97	425.443,50	2,05	430.445,00	2,05	430.345,00	1,99	430.248,50	2,03	430.345,00	2,03	425.200,00	1,84	424.552,64	2,12
Urbanistica e gestione del territorio	657.327,95	3,10	646.659,95	2,99	629.475,84	3,03	603.968,38	2,87	574.589,40	2,66	565.213,04	2,67	625.198,00	2,95	626.468,00	2,71	498.446,65	2,49
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	47.000,00	0,22	48.400,00	0,22	47.834,00	0,23	47.200,00	0,22	47.200,00	0,22	47.175,68	0,22	47.500,00	0,22	47.500,00	0,21	47.000,00	0,23
Servizi di protezione civile	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	12.000,00	0,06	12.000,00	0,06	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05
Servizio idrico integrato	1.219.171,14	5,76	1.181.171,14	5,46	1.121.124,76	5,40	1.131.505,27	5,38	1.371.880,27	6,34	1.371.879,77	6,49	1.181.241,00	5,57	1.269.741,00	5,50	1.236.738,96	6,18
Servizio smaltimento rifiuti	4.023.000,00	19,00	4.103.000,00	18,98	4.103.000,00	19,78	4.003.000,00	19,02	4.228.000,00	19,55	4.228.000,00	19,99	4.172.000,00	19,66	4.144.000,00	17,94	4.138.275,36	20,67
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente	287.311,87	1,36	279.562,87	1,29	274.525,16	1,32	296.963,62	1,41	306.563,62	1,42	295.353,50	1,40	370.337,00	1,75	358.062,00	1,55	353.624,96	1,77

	2011						2012						2013					
Servizi	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	940.912,69	4,44	903.935,14	4,18	903.218,41	4,35	918.815,87	4,37	899.082,87	4,16	878.644,30	4,15	862.348,38	4,06	859.047,38	3,72	826.585,83	4,13
Servizi di prevenzione e riabilitazione	7.678,00	0,04	16.431,00	0,08	16.431,00	0,08	7.678,00	0,04	8.678,00	0,04	8.678,00	0,04	8.700,00	0,04	23.700,00	0,10	23.700,00	0,12
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	1.595.587,16	7,54	1.538.858,07	7,12	1.443.397,72	6,96	1.526.304,00	7,25	1.460.239,00	6,75	1.423.113,98	6,73	1.489.402,00	7,02	1.531.461,77	6,63	1.465.237,80	7,32
Servizio necroscopico e cimiteriale	167.642,00	0,79	167.867,00	0,78	162.140,57	0,78	159.618,00	0,76	177.465,52	0,82	175.723,99	0,83	181.342,00	0,85	188.290,97	0,82	182.159,46	0,91
Affissioni e pubblicità		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Fiere, mercati e servizi connessi	9.000,00	0,04	10.000,00	0,05	9.990,91	0,05	9.000,00	0,04	9.000,00	0,04	8.218,41	0,04	9.000,00	0,04	6.000,00	0,03	2.606,55	0,01
Mattatoio e servizi connessi		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Servizi relativi all'industria		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Servizi relativi al commercio		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,22	48.000,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi relativi all'artigianato		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Servizi relativi all'agricoltura		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Distribuzione gas		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Centrale del latte		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Distribuzione energia elettrica		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Teleriscaldamento		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Farmacie		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Altri servizi produttivi		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA CORRENTE</b>	<b>21.173.906,44</b>	<b>100</b>	<b>21.618.464,43</b>	<b>100</b>	<b>20.747.753,66</b>	<b>100</b>	<b>21.043.913,90</b>	<b>100</b>	<b>21.630.848,53</b>	<b>100</b>	<b>21.149.449,94</b>	<b>100</b>	<b>21.221.634,26</b>	<b>100</b>	<b>23.097.344,43</b>	<b>100</b>	<b>20.020.281,19</b>	<b>100</b>

# Analisi della spesa corrente per interventi

L'analisi della spesa per interventi permette di conoscere quali fattori produttivi siano stati acquisiti per erogare servizi.

Interventi	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Personale	5.892.209,68	27,83	5.769.123,36	26,69	5.762.078,98	27,77	5.762.081,00	27,38	5.550.410,49	25,66	5.531.123,49	26,15	5.520.147,00	26,01	5.450.362,00	23,60	5.273.645,96	26,34
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	795.281,90	3,76	918.564,59	4,25	890.518,71	4,29	906.762,50	4,31	1.028.148,02	4,75	954.533,85	4,51	994.437,50	4,69	823.605,16	3,57	635.641,63	3,17
Prestazioni di servizi	10.563.428,74	49,89	10.871.074,73	50,29	10.562.793,78	50,91	10.830.480,93	51,47	12.054.648,17	55,73	11.754.766,12	55,58	11.958.766,93	56,35	12.084.847,94	52,32	11.728.815,23	58,58
Utilizzo beni di terzi	287.623,78	1,36	303.754,00	1,41	299.654,33	1,44	311.923,78	1,48	316.923,78	1,47	308.630,91	1,46	312.123,78	1,47	308.798,36	1,34	249.164,24	1,24
Trasferimenti	2.728.724,83	12,89	2.765.473,78	12,79	2.508.844,39	12,09	2.404.407,00	11,43	1.701.624,98	7,87	1.665.297,32	7,87	1.580.600,05	7,45	3.710.791,61	16,07	1.516.516,56	7,57
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	381.109,51	1,80	391.913,26	1,81	349.603,97	1,69	342.963,16	1,63	372.522,63	1,72	337.642,27	1,60	371.326,00	1,75	305.226,00	1,32	282.058,32	1,41
Imposte e tasse	394.832,00	1,86	358.040,00	1,66	355.578,73	1,71	373.923,00	1,78	443.403,06	2,05	437.455,98	2,07	360.233,00	1,70	356.863,00	1,55	313.644,65	1,57
Oneri straordinari della gestione corrente	60.696,10	0,29	56.596,10	0,26	18.680,77	0,09	41.000,00	0,19	160.000,00	0,74	160.000,00	0,76	54.000,00	0,25	55.439,00	0,24	20.794,60	0,10
Ammortamenti d'esercizio		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00		0,00		0,00
Fondi di riserva	70.000,00	0,33	183.924,61	0,85		0,00	70.372,53	0,33	3.167,40	0,01	0,00	0,00	70.000,00	0,33	1.411,36	0,01		0,00
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA CORRENTE</b>	<b>21.173.906,54</b>	<b>100</b>	<b>21.618.464,43</b>	<b>100</b>	<b>20.747.753,66</b>	<b>100</b>	<b>21.043.913,90</b>	<b>100</b>	<b>21.630.848,53</b>	<b>100</b>	<b>21.149.449,94</b>	<b>100</b>	<b>21.221.634,26</b>	<b>100</b>	<b>23.097.344,43</b>	<b>100</b>	<b>20.020.281,19</b>	<b>100</b>

## Analisi della spesa in c/capital

Le spese in conto capitale sono quelle che permettono l'acquisto, la costruzione, la manutenzione straordinaria o il rifacimento di opere e di beni immobili facente parte del patrimonio dell'Ente.

Nonostante i vincoli del patto di stabilità gli investimenti nel 2013 raggiungono un importo rilevante e coerente con le risorse e le disponibilità di cassa..

Interventi	2011						2012						2013					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Acquisizione di beni immobili	5.860.188,70	92,55	5.064.502,99	90,36	1.875.827,89	85,11	4.974.276,30	99,30	6.829.286,13	97,99	4.427.893,04	96,98	8.081.700,00	97,17	8.410.149,67	96,75	4.557.155,30	97,45
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di beni di terzi pr realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	461.945,93	7,30	530.185,53	9,46	318.250,53	14,44	25.000,00	0,50	130.433,72	1,87	130.092,72	2,85	225.000,00	2,71	272.954,00	3,14	119.305,69	2,55
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale	10.000,00	0,16	10.000,00	0,18	10.000,00	0,45	10.000,00	0,20	10.000,00	0,14	7.755,68	0,17	10.000,00	0,12	10.000,00	0,12	0,00	0,00
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessione di crediti e anticipazioni		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA IN C/CAPITALE</b>	<b>6.332.134,63</b>	<b>100,00</b>	<b>5.604.688,52</b>	<b>100,00</b>	<b>2.204.078,42</b>	<b>100,00</b>	<b>5.009.276,30</b>	<b>100,00</b>	<b>6.969.719,85</b>	<b>100,00</b>	<b>4.565.741,44</b>	<b>100,00</b>	<b>8.316.700,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.693.103,67</b>	<b>100,00</b>	<b>4.676.460,99</b>	<b>100,00</b>

**OPERE E INVESTIMENTI PREVISTI A PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE**

DESCRIZIONE INTERVENTO	SOMME PREVISTE NELL'ELENCO ANNUALE	IMPORTI ASSESTATI PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE	SOMME IMPEGNATE	SOMME PAGATE
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	285.000,00	300.000,00	247.865,20	239.307,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI - ERP	70.000,00	80.000,00	78.660,99	6.235,54
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE	130.000,00	130.000,00	105.440,21	105.440,21
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE	115.000,00	115.000,00	82.657,02	18.511,83
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	25.000,00	25.000,00	24.196,71	21.623,73
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE	50.000,00	50.000,00	16.121,21	12.345,98
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	35.000,00	35.000,00	29.023,01	21.765,47
MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE IDRAULICHE	65.000,00	75.000,00	50.995,41	36.094,01
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ELIMINAZIONE BARRIERE AR	40.000,00	40.000,00	11.479,34	11.479,34
SISTEMAZIONE VIA BOFFALORA	100.000,00	100.000,00	0	0
SISTEMAZIONE AREA A VERDE IN VIA GIULIANI	48.000,00	48.000,00	0	0
RESTAURO TEATRO SOCIALE - LOTTO LAVORI	6.052.000,00	3.452.000,00	2.850.000,00	0,00
RESTAURO TEATRO SOCIALE - LOTTO ARREDI	600.000,00	600.000,00	50.117,60	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHEGGIO SU VIA BERNINA -	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA TONALE 1° LOTTO	100.000,00	100.000,00		
REALIZZAZIONE SOTTOPASSO CICLOPEDONALE LUNGO MALLERO CADORNA	500.000,00	500.000,00	0	0
RINATURALIZZAZIONE CANALE LOC. AGNEDA E PLIS TRIANGIA	200.000,00	200.000,00	200.000,00	5.564,46
ULTERIORI SISTEMAZIONI AL PARCO OVEST	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00
OPERE DI CHIUSURA DISCARICA DI INERTI	125.000,00	125.000,00	0	0
OPERE DI RIQUALIFICAZIONE DELLE FRAZIONI	166.000,00	166.000,00	27.027,88	20.127,88
INTERVENTI DI RISPARMIO ENERGETICO - RICONVERSIONE C.T. MEDIA LIGARI	200.000,00	200.000,00	200.000,00	111.738,61
RIFACIMENTO TRATTO DI MARCIAPIEDI SULLA VIA LUNGO MALLERO CADORNA	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00
ALLARGAMENTO SOTTOPASSO DI VIA VENTINA E RACCORDI STRADALI	850.000,00	850.000,00	325.839,85	7.139,85
REALIZZAZIONE MENSA SCUOLA ELEMENTARE PAINI	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE IDRAULICA DEL RIO MAIONE	150.000,00	151.179,70	151.179,70	0,00
REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA MARINAI D'ITALIA	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00
SISTEMAZIONE AREA A VERDE IN VIA DEL CUGNOLO - 1° LOTTO	76.000,00	76.000,00	0	0
REALIZZAZIONE PALAZZINA SPOGLIATOIO CAMPO RUGBY - 2° LOTTO	300.000,00	300.000,00	6.292,00	3.523,52
RIRPISTINO COLLEGAMENTO CICLOPEDONALE MOSSINI-ARQUINO	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-
INTERVENTO DI RECUPERO DEL CASTEL MASEGRA	500.000,00	150.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ELENCO ANNUALE 2013 (VEDI DELIBERA CC N.50 /27.09.2013)</b>	<b>11.337.000,00</b>	<b>8.423.179,70</b>	<b>4.526.896,13</b>	<b>620.897,43</b>

**OPERE E INVESTIMENTI NON PREVISTI A PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE**

DESCRIZIONE	PREVISIONE ASSESTATI BILANCIO	IMPEGNO	SOMME PAGATE
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE - TRASFERIMENTO REGIONE FONDI MONTAGNA EXTRA PROGETTO (ENTRATA CAP. 2781/44)	11.269,97	0	0
RIPAVIMENTAZIONE PIAZZA TERESINA TUA QUADRIO (TRASFERIME	65.700,00	0,00	0,00
FONDO PER EDIFICI DI CULTO	10.000,00	0,00	0,00
MONETIZZAZIONI	35.000,00	35.000,00	35.000,00
ACQUISTO ATTREZZATURE PER ASILO NIDO	8.000,00	7.002,80	0,00
ACQUISTO STRAORDINARIO DI PRODOTTI INFORMATICI FONDI PROPRI	19.954,00	19.954,00	19.954,00
ACQUISTO ARREDI PER SCUOLE ELEMENTARI	20.000,00	19.968,06	0,00
INTERVENTI STRAORDINARI DI MESSA A NORMA TOMBE CIMITERI (ENTRATA CAP. 3287/12)	100.000,00	67.640,00	34.140,00
<b>TOTALE</b>	<b>269.923,97</b>	<b>149.564,86</b>	<b>89.094,00</b>

	PREVISIONE ASSESTATI BILANCIO	IMPEGNO	DISPONIBILITA'	SOMME PAGATE
<b>TOTALE SPESA INVESTIMENTI</b>	<b>8.693.103,67</b>	<b>4.676.460,99</b>	<b>4.016.642,68</b>	<b>709.991,43</b>

### SEZIONE III - ANDAMENTO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il sistema di indicatori implementati dalla struttura interna addetta al controllo di gestione del Comune di Sondrio, è finalizzato ad analizzare lo stato strutturale dell'ente attraverso la definizione di rapporti tra valori finanziari e fisici o rapporti tra valori esclusivamente finanziari.

#### ANALISI DEI SINGOLI INDICATORI

##### Grado di autonomia

INDICE	Contenuto	2009	2010	2011	2012	2013
Grado di autonomia finanziaria	<u>Entrate tributarie + extra tributarie</u> Entrate correnti	75,78%	75,64%	95,76%	97,47%	88,59%
Grado di autonomia impositiva	<u>Entrate tributarie</u> Entrate correnti	52,92%	50,28%	72,02%	75,25%	67,65%
Grado di dipendenza erariale	<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Entrate correnti	24,22%	24,36%	1,24%	0,74%	7,06%
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	<u>Entrate tributarie</u> Entrate tributarie + extra tributarie	69,83%	66,47%	75,21%	77,21%	76,37%
Incidenza entrate extra tributarie su entrate proprie	<u>Entrate extra tributarie</u> Entrate tributarie+ extra tributarie	30,17%	33,53%	24,79%	22,79%	23,63%

Le continue modifiche alla classificazione di alcune poste di entrata a causa della assetto variabile dei tributi locali (che sempre più frequentemente sono oggetto di modifiche / abolizioni e sostituzioni parziali con trasferimenti statali) rendono difficile il confronto fra annualità diverse.

##### Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

INDICE		2009	2010	2011	2012	2013
Pressione entrate proprie pro-capite	<u>Entrate tributarie + extra tributarie</u> n. abitanti	€ 733,11	€ 769,93	€ 946,79	€ 985,14	€ 848,08
Pressione tributaria pro-capite	<u>Entrate tributarie</u> n. abitanti	€ 511,96	€ 511,75	€ 712,04	€ 760,62	€ 647,65
Trasferimenti erariali pro-capite	<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> n. abitanti	€ 198,35	€ 226,03	€ 12,27	€ 7,42	€ 67,59

### Grado di rigidità del bilancio

INDICE		2009	2010	2011	2012	2013
Rigidità strutturale	<u>spese personale + rimborso mutui (Q.C.+Q.I.)</u> entrate correnti	35,57%	36,18%	32,06%	32,53%	30,92%
Rigidità per costo personale	<u>spese personale</u> entrate correnti	28,19%	26,09%	26,10%	24,62%	24,93%
Rigidità per indebitamento	<u>rimborso mutui (Q.C.+Q.I.)</u> entrate correnti	7,38%	10,09%	5,96%	7,91%	5,99%

### Grado di rigidità del bilancio per abitante.

INDICE		2009	2010	2011	2012	2013
Rigidità strutturale pro-capite	<u>spese Personale +rimborso mutui (Q.C.+Q.I.)</u> n. abitanti	€ 344,10	€ 386,26	€ 316,99	€ 328,79	€ 296,03
Rigidità per costo personale pro-capite	<u>spese personale</u> n. abitanti	€ 272,72	€ 265,56	€ 258,10	€ 248,86	€ 238,68
Rigidità per indebitamento pro-capite	<u>rimborso mutui (Q.C. + Q.I.)</u> n. abitanti	€ 71,38	€ 102,70	€ 58,89	€ 79,93	€ 57,35

### Spesa del personale dipendente

INDICE		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza spesa del personale su spesa corrente	<u>Spesa personale</u> Spesa corrente	29,75%	28,95%	27,77%	25,57%	25,10%
Spesa media del personale	<u>spese personale</u> n. dipendenti	€ 32.567,82	€ 31.259,21	€ 32.190,39	€ 31.788,07	€ 31.021,45

Tutti gli indici relativi alla rigidità della spesa sono in miglioramento



### Propensione agli investimenti

INDICE		2009	2010	2011	2012	2013
Propensione agli investimenti	<u>Spesa di investimento</u> spese correnti + investimenti	11,56%	17,37%	9,60%	17,76%	18,93%
Investimento pro-capite	<u>spesa di investimento</u> n. abitanti	€ 119,86	€ 192,80	€. 98,73	€. 205,42	€.211,65

La propensione agli investimenti pur penalizzata dalle limitazioni derivanti dal patto di stabilità presenta un notevole miglioramento.

### Capacità gestionale

INDICE		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza residui attivi correnti	<u>Tot. Residui attivi tit. I</u> tot. Accertamenti comp. Tit. I	28,64%	24,62%	17,14%	15,28%	19,11%
Incidenza residui attivi correnti	<u>Tot. Residui attivi tit. III</u> tot. Accertamenti comp. Tit. III	18,21%	17,68%	12,26%	11,12%	12,88%
Incidenza residui passivi correnti	<u>Tot. Residui passivi Tit. I</u> Tot. Impegni comp. Tit. I	23,56%	24,83%	22,57%	20,88%	19,44%
Velocità riscossione entrate proprie	<u>Riscossioni titoli I+III</u> accertamenti titoli I+III	80,30%	81,90%	86,30%	87,50%	84,70%
Velocità pagamenti spese correnti	<u>Pagamenti titolo I</u> impegni titolo I	81,90%	80,7%	80,2%	80,9%	82,30%

Il buon andamento della gestione finanziaria è dimostrato dagli indicatori riferiti ai residui e dalla velocità di riscossione come di pagamento.

## ANALISI DELLO STATO DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

Parametro obiettivo enti non deficitari	Percentuale di equilibrio	2013
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);	5%	no
Volume di residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione dell'addizionale Irpef, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi i valori dell'addizionale Irpef;	42%	no
Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III;	65%	no
Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente;	40%	no
Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento della spesa corrente;	0,5%	no
Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti ( al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);	39%	no
Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un saldo contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo ( fermo restandoli rispetto dei limiti di indebitamento di cui all'articolo 204 del Tuel);	150%	no
Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti ( l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);	1%	no
Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	5%	no
Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.	5%	no

## SEZIONE IV - VALUTAZIONE DEI PROGRAMMI

### Premessa

Il Comune di Sondrio ha adottato il ciclo di gestione delle performance 2013 con delibera di Giunta Comunale n. 13 del 29/01/2013 ed integrato con delibera di G.C. n. 59 del 26 marzo 2013.

Il ciclo di gestione della performance, in base all'art. 4 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, si articola nelle seguenti fasi:

- a) definizione e assegnazione degli obiettivi che si intendono raggiungere, dei valori attesi di risultato e dei rispettivi indicatori;
- b) collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
- c) monitoraggio in corso di esercizio e attivazione di eventuali interventi correttivi;
- d) misurazione e valutazione della performance, organizzativa e individuale;
- e) utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito;
- f) rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico-amministrativo, ai vertici delle amministrazioni, nonché ai competenti organi esterni, ai cittadini, ai soggetti interessati, agli utenti e ai destinatari dei servizi.

La relazione sulla performance 2013 è stata approvata con delibera di Giunta comunale n. 54 del 27 marzo 2014

A differenza della gestione finanziaria, prevalentemente contabile e tecnica, la valutazione dei programmi evidenzia gli aspetti politici ed amministrativi.

Occorre sottolineare che i programmi di spesa costituiscono i punti di riferimento attraverso i quali misurare l'efficacia dell'azione svolta da Comune a fine esercizio in quanto il programma è l'insieme di risorse stanziare per fronteggiare spese di funzionamento, investimenti o rimborso di prestiti per raggiungere in modo efficace gli obiettivi amministrativi.

A tale proposito la valutazione dei programmi contenuti nella Relazione Previsionale e Programmatica è stata effettuata analizzando:

- ✓ lo stato di realizzazione dei programmi che si evince dalla percentuale di scostamento tra la previsione di bilancio e l'impegno effettivo di spesa;
- ✓ il grado di ultimazione dei programmi che emerge dalla differenza tra l'impegno di spesa e il pagamento della relativa obbligazione.

### Stato di Realizzazione dei Programmi

Lo Stato di Realizzazione dei Programmi rappresenta l'indicatore più semplice per valutare il grado di efficacia della programmazione attuata nel precedente esercizio e fornisce un'immediata immagine del volume di risorse attivate durante l'esercizio per finanziare progetti di spesa.

Lo stato di realizzazione è determinato come percentuale impegnata rispetto agli stanziamenti di spesa.

Per esprimere un giudizio complessivo sulla realizzazione dei programmi si sono disaggregate 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 dei programmi nelle singole componenti elementari consente di verificare se il grado di ultimazione del singolo programma sia generalizzato o sia concentrato su una delle due componenti.

Di seguito sono riportate le tabelle riepilogative dello stato di attuazione dei programmi di cui la prima complessivo e le successive suddivise per le spese correnti e le spese in conto capitale.

Sintesi dello Stato di realizzazione dei programmi  
Riepilogo totale

Denominazione programmi	Stanziamenti finali	Impegni	% Impegnato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.823.122,77	1.752.812,24	96,14
2 - Istruzione	2.259.598,51	2.109.483,24	93,36
3 - Cultura	740.221,37	570.462,18	77,07
4 - Museo	206.401,27	200.105,85	96,95
5 - Biblioteca	352.055,19	336.336,48	95,54
6 - Demografico	636.189,10	583.194,66	91,67
7 - Sport	531.604,18	500.271,45	94,11
8 - Informatizzazione	224.679,29	203.718,12	90,67
10 - Polizia municipale	1.183.955,43	1.076.313,18	90,91
11 - Settore Servizi Tecnici - Opere pubbliche	8.373.279,70	4.564.847,26	54,52
12 - Servizi agli organi istituzionali e alla struttura	2.526.288,66	2.370.204,83	93,82
13 - Servizi finanziari	9.808.967,12	7.519.995,58	76,66
14 - Settore Servizi Tecnici - Gestione del territorio	1.122.116,00	968.590,75	86,32
15 - Manutenzioni	1.770.355,81	1.726.883,79	97,54
17 - Turismo	231.613,70	213.522,57	92,19
<b>Totale dei programmi</b>	<b>31.790.448,10</b>	<b>24.696.742,18</b>	<b>77,69</b>

## SPESA CORRENTE

Denominazione programmi	Stanziamenti finali	Impegni	% Impegnato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.823.122,77	1.752.812,24	96,14
2 - Istruzione	2.231.598,51	2.082.512,38	93,32
3 - Cultura	540.221,37	520.344,58	96,32
4 - Museo	206.401,27	200.105,85	96,95
5 - Biblioteca	352.055,19	336.336,48	95,54
6 - Demografico	536.189,10	515.554,66	96,15
7 - Sport	531.604,18	500.271,45	94,11
8 - Informatizzazione	204.725,29	183.764,12	89,76
10 - Polizia municipale	1.183.955,43	1.076.313,18	90,91
11 - Settore Servizi Tecnici - Opere pubbliche	188.130,03	88.068,73	46,81
12 - Servizi agli organi istituzionali e alla struttura	2.526.288,66	2.370.204,83	93,82
13 - Servizi finanziari	9.808.967,12	7.519.995,58	76,66
14 - Settore Servizi Tecnici - Gestione del territorio	962.116,00	933.590,75	97,04
15 - Manutenzioni	1.770.355,81	1.726.883,79	97,54
17 - Turismo	231.613,70	213.522,57	92,19
<b>Totale dei programmi</b>	<b>23.097.344,43</b>	<b>20.020.281,19</b>	<b>86,68</b>

## SPESA C/CAPITALE

Denominazione programmi	Stanzamenti finali	Impegni	% Impegnato
1 - Politiche giovanili e sociali	-	-	
2 - Istruzione	28.000,00	26.970,86	96,32
3 - Cultura	200.000,00	50.117,60	25,06
4 - Museo	-	-	
5 - Biblioteca	-	-	
6 - Demografico	100.000,00	67.640,00	67,64
7 - Sport	-	-	
8 - Informatizzazione	19.954,00	19.954,00	100,00
10 - Polizia municipale	-	-	
11 - Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	8.185.149,67	4.476.778,53	54,69
12 - Servizi agli organi istituzionali	-	-	
13 - Servizi finanziari	-	-	
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	160.000,00	35.000,00	21,88
15 - Manutenzioni			
17 - Turismo			
<b>Totale dei programmi</b>	<b>8.693.103,67</b>	<b>4.676.460,99</b>	<b>53,80</b>

## SINTESI DEL GRADO DI ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI

### Riepilogo totale

Denominazione programmi	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.752.812,24	1.482.750,30	84,59
2 - Istruzione	2.109.483,24	1.735.029,52	82,25
3 - Cultura	570.462,18	438.134,75	76,80
4 - Museo	200.105,85	167.272,45	83,59
5 - Biblioteca	336.336,48	304.646,93	90,58
6 - Demografico	583.194,66	502.382,80	86,14
7 - Sport	500.271,45	413.912,69	82,74
8 - Informatizzazione	203.718,12	185.993,94	91,30
10 - Polizia municipale	1.076.313,18	794.700,28	73,84
11 - Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	4.564.847,26	699.702,54	15,33
12 - Servizi agli organi istituzionali	2.370.204,83	1.902.540,74	80,27
13 - Servizi finanziari	7.519.995,58	6.314.941,39	83,98
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	968.590,75	824.767,42	85,15
15 - Manutenzioni	1.726.883,79	1.260.243,51	72,98
17 - Turismo	213.522,57	160.311,49	75,08
<b>Totale dei programmi</b>	<b>24.696.742,18</b>	<b>17.187.330,75</b>	<b>69,59</b>

**Spesa corrente**

Denominazione programmi	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.752.812,24	1.482.750,30	84,59
2 - Istruzione	2.082.512,38	1.735.029,52	83,31
3 - Cultura	520.344,58	438.134,75	84,20
4 - Museo	200.105,85	167.272,45	83,59
5 - Biblioteca	336.336,48	304.646,93	90,58
6 - Demografico	515.554,66	468.242,80	90,82
7 - Sport	500.271,45	413.912,69	82,74
8 - Informatizzazione	183.764,12	166.039,94	90,35
10 - Polizia municipale	1.076.313,18	794.700,28	73,84
11 – Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	88.068,73	78.805,11	89,48
12 - Servizi agli organi istituzionali	2.370.204,83	1.902.540,74	80,27
13 - Servizi finanziari	7.519.995,58	6.314.941,39	83,98
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	933.590,75	789.767,42	84,59
15 - Manutenzioni	1.726.883,79	1.260.243,51	72,98
17 – Turismo	213.522,57	160.311,49	75,08
<b>Totale dei programmi</b>	<b>20.020.281,19</b>	<b>16.477.339,32</b>	<b>82,30</b>

**Spesa c/capitale**

Denominazione programmi	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1 - Politiche giovanili e sociali	-	-	
2 - Istruzione	26.970,86	-	0,00
3 - Cultura	50.117,60	-	0,00
4 - Museo	-	-	
5 - Biblioteca	-	-	
6 - Demografico	67.640,00	34.140,00	50,47
7 - Sport	-	-	
8 - Informatizzazione	19.954,00	19.954,00	100,00
10 - Polizia municipale	-	-	
11 – Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	4.476.778,53	620.897,43	13,87
12 - Servizi agli organi istituzionali	-	-	
13 - Servizi finanziari	-	-	
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	35.000,00	35.000,00	100,00
15 - Manutenzioni			
17 – Turismo			
<b>Totale dei programmi</b>	<b>4.676.460,99</b>	<b>709.991,43</b>	<b>15,18</b>

Valutazione complessiva:

anche in questo caso la capacità di ultimare entro l'esercizio i programmi è elevata in rapporto alla gestione corrente, mentre la gestione in c/capitale presenta delle criticità. Per la valutazione dei singoli programmi si rinvia alla " Relazione sull'attività svolta nell'esercizio finanziario 2013", come predisposta dai vari servizi dell'Ente, ai sensi dell'art. 47 del Reg. di contabilità.

## SEZIONE V - ANALISI DEI SERVIZI

La valutazione dei servizi erogati da Comune di Sondrio deve prendere in considerazione anche le forme di gestione di alcuni servizi; di seguito si evidenziano le forme di gestione dei principali servizi comunali per dimensione economica.

Denominazione	Modalità di regolazione	Affidatario	Modalità di scelta
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
Riscossione delle entrate tributarie	esternalizzato	Equitalia/ spa privata	concessionari riscossione con evidenza pubblica
gestione patrimonio immobiliare	in economia / esternalizzato	Spa privata	Concessionario con evidenza pubblica
servizi demografici	in economia		
refezione scolastica	esternalizzato	SPA privata	evidenza pubblica
trasporto e assistenza scolastica	appalto	vari	evidenza pubblica
biblioteca e museo	in economia		
piscina	esternalizzato	A.T.I. società privata	evidenza pubblica
campi e palestre	in economia esternalizzato	Vari privati	Evidenza pubblica
illuminazione pubblica	appalto	SPA a prevalente capitale pubblico	Evidenza pubblica



Denominazione	Modalità di regolazione	Affidatario	Modalità di scelta
1	2	3	4
Trasporto pubblico locale	esternalizzato con contratto di servizio	SPA privata	evidenza pubblica
Acquedotto e fognatura	esternalizzato con contratto di servizio	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto in house
Depurazione	esternalizzato	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto
Servizio raccolta rifiuti	esternalizzato	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto in house
Servizio smaltimento rifiuti	esternalizzato	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto in house
Affissioni e pubblicità	concessione	SPA privata	Evidenza pubblica
Distribuzione del gas	concessione	SPA a prevalente capitale pubblico	affidamento diretto

(1) Indicare nome del servizio

(2) Indicare "diretto" se gestito in economia o "esternalizzato" se non gestito in economia

(3) Indicare la tipologia dell'affidatario se non gestito in economia

(4) Indicare il tipo di gara effettuata (evidenza pubblica, affidamento diretto)

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Organi istituzionali, partecipazione, decentramento		X	X							
Segreteria generale, personale e organizzazione		X								
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione		X								
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		X					X			
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		X					X			
Ufficio tecnico		X								
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico		X								
Altri servizi generali		X								
Uffici giudiziari		X								
Casa circondariale e altri servizi										
Polizia municipale		X				X				
Polizia commerciale		X								
Polizia amministrativa		X								
Scuola materna		X								

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Istruzione elementare		X								
Istruzione media		X								
Istruzione secondaria superiore										
Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi		X	X				X			
Biblioteche, musei e pinacoteche		X								
Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale		X	X							
Piscine comunali							X			
Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti		X		X			X			
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo		X								
Servizi turistici		X								
Manifestazioni turistiche		X	X							
Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi		X	X							
Illuminazione pubblica e servizi connessi		X	X							
Trasporti pubblici locali e servizi connessi			X							

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Urbanistica e gestione del territorio		X								
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare		X	X							
Servizi di protezione civile		X		X						
Servizio idrico integrato								X		
Servizio smaltimento rifiuti								X		
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente		X	X							
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori		X	X							
Servizi di prevenzione e riabilitazione	X									
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	X									
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona		X	X							
Affissioni e pubblicità							X			
Fiere, mercati e servizi connessi		X								
Mattatoio e servizi connessi	X									

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Servizi relativi all'industria	X									
Servizi relativi al commercio		X		X						
Servizi relativi all'artigianato	X									
Servizi relativi all'agricoltura	X									
Distribuzione gas								X		
Centrale del latte	X									
Distribuzione energia elettrica								X		
Teleriscaldamento	X									
Farmacie								X		
Altri servizi produttivi	X									

Vengono di seguito analizzati i servizi finali distinti per centro di costo per quanto riguarda i costi diretti.

I dati utilizzati sono stati forniti dagli uffici competenti per quanto riguarda quelli fisici, mentre per quelli economici sono stati usati i dati desunti dalla contabilità economico analitica, al netto dei proventi e oneri straordinari, che possono inficiare la confrontabilità dei dati da un esercizio all'altro ( 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013).

## MENSE SCOLASTICHE

Dati fisici

n. bambini utilizzatori

n. pasti erogati

n. iscritti scuole infanzia e primarie statali residenti = domanda potenziale

Anno	Numero consumatori	Numero/anno pasti alunni	Numero/anno pasti docenti
2011	894	125.742	6.848
2012	878	130.335	6.689
2013	872	128.203	6.599

N. iscritti scuole infanzia 383 / primarie statali 822 residenti = 1185 domanda potenziale (non tutti frequentano a tempo pieno)

N. posti a sedere 899 N. domande presentate 899

N. domande soddisfatte 899

Istituto Comprensivo	Scuola	Numero consumatori	Numero/anno pasti alunni	Numero/anno pasti docenti	Numero/anno totale pasti
Sondrio Centro	Primaria Quadrio	143	21.983	851	22.834
	Infanzia Segantini	87	13.236	908	14.144
	Infanzia Toti	26	3.766	389	4.155
TOTALE		256	38.985	2.148	41.133

Sondrio Paesi Retici	Primaria Credaro	127	14.553	411	14.964
	Primaria Paini	62	7.782	14	7.796
	Primaria Ponchiera	50	7.889	344	8.233
	Primaria Triangia	26	4.296	172	4.468
	Infanzia Munari	67	10.521	571	11.092
	Infanzia Ponchiera	24	3.062	216	3.278
	Infanzia Triangia	14	2.255	184	2.439
TOTALE		370	50.358	1.912	52.270

Sondrio Paesi Orobici	Primaria Racchetti	140	21.899	1.135	23.034
	Infanzia Vanoni	49	7.136	705	7.841
	Infanzia Gianoli	57	9.825	699	10.524
TOTALE		246	38.860	2.539	41.399

TOTALE		872	128.203	6.599	134.802
--------	--	-----	---------	-------	---------

## Struttura organizzativa

Il servizio di refezione scolastica dal mese di settembre 2006, è stato esternalizzato e il personale addetto alla mensa è stato comandato presso la Società.

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Costo unitario di produzione per pasto	<u>Costo totale del servizio</u> n.pasti erogati	1,86	1,74	1,72	1,77	1,84
Costo unitario di produzione per bambino	<u>Costo totale del servizio</u> bambini utilizzatori	257,57	248,47	256,37	262,60	271,74

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	- 7,01	-6,90	-6,94	-5,86	-8,64
Margine netto in rapporto al numero dei bambini	<u>Risultato economico</u> N. bambini utilizzatori	- 190,28	-180,79	-184,18	-148,39	-218,84
Margine netto in rapporto ai pasti erogati	<u>Risultato economico</u> N. pasti erogati	-1,37	-1,27	-1,23	-1,00	-1,48

Indici di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di soddisfacimento domanda effettiva	<u>Domande presentate</u> N. iscritti materne/elementari statali residenti	69,39%	70,91%	69,91%	72,72%	75,86%
Grado di soddisfacimento domanda potenziale	<u>Domande soddisfatte</u> n.Residenti in età scolastica	53,27%	54,82%	54,57%	72,72%	61,40%
Tasso di occupazione del servizio	<u>N.Bambini utilizzatori</u> N.Posti a sedere	89,47%	87,22%	85,99%	87,80%	96,99%

Dal 22.09.2002 risulta istituita la commissione mensa centrale, inoltre presso ogni scuola vi sono ulteriori commissioni refettori. Si riportano alcuni dati qualitativi sull'attività svolta dalle commissioni:

Riunione commissione mensa centrale
26/02/2009
21/04/2009
21/04/2010
5/04/2011
1/09/2011
23/03/2012
7/02/2013

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.06 - ** MENSE SCOLASTICHE"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A) PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	2.369,08	1.515,71	2.347,77	6.578,25	1.982,09
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	1.821,00	12.365,94	10.419,02	8.627,04	9.236,45
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	51.191,47	43.844,18	47.941,65	85.071,37	34.906,02
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>55.381,55</b>	<b>57.725,83</b>	<b>60.708,44</b>	<b>100.276,66</b>	<b>46.124,56</b>
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-14.923,65	-16.466,41	-22.621,75	-27.826,41	-17.532,21
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-3.061,06	-1.242,57	-12.115,51	-53.191,48	-38.343,18
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-172.939,33	-177.463,36	-122.258,75	-126.484,71	-157.938,49
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	-42.137,67	-23.060,21	-23.143,81
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-190.924,04</b>	<b>-195.172,34</b>	<b>-199.133,68</b>	<b>-230.562,81</b>	<b>-236.957,69</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-135.542,49</b>	<b>-137.446,51</b>	<b>-138.425,24</b>	<b>-130.286,15</b>	<b>-190.833,13</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00	0,00
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-135.542,49</b>	<b>-137.446,51</b>	<b>-138.425,24</b>	<b>-130.286,15</b>	<b>-190.833,13</b>
<b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20) INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21) INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-21.057,81	-16.769,46	-16.470,42	0,00	-156,49
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-21.057,81</b>	<b>-16.769,46</b>	<b>-16.470,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-156,49</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	14.407,38	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-4.678,12	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28) ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>9.729,26</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-146.871,04</b>	<b>-154.215,97</b>	<b>-154.895,66</b>	<b>-130.286,15</b>	<b>-190.989,62</b>



# ASILO NIDO



Dati fisici

n. bambini iscritti mensilmente

n. presenze mensili

n. residenti 0-3 anni

n. bambini iscritti residenti

<b>ANNO 2013</b>	bambini iscritti	Presenze mensili	Presenze giornaliere
<i>gennaio</i>	70	985	45
<i>febbraio</i>	71	992	49
<i>marzo</i>	72	1053	55
<i>aprile</i>	71	1071	60
<i>maggio</i>	71	1.283	58
<i>giugno</i>	69	926	49
<i>luglio</i>	67	900	45
<i>Agosto (solo 3 gg)</i>	48	63	21
<i>settembre</i>	60	912	37
<i>ottobre</i>	68	1.216	53
<i>novembre</i>	71	1.075	52
<i>dicembre</i>	71	679	53
<b>TOTALE</b>	<b><i>n. presenza annuale</i></b>	11.155	
	<i>n. presenza media mensile</i>	1014,09	
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	66	
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	675	

<b>ANNO 2010</b>	presenze media mensile	752
	<i>Numero presenza annuale</i>	8.272
	<i>n. presenza media giornaliera</i>	68
	n. bambini iscritti	70
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	70
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	694

<b>ANNO 2011</b>	presenze media mensile	791
	<i>Numero presenza annuale</i>	10.834
	<i>n. presenza media giornaliera</i>	66
	n. bambini iscritti	64
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	64
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	690

<b>ANNO 2012</b>	presenze media mensile	763
	<i>Numero presenza annuale</i>	10.399
	<i>n. presenza media giornaliera</i>	64
	n. bambini iscritti	67
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	67
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	511

## Struttura organizzativa

Il servizio dell'asilo nido è gestito direttamente fatto salvo il servizio mensa gestito in appalto dal concessionario delle altre mense scolastiche.

Il personale addetto al servizio è pari a n. 16 unità, di cui 11 educatrici.

Indicatori economici		2010	2011	2012	2013
Incidenza proventi asilo nido	<u>Proventi asilo nido</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	13,12	11,02	11,12	12,40%
Provento a presenza	<u>Proventi da tariffe</u> n. presenze annuali	21,79	16,60	18,00	17,89
Provento a bambino iscritto	<u>Proventi da tariffe</u> n. bambini iscritti	2.574,64	2.810,57	2.793,90	2.979,22

Indici di efficienza		2010	2011	2012	2013
Costo unitario di produzione per presenza	<u>Costo totale del servizio</u> n. presenze annuali	73,58	57,16	60,54	51,60
Costo unitario di produzione per bambino	<u>Costo totale del servizio</u> bambini utilizzatori	8.704,06	9.681,45	9.403,32	8.590,82
Presenze per personale	<u>n. presenze</u> personale impiegato	50	50	50	50

Indici di economicità		2010	2011	2012	2013
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	29,58%	29,03%	29,71%	34,67%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	38,45%	37,76%	38,63%	44,06%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-16,77	-17,28	-17,40	-14,57
Margine netto in rapporto al numero dei bambini	<u>Risultato economico</u> N. bambini iscritti	-5.357,55	-6.027,13	-5.770,78	-4.878,38

Indici di efficacia		2010	2011	2012	2013
Grado di soddisfacimento domanda potenziale	<u>Domande presentate</u> Residenti in età da 0 a 3 anni	14,55%	15,80%	14,28%	15,26%
Grado di soddisfacimento domanda effettiva	<u>Domande soddisfatte</u> Domande presentate	69,30%	65,14%	97,26%	100%

Indicatori di qualità		2010	2011	2012	2013
Giornate di mancata erogazione del servizio		0	0	0	0
Numero di reclami		0	0	0	0
Numero di richieste del servizio non soddisfatte		0	0	0	0

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.02 -** ASILO NIDO"	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>				0,00
1) PROVENTI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.004,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	180.255,09	179.876,77	187.191,34	199.607,45
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	2.195,42	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>234.255,09</b>	<b>233.876,77</b>	<b>243.386,76</b>	<b>253.611,45</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>				
9) PERSONALE	-474.537,34	-434.991,32	-437.895,86	-405.303,73
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-25.237,08	-25.837,31	-25.704,61	-24.437,37
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-100.304,62	-149.874,56	-157.338,95	-137.240,82
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-8.602,80	-8.602,81	-8.602,81	-8.602,81
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-608.681,84</b>	<b>-619.306,00</b>	<b>-629.542,23</b>	<b>-575.584,73</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-374.426,75</b>	<b>-385.429,23</b>	<b>-386.155,47</b>	<b>-321.973,28</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-374.426,75</b>	<b>-385.429,23</b>	<b>-386.155,47</b>	<b>-321.973,28</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>				
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-602,05	-307,05	-486,58	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0,00	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-602,05</b>	<b>-307,05</b>	<b>-486,58</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>				
<b>e.1) PROVENTI</b>				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	4.578,84	7.365,90	8.691,79	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	10,7	3,12	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	-55,20	-119,41	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>4.589,54</b>	<b>7.313,82</b>	<b>8.572,38</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-370.439,26</b>	<b>-378.422,46</b>	<b>-378.069,67</b>	<b>-321.973,28</b>

## SEZIONE “PRIMAVERA”

Il Comune ha sostenuto fino a giugno 2013 l'organizzazione della sezione primavera presso la scuola dell'infanzia di via Gianoli – Istituto comprensivo Sondrio paesi orobici, avviata nel 2007, con l'assegnazione di un contributo economico pari a € 21.500/anno, come definito dalla convenzione vigente negli anni.

La progressiva diminuzione degli iscritti, limitati a nove bambini nell'anno scolastico 2012 - 2013, a cui si è aggiunto l'aumento dei costi gestionali a causa della riduzione progressiva del contributo ministeriale, ha determinato una rivalutazione dell'intervento e l'impossibilità di mantenere l'assegnazione di risorse economiche.

ANNO 2009	N. Pasti erogati	2.204	ANNO 2010	N. Pasti erogati	2.218
	N Bambini utilizzatori	188		N Bambini utilizzatori	228
	N. bambini iscritti	25		N. bambini iscritti	24
ANNO 2011	N. Pasti erogati	2.154	ANNO 2012	N. Pasti erogati	1.865
	N Bambini utilizzatori	172		N Bambini utilizzatori	130
	N. bambini iscritti	18		N. bambini iscritti	9

# PISCINA



## Input

I dati utilizzati sono stati forniti dall'Ufficio competente (sport) per quanto riguarda l'input (dati fisici).

<i>Anno 2013</i>		<i>Presenze</i>
<i>gennaio</i>		6.749
<i>febbraio</i>		7.686
<i>marzo</i>		7.487
<i>aprile</i>		5.787
<i>Maggio</i>		6.792
<i>giugno</i>		5.254
<i>luglio</i>		4.836
<i>agosto</i>		3.250
<i>settembre</i>		3.698
<i>ottobre</i>		8.624
<i>novembre</i>		7.832
<i>dicembre</i>		3.682
<b>TOTALE</b>		71.677

giorni di apertura 343

<i>Anno 2009</i>		<i>Presenze</i>
		97.957

giorni di apertura 353

<i>Anno 2010</i>		<i>Presenze</i>
		103.052

giorni di apertura 344

<i>Anno 2011</i>		82.971
------------------	--	--------

giorni di apertura 341

<i>Anno 2012</i>		82.216
------------------	--	--------

giorni di apertura 336

## Struttura organizzativa

A seguito gara d'appalto la gestione del complesso Piscine comunali è affidata in concessione alla ATI MITO per il periodo 01.10.2006-30.09.2016.

La stessa ATI MITO in data 04.11.2009 ha proceduto alla cessione del ramo d'azienda per la gestione degli stessi impianti natatori alla Società Progetto Nuoto s.r.l. S.S.D.

Il Comune riconosce dei corrispettivi gestionali al Concessionario, secondo quanto previsto nel contratto di affidamento in concessione.

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2011	2012	2013
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. presenze	2,24	2,60	3,29	3,29	3,39	3,84
Presenze per giorni di apertura	<u>n. presenze</u> giorni di apertura	277	299	243	243	245	208

Indici di economicità		2009	2010	2011	2011	2012	2013
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	9,68	11,84	12,29	12,29	12,39	12,44
Risultato netto per presenze	<u>Risultato economico</u> n. presenze	-2,21	-2,57	-3,31	-3,31	-3,35	-3,84
Risultato netto per giorni di apertura	<u>Risultato economico</u> N. giorni di apertura	-612,00	-769,79	-804,67	-804,67	-819,84	-801,65

Indicatori di qualità	2009	2010	2011	2012	2013
Giornate di mancata erogazione del servizio su base annua	12	21	24	29	22

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.09 - ** PISCINA"	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	3.619,69	3.291,71	3.614,88	3.379,10	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>3.619,69</b>	<b>3.291,71</b>	<b>3.614,88</b>	<b>3.379,10</b>	<b>0,00</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-2.377,18	-1.997,86	-2.930,67	-1.930,46	-2.036,36
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-334,80	-248,40	0,00	0,00	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-178.320,50	-177.864,50	-187.896,08	-194.880,84	-190.886,14
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-31.779,72	-81.889,97	-82.023,00	-82.034,00	-82.043,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-212.812,20</b>	<b>-262.000,73</b>	<b>-272.849,75</b>	<b>-278.845,30</b>	<b>-274.965,50</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-209.192,51</b>	<b>-258.709,02</b>	<b>-269.234,87</b>	<b>-275.466,20</b>	<b>-274.965,50</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-209.192,51</b>	<b>-258.709,02</b>	<b>-269.234,87</b>	<b>-275.466,20</b>	<b>-274.965,50</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-6.993,58	-6.098,44	-5.157,99	-4.169,93	-3.131,87
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-6.993,58</b>	<b>-6.098,44</b>	<b>-5.157,99</b>	<b>-4.169,93</b>	<b>-3.131,87</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>150,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-216.036,09</b>	<b>-264.807,46</b>	<b>-274.392,86</b>	<b>-279.636,13</b>	<b>-278.097,37</b>

## SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE

Dati fisici

Anno	Disabili	Anziani	TOTALE
2008	20	58	78
2009	16	48	64
2010	12	44	56
2011	17	47	64
2012	15	45	60
2013	27	40	67

Nel 2013 sono state erogate 16.242 ore sad in favore di cittadini di Sondrio.

Struttura organizzativa

Il servizio di assistenza domiciliare è gestito mediante appalto a cooperativa sociale.

Dal 2008 il numero degli utenti è diminuito in quanto gli utenti gravemente non autosufficienti sono in carico al piano di zona.

Indicatori economici		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza proventi assistenza domiciliare	<u>Proventi assistenza domiciliare</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,95%	1,86%	1,63%	1,89%	1,83%
Provento per utente	<u>Proventi da tariffe</u> n. utenti	498,93	920,29	539,58	690,06	559,25

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. utenti	2.180,05	2.835,38	2.440,05	3.478,28	2.415,16

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	22,89%	32,46%	22,11%	19,84%	23,16%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	57,13%	57,71%	56,34%	37,11%	72,57%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-2,68	-3,00	-3,05	-5,91	-2,01
Risultato netto per utente	<u>Risultato economico</u> n. utenti	-934,50	-1.199,11	-1.065,40	-2.187,45	-662,55

Indicatori di qualità	2009	2010	2011	2012	2013
Giornate di mancata erogazione del servizio.	0	0	0	0	0
Numero di reclami	0	0	0	0	0
Numero di richieste del servizio non soddisfatte	0	0	0	0	0



<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.03 - ** ASSISTENZA DOMICILIARE"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	47.458,50	36.203,07	53.445,09	32.355,07	79.955,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	31.931,59	51.536,26	34.533,10	41.403,79	37.470,05
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	324,53	3.892,85	0,00	3.691,10	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>79.714,62</b>	<b>91.632,18</b>	<b>87.978,19</b>	<b>77.449,96</b>	<b>117.425,05</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-18.830,98	-2.430,06	-1.589,51	-525,39	-570,05
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-36,50	-534,94	-727,92	-287,69	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	120.655,43	-155.816,42	-153.845,87	-207.883,87	-161.245,70
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>139.522,91</b>	<b>-158.781,42</b>	<b>-156.163,30</b>	<b>-208.696,95</b>	<b>-161.815,75</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-59.808,29</b>	<b>-67.149,24</b>	<b>-68.185,11</b>	<b>-131.246,99</b>	<b>-44.390,70</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-59.808,29</b>	<b>67.149,24</b>	<b>-68.185,11</b>	<b>-131.246,99</b>	<b>-44.390,70</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	10.408,89	0,00	0,00	0,00	36,30
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0,01	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-0,20	-0,82	0,00	0,00	-675,03
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>10.408,70</b>	<b>-0,82</b>		<b>0,00</b>	<b>-638,73</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-49.399,59</b>	<b>-67.150,06</b>	<b>-68.185,11</b>	<b>-131.246,99</b>	<b>-45.029,43</b>

# COLONIA DI TRIANGIA

Dati fisici



	utenti	Utenti residenti
Anno 2008	148	119
Anno 2009	143	120
Anno 2010	144	143
Anno 2011	133	94
Anno 2012	136	104
Anno 2013	136	105

5 bambini disabili gravi inseriti con assistenza educativa personalizzata

Struttura organizzativa

Il servizio della colonia di Triangia è gestito tramite appalto esterno a cooperativa sociale.

Per quanto invece riguarda la preparazione dei pasti questo servizio dall'ottobre 2006, è stato esternalizzato insieme al servizio della mensa scolastica alla quale è annessa anche la preparazione dei pasti per la colonia .

Indicatori finanziari		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza proventi colonia di Triangia	<u>Proventi colonia di Triangia</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,23%	0,97%	1,26%	1,13%	1,22%
Provento per utente	<u>Proventi da tariffe</u> n. utenti	140,75	120,40	200,26	181,79	182,96

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. utenti	479,47	480,39	537,00	494,76	427,07

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	29,36%	25,06%	37,29%	36,73%	42,84%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	41,54%	35,25%	37,29%	48,18%	54,87%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-1,79	-2,00	-2,01	-1,57	-1,19
Risultato netto per utente	<u>Risultato economico</u> n. utenti	-280,30	-311,97	-336,74	-256,39	-192,73

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.05 - ** COLONIA"	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A) PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	8.355,00	7.050,00	0,00	7.695,00	6.988,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	20.127,60	17.336,90	26.634,21	24.723,48	24.882,70
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>28.482,60</b>	<b>24.386,90</b>	<b>26.634,21</b>	<b>32.418,48</b>	<b>31.870,70</b>
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-6.139,01	-1.955,44	-1.071,61	-3.550,40	-562,11
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-62.425,81	-67.220,16	-70.123,81	-63.737,00	-57.519,31
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	-225,00	0,00	0,00
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-68.564,82</b>	<b>-69.175,60</b>	<b>-71.420,42</b>	<b>-67.287,40</b>	<b>-58.081,42</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-40.082,22</b>	<b>-44.788,70</b>	<b>-44.786,21</b>	<b>-34.868,92</b>	<b>-26.210,72</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-40.082,22</b>	<b>-44.788,70</b>	<b>-44.786,21</b>	<b>-34.868,92</b>	<b>14.402,94</b>
<b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20) INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21) INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	9.999,99	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	-104,25
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28) ONERI STRAORDINARI	-583	-135,60	-281,55	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>-583,00</b>	<b>-135,6</b>	<b>9.718,44</b>	<b>0,00</b>	<b>-104,25</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-40.665,22</b>	<b>-44.924,30</b>	<b>-35.067,77</b>	<b>-34.868,92</b>	<b>14.298,69</b>

# SPETTACOLI TEATRALI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
spettatori	n.	2.584	2.500	2.799	2.724	2.897
rappresentazioni	n.	11	9	9	9	10
Posti disponibili	n.	299	299	299	299	299

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante	Euro	-0,61	-0,15	-3,03	-2,43	-3,53
Risultato economico per spettatori	Euro	-5,30	-1,36	-24,20	-19,87	-26,94
Risultato economico per rappresentazioni	Euro	-1.245,62	-376,76	-7.526,30	-6.012,64	-7.805,00

Indicatori economici		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza proventi spettacoli teatrali	<u>Proventi spettacoli teatrali</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	2,50%	5,26%	1,92%	1,95%	2,00%
Provento per spettatore	<u>Proventi da spettatori</u> n. spettatori	15,83	19,25	14,58	15,69	14,15

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. spettatori	32,74	38,90	45,39	40,88	45,24

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di copertura da proventi	<u>Proventi da spettatori del servizio</u> Costo del servizio	48,34%	49,49%	32,13%	38,38%	31,28%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	83,80%	96,51%	42,36%	52,34%	40,45%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato della gestione caratteristica</u> N. abitanti	-0,61	-0,15	-3,03	-2,43	-3,53
Risultato netto per utente	<u>Risultato della gestione caratteristica</u> n. spettatori	-5,30	-1,36	-24,20	-19,87	-26,94

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "01.07 - SPETTACOLI A PAGAMENTO (STAGIONE' TETRALE)	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	15.000,00	20.000,00	18.500,00	14.500,00	12.000,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	40.892,37	48.129,14	40.819,65	42.735,89	41.005,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	15.000,00	25.735,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>70.892,37</b>	<b>93.864,14</b>	<b>59.319,65</b>	<b>57.235,89</b>	<b>53.005,00</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-240,00	-1.642,00	-1.001,46	-487,90	-453,75
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-84.354,15	-95.613,01	-114.054,88	-98.961,73	-119.376,12
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.225,01
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-12.000,00	-9.900,00	-5.000,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-84.594,15</b>	<b>-97.255,01</b>	<b>-127.056,34</b>	<b>-109.349,63</b>	<b>-131.054,88</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-13.701,78</b>	<b>-3.390,87</b>	<b>-67.736,69</b>	<b>-52.113,74</b>	<b>-78.049,88</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-13.701,78</b>	<b>-3.390,87</b>	<b>-67.736,69</b>	<b>-52.113,74</b>	<b>-78.049,88</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>-2.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-13.701,78</b>	<b>-3.390,87</b>	<b>-67.736,69</b>	<b>-54.113,74</b>	<b>-78.049,88</b>

## PALESTRE, CENTRO SPORTIVO



Dati fisici		ore di utilizzo					
		Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<i>STRUTTURE</i>	n.	n.	n.	n.	n.	n.	n.
Palestre non di proprietà gestite direttamente	6	7.953	7.595	7.290	6.978	3.447	4.211
Palestre di proprietà gestite direttamente	4					3.625	2.779
Palestre e altri impianti dati in gestione	3					nd	nd
Totale	13	7.953	7.595	7.290	6.978	7.072	6.990

Hanno svolto attività n. 32 Società ed Associazioni sportive regolarmente affiliate alle specifiche Federazioni sportive e n. 9 Gruppi Sportivi amatoriali che hanno utilizzato gli impianti in modo continuativo per l'intera stagione sportiva.

A queste si è aggiunta l'utenza sportiva saltuaria alla quale sono stati messi a disposizione gli impianti in relazione alle rispettive disponibilità.

### Struttura organizzativa

Al 31.12 gli impianti dati in gestione sono 3: il Palascieghi, il Tennis Club, il Bocciodromo.

Indicatori finanziari		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza proventi impianti sportivi	<u>Proventi impianti sportivi</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,67%	3,75%	2,75%	1,43%	3,11%

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	25,21%	26,45%	32,05%	22,95%	35,49%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-8,25	-8,31	-6,89	-8,08	-6,46

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.10 -** PALESTRE, CENTRO SPORTIVO"	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					0,00
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	52.875,94	56.603,33	58.251,22	31.384,84	63.569,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	9.167,49	10.281,00	14.298,67	14.044,17	7.904,82
5) PROVENTI DIVERSI	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>62.103,43</b>	<b>66.884,33</b>	<b>72.549,89</b>	<b>45.429,01</b>	<b>71.473,82</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-3.725,70	-2.508,43	-3.695,12	-712,43	-3.240,02
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-82.350,31	-65.181,74	-51.758,24	-43.242,41	-65.066,51
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-92.892,87	-129.992,39	-128.949,75	-153.960,28	-133.083,56
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-178.968,88</b>	<b>-197.682,56</b>	<b>-184.403,11</b>	<b>-197.915,12</b>	<b>-201.390,09</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-116.865,45</b>	<b>-130.798,23</b>	<b>-111.853,22</b>	<b>-152.486,11</b>	<b>-126.916,27</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-116.865,45</b>	<b>-130.798,23</b>	<b>-111.853,22</b>	<b>-152.486,11</b>	<b>-126.916,27</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-67.415,78	-55.160,85	-41.948,60	-27.119,44	-12.786,25
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-67.415,78</b>	<b>-55.160,85</b>	<b>-41.948,60</b>	<b>-27.119,44</b>	<b>-12.786,25</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	4.026,72	0,00	0,00
23) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	-0,96	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>		<b>-0,96</b>	<b>4.026,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-184.281,23</b>	<b>-185.960,04</b>	<b>-149.775,10</b>	<b>-179.605,55</b>	<b>-142.702,52</b>

## CAMPI SPORTIVI, CALCIO, RUGBY



Dati fisici

ore di utilizzo	Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
<b>STRUTTURE</b>	n.	n.	n.			
Campi sportivi	1.394	1.355	1.361	1.383	435	207

Le ore di utilizzo si riferiscono agli impianti gestiti direttamente.

Struttura organizzativa

Al 31.12 i campi sportivi dati in gestione sono 5: il campo Coni, Tribuna/pista di atletica (alla Sondrio Calcio srl), Campo di Rugby(Rugby Sondrio), e i campi di Ponchiera (Arcieri Rezia Valtellina) e Triangia (Gruppo Sportivo Triangia).

I campi sportivi gestiti direttamente sono 2: il Campo di Mossini e il terzo campo di calcio.

<b>STRUTTURE</b>	N.	
Campi sportivi gestiti direttamente	2	2
Campi sportivi dati in gestione	5	5
<b>Totale</b>	<b>7</b>	<b>7</b>

Indicatori finanziari		2009	2010	2011	2012	2013
Incidenza proventi impianti sportivi	<u>Proventi impianti sportivi</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,56%	1,39%	1,51%	0,24%	0,26%

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di copertura	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	11,26%	8,81%	19,58%	1,51%	1,45%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-9,63	-11,49	-6,65	-15,69	-16,14



<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.11 - ** CAMPI SPORTIVI - CALCIO, RUGBY"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A) PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	27.293,00	24.806,67	32.009,97	5.340,11	4.788,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	1.000,00	0,00	471,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>27.293,00</b>	<b>24.806,67</b>	<b>33.009,97</b>	<b>5.340,11</b>	<b>5.259,00</b>
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-4.268,49	-6.592,83	-12.227,98	-3.952,19	-2.068,50
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-172.353,54	-138.048,86	-40.611,94	-222.401,85	-227.949,21
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-4.134,00	-11.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-8.000,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-38.253,34	-105.898,63	-105.718,30	-102.525,91	-123.915,63
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-219.009,37</b>	<b>-261.540,32</b>	<b>-168.558,22</b>	<b>-338.879,95</b>	<b>-361.933,34</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-191.716,37</b>	<b>-236.733,65</b>	<b>-135.548,25</b>	<b>-333.539,84</b>	<b>-356.674,34</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-191.716,37</b>	<b>-236.733,65</b>	<b>-135.548,25</b>	<b>-333.539,84</b>	<b>-356.674,34</b>
<b>D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20) INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21) INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-23.273,91	-20.135,04	-19.168,91	-15.129,07	-14.741,32
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-23.273,91</b>	<b>-20.135,04</b>	<b>-19.168,91</b>	<b>-15.129,07</b>	<b>-14.741,32</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	6.337,21	0,00	100,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0,06	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	-0,15	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28) ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>6.337,06</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-214.990,28</b>	<b>-256.868,63</b>	<b>-148.380,10</b>	<b>-348.668,91</b>	<b>-371.315,66</b>

# SERVIZI DEMOGRAFICI



Dati fisici  
Indicatori del servizio

	2009	2010	2011	2012	2013	Totale complessivo
carte d'identità	1.436	2.038	4.212	4.998	3.958	16.642
Certificati vari anagrafe	4.748	4.968	5.656	4.066	3.620	23.058
certificati stato civile	7.974	6.457	7.129	6.456	6.277	34.293
atti di stato civile	975	913	911	968	985	4.752
atti elettorali - cancellazioni	653	639	630	591	642	3.155
atti elettorali - iscrizioni	636	572	586	654	599	3.047
acquisti cittadinanza italiana	21	48	34	29	111	243
emigrazioni	488	515	525	594	565	2.687
immigrazioni	568	646	621	575	515	2.925
operazioni di stato civile	2.954	2.965	2.508	2.302	2.245	12.974
pubblicazioni matrimonio	120	99	103	93	91	506
separazioni e divorzi	60	58	63	46	38	265
altre operazioni anagrafiche	1.239	1.115	1.204	1.135	1.172	5.865
autentiche atti notori	358	382	393	256	310	1.699
amministrazioni di sostegno	16	15	21	28	14	94
<b>Totale complessivo</b>	<b>22.246</b>	<b>21.430</b>	<b>24.596</b>	<b>22.791</b>	<b>21.142</b>	<b>112.205</b>

Struttura organizzativa

Il personale di ruolo addetto al servizio riguarda n. 9 unità .

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante	Euro	-13,70	-12,49	-12,85	-10,53	-11,26
Risultato economico per indicatore	Euro	-13,75	-12,55	-12,35	-10,51	-11,18
Incidenza spesa personale/totale spese	Euro	77,73%	79,29%	74,34%	73,10%	76,53%

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "03.01 - ** SERVIZI DEMOGRAFICI"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	45.335,84	42.340,95	50.731,58	46.750,39	48.774,57
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	1.120,50	2.139,00	32.105,04	57.443,20	6.388,68
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>47.456,34</b>	<b>44.479,95</b>	<b>82.836,62</b>	<b>104.193,59</b>	<b>55.163,25</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-273.856,60	-256.733,50	-264.061,90	-247.189,98	-232.619,34
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-6.049,72	-6.193,87	-19.306,00	-6.861,78	-10.282,56
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-18.906,52	-20.489,61	-40.423,23	-39.188,98	-45.274,63
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-36.858,02	-19.133,49	-18.734,04	-29.637,82	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-500,00	0,00	-1.472,16
15) IMPOSTE E TASSE	-16.612,38	-14.720,11	-14.632,51	-15.258,54	-13.037,64
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-28,08	-6.506,51	0,00	0,00	-1.251,75
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-352.311,32</b>	<b>-323.777,09</b>	<b>-357.657,68</b>	<b>-338.137,10</b>	<b>-303.938,08</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-305.854,98</b>	<b>-279.294,14</b>	<b>-274.821,06</b>	<b>-233.943,51</b>	<b>-248.774,83</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-305.854,98</b>	<b>-279.297,14</b>	<b>-274.821,06</b>	<b>-233.943,51</b>	<b>-248.774,83</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	10.246,73	5.924,38	3.975,21	612,27	3.143,95
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	62,10	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-2.878,51	-5.036,12	-16.071,55	-2,50	-3.807,61
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	-846,13	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>7.368,22</b>	<b>888,26</b>	<b>-12.096,34</b>	<b>-174,26</b>	<b>-663,66</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-298.486,76</b>	<b>-278.408,88</b>	<b>-286.917,40</b>	<b>-234.117,77</b>	<b>-249.438,49</b>

# SEGRETERIA, SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE

Dati fisici

## Indicatori del servizio

		2009	2010	2011	2012	2013
N. sedute di consiglio istruite	n..	11	17	16	11	11
N. sedute di giunta istruite	n.	95	90	87	90	87
N. sedute commissioni consiliari	n.	71	77	59	50	44
Contratti rogati o autenticati dal Segretario	n.	46	40	45	27	31
Atti protocollati	n.	40.203	38.698	36.030	38.003	37.157
PEC	n.			726	6.935	12.744
- di cui pec in arrivo					3.593	6.814
- di cui pec in partenza					3.342	5.930
Delibere Consiglio Comunale	n.	98	97	75	77	77
Delibere Giunta Comunale	n.	304	269	299	287	275
Determinazioni registrate	n.	1.479	1.460	1.290	1.351	1.285

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio è di 16 unità.

## Indicatori di efficienza

		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante	Euro	-91,41	-90,89	-74,49	-77,44	-79,04

## Indicatori di efficacia

		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0009	0,0008	0,00076	0,00072	0,00072

<b>CONTO ECONOMICO "03.00 - ** SEGRETERIA SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE - INTERMEDIO 1"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	100,62	0,00	405,00	1.005,00	370,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	21.135,86	33.231,62	51.396,06	52.287,81	48.429,32
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	42.980,42	48.878,67	36.267,56	26.115,37	11.245,53
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>64.216,90</b>	<b>82.110,29</b>	<b>88.068,62</b>	<b>79.408,18</b>	<b>60.044,850</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					0
9) PERSONALE	-1.285.351,21	-1.311.287,53	-982.684,25	-942.675,93	-1.056.551,28
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-19.111,00	-17.758,49	-15.841,24	-13.570,73	-11.531,32
11) VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-567.154,33	-587.076,89	-578.436,53	-588.875,36	-595.994,57
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-17.285,00	-7.121,63	-8.086,76	-16.927,10	-26.012,75
14) TRASFERIMENTI	-53.355,84	-34.646,76	-23.381,00	-2.080,38	-10.613,53
15) IMPOSTE E TASSE	-101.627,10	-141.946,73	-123.377,86	-205.731,14	-105.776,97
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-2.043.884,48</b>	<b>-2.099.838,03</b>	<b>-1.731.807,64</b>	<b>-1.769.860,64</b>	<b>-1.806.480,42</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-1.979.667,58</b>	<b>-2.017.727,74</b>	<b>-1.643.739,02</b>	<b>-1.690.452,46</b>	<b>-1.746.435,57</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-1.979.667,58</b>	<b>-2.017.727,74</b>	<b>-1.643.739,02</b>	<b>-1.690.452,46</b>	<b>-1.746.435,57</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-12.123,63	-15.118,19	-19.251,02	-30.830,07	-31.694,02
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-12.123,63</b>	<b>-15.118,19</b>	<b>-19.251,02</b>	<b>-30.830,07</b>	<b>-31.694,02</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	576.031,56	541.281,44	351.510,17	154.186,80	233.918,07
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,13	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-705,66	-0,01	-2.035,29	-28.909,43	-22,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-10.000,00	-5.000,00	-900,00	-1.000,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>565.325,90</b>	<b>536.281,43</b>	<b>348.575,01</b>	<b>124.277,37</b>	<b>233.896,07</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-1.426.465,31</b>	<b>-1.496.564,50</b>	<b>-1.314.415,03</b>	<b>-1.597.005,16</b>	<b>-1.544.233,52</b>

## SERVIZI TECNICI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
progetti esecutivi redatti		11	7	10	18	32
incarichi tecnico-professionali		44	36	26	29	29

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 13 unità.

Indicatori di efficienza			2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante		Euro	-34,33	-40,84	-44,58	-44,86	-37,55

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione		0,0006	0,0006	0,0006	0,0006	0,0006

<b>CONTO ECONOMICO "07.04 - ** EDILIZIA PUBBLICA (ALTRI EDIFICI COMUNALI, SCUOLE SUP.) -</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	3.058,38	2.124,25	50.000,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	3.791,09	2.434,76	1.790,56	15.742,54	19.827,39
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	225.384,04	174.668,80	155.830,89	167.296,23	210.571,17
5) PROVENTI DIVERSI	100.719,85	82.248,23	65.738,03	19.011,10	8.002,89
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>329.894,98</b>	<b>259.351,79</b>	<b>226.417,86</b>	<b>204.174,12</b>	<b>288.401,45</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-449.400,91	-401.318,04	-438.698,14	-415.564,84	-368.651,58
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-5.200,06	-6.229,06	-115.685,06	-93.448,00	-77.708,13
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-333.405,83	-246.262,02	-133.394,89	-178.818,88	-303.300,72
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-66.334,91	-81.003,56	-89.474,19	-69.726,90	-15.396,16
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-50.503,87	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-31.289,25	-19.821,85	-21.716,23	-24.783,00	-19.726,36
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-210.582,41	-409.052,18	-372.139,60	-418.868,01	-333.256,52
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-1.096.213,37</b>	<b>-1.163.686,71</b>	<b>-1.221.611,98</b>	<b>-1.201.209,63</b>	<b>-1.118.039,47</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-766.318,39</b>	<b>-904.334,92</b>	<b>-995.194,12</b>	<b>-997.035,51</b>	<b>-829.638,02</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-766.318,39</b>	<b>-904.334,92</b>	<b>-995.194,12</b>	<b>-997.035,51</b>	<b>-829.638,02</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	4,57	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-300,22	-8.966,27	-61,97	-66,11	-137,13
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-300,22</b>	<b>-8.966,27</b>	<b>-61,97</b>	<b>-61,54</b>	<b>-137,13</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	25.156,45	14.812,115	12.093,89	181,98	2.493,61
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	14,63	0	1.000,78	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	430,33	-15.029,42	-23.059,70	-595,69	-1.135,27
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>24.740,75</b>	<b>-213,30</b>	<b>-9.965,03</b>	<b>-413,71</b>	<b>1.358,34</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-741.877,86</b>	<b>-913.518,49</b>	<b>-1.005.221,12</b>	<b>-997.510,76</b>	<b>-828.416,81</b>

## POLIZIA LOCALE



### Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
accertamenti per C.d.S.	n.	9.558	8.234	13.016	12.807	12.960
incidenti stradali rilevati	n.	119	109	91	104	103
Chilometri percorsi		42.000	41.000	43.000	44.000	35.000

### Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n. 17 unità .

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante	Euro	-21,46	-14,83	-13,15	-17,29	0,16

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008



CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "05 - ** POLIZIA LOCALE* -	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	18.822,33	38.280,95
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	3.000,00	3.200,00	292.359,54	5.614,96	305.161,54
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	379.257,25	489.230,83	690.233,51	589.648,62	645.558,33
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	4.124,37	6.852,20	4.527,02	630,00	3.022,39
5) PROVENTI DIVERSI	5.361,66	2.451,56	3.735,02	3.499,09	2.602,38
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>391.743,28</b>	<b>501.734,59</b>	<b>990.855,09</b>	<b>618.215,00</b>	<b>994.625,59</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-693.747,65	-695.592,56	-725.878,84	-686.192,53	-696.206,11
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-38.769,95	-31.867,75	-42.996,69	-47.634,41	-46.821,87
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-82.257,86	-54.299,74	-295.661,11	-108.770,29	-188.526,78
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	-15.621,63	-6.000,00
14) TRASFERIMENTI	-9.647,96	-9.965,90	-161.101,92	-104.261,20	-13.000,00
15) IMPOSTE E TASSE	-46.511,03	-41.766,86	-41.378,97	-39.150,13	-40.465,95
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	-20.090,40	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-870.834,45</b>	<b>-833.492,81</b>	<b>-1.287.107,93</b>	<b>-1.001.630,19</b>	<b>-991.020,71</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-479.091,17</b>	<b>-331.758,22</b>	<b>-296.252,84</b>	<b>-383.415,19</b>	<b>3.604,88</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-479.091,17</b>	<b>-331.758,22</b>	<b>-296.252,84</b>	<b>-383.415,19</b>	<b>3.604,88</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	47,61	42,83	18,57	44,26	73,14
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-258,91	-96,00	-1.103,95	-96,41	-22,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-211,30</b>	<b>-53,17</b>	<b>-1.085,38</b>	<b>-52,15</b>	<b>51,14</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	18.627,90	1.419,99	5.636,32	90,38	4.155,58
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-16.977,62	0,00	-1.800,00	-512,42	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	-346,80	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>1.650,28</b>	<b>1.419,99</b>	<b>3.836,32</b>	<b>-768,84</b>	<b>4.155,58</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-477.652,19</b>	<b>-330.391,40</b>	<b>-293.501,90</b>	<b>-384.236,18</b>	<b>7.811,60</b>

# SCUOLE PER L'INFANZIA STATALI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
aule	n.	33	33	33	33	33
studenti frequentanti	n.	427	441	447	445	447
Di cui residenti	n.	377	387	398	395	396

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Spesa per abitante	Euro	9,89	11,43	12,85	12,79	12,07
Spesa per studenti frequentanti	Euro	517,13	579,90	642,02	639,03	596,82

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Studenti frequentanti/ Numero aule	n.	13	13	13	13	13

**CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.07 - \*\* SCUOLE DELL'INFANZIA COMUNALI"**

**A)PROVENTI DELLA GESTIONE**

- 1) PROVENTI TRIBUTARI
- 2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI
- 3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI
- 4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE
- 5) PROVENTI DIVERSI
- 6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE
- 7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI
- 8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)

**TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)**

**B)COSTI DELLA GESTIONE**

- 9) PERSONALE
- 10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO
- 11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)
- 12) PRESTAZIONI DI SERVIZI
- 13) GODIMENTO BENI DI TERZI
- 14) TRASFERIMENTI
- 15) IMPOSTE E TASSE
- 16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO

**TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)**

**RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)**

**C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE**

- 17) DIVIDENDI
- 18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE
- 19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE

**TOTALE (C) (17+18-19)**

**RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)**

**D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

- 20)INTERESSI ATTIVI
- 21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI
- INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI
- INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI
- INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE

**TOTALE (D) (20-21)**

**E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

**e.1) PROVENTI**

- 22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO
- 23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE
- 24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI

**e.2) ONERI**

- 25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO
- 26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI
- 27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI
- 28)ONERI STRAORDINARI

**TOTALE (E) (e.1-e.2)**

**RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)**

	2009	2010	2011	2012	2013
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	264,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	58,30	96,80	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0,00	0,00	58,3	360,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-3.270,62	-2.081,23	-52.572,66	-55.852,31	-36.872,80	-36.872,80
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
-172.744,97	-148.162,57	-141.653,93	-136.174,94	-135.942,11	-135.942,11
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-6.104,57	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-34.378,15	-96.170,97	-78.485,75	-74.410,26	-93.963,17	-93.963,17
-210.393,74	-246.414,77	-278.816,91	-266.437,51	-266.778,08	-266.778,08
-210.393,74	-246.414,77	-278.758,61	-266.076,71	-266.778,08	-266.778,08
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0				
-210.393,74	-246.414,77	-278.758,61	-266.076,71	-266.778,08	-266.778,08
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-10.422,00	-9.324,11	-8.227,16	-18.290,84	-3.016,63	-3.016,63
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
-10.422,00	-9.324,11	-8.227,16	-18.290,84	-3.016,63	-3.016,63
880,98	0,00	10.033,17	0,00	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0	0	0	0
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
880,98	0	10.033,17	0,00	0,00	0,00
-219.934,76	-255.738,88	-276.952,60	-284.367,55	-269.794,71	-269.794,71

## SCUOLE PER L'INFANZIA PARITARIE

Dati fisici

Indicatori del servizio

Scuola P. Imbasciati – Ala Materna		2009	2010	2011	2012	2013
Aule	n.	7	8	8	8	8
Studenti frequentanti	n.	103	95	101	100	82
Di cui residenti	n.	91	79	83	85	61

Scuola Sacro Cuore		2009	2010	2011	2012	2013
Aule	n.	6	7	7	7	7
Studenti frequentanti	n.	51	58	45	43	42
Di cui residenti	n.	48	50	33	29	36

Scuola Auxilium – M.E. Viganò		2009	2010	2011	2012	2013
Aule	n.	3	3	3	3	3
Studenti frequentanti	n.	76	76	78	74	69
Di cui residenti	n.	71	69	71	67	60

TOTALE GENERALE		2009	2010	2011	2012	2013
Aule	n.	16	18	18	18	18
Studenti frequentanti	n.	230	229	224	217	193
Di cui residenti	n.	210	198	220	181	157

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Spesa per abitante	Euro	5,38	5,27	4,88	4,62	4,53
Spesa per alunno residente	Euro	572,54	514,33	494,79	565,07	636,94

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
studenti frequentanti /Numero aule	n.	14	13	12	12	11

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.08 -** SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIE"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-120.234,01	-117.781,24	-108.854,86	-102.277,06	-100.000,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-120.234,01</b>	<b>-117.781,24</b>	<b>-108.854,86</b>	<b>-102.277,06</b>	<b>-100.000,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-120.234,01</b>	<b>-117.781,24</b>	<b>-108.854,86</b>	<b>-102.277,06</b>	<b>-100.000,00</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-120.234,01</b>	<b>-117.781,24</b>	<b>-108.854,86</b>	<b>-102.277,06</b>	<b>-100.000,00</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-120.234,01</b>	<b>-117.781,24</b>	<b>-108.854,86</b>	<b>-102.277,06</b>	<b>-100.000,00</b>

## SCUOLE PRIMARIE

Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
aule	n.	75	86	86	86	86
studenti frequentanti	n.	889	940	914	910	912
Di cui residenti	n.	809	850	830	825	822

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Spesa per abitante	Euro	23,11	27,49	31,19	29,35	30,70
Spesa per alunno	Euro	580,46	753,34	761,77	721,73	743,90

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
studenti frequentanti/ Numero aule	n.	12	11	11	11	11

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.04 - ** SCUOLE PRIMARIE"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	724,00	603,00	995,00	242,00	308,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	898,67	5.263,64	5.244,83	4.096,25	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>1.622,67</b>	<b>5.866,64</b>	<b>6.239,83</b>	<b>4.338,25</b>	<b>308,00</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-35.579,34	-38.896,85	-131.156,18	-127.205,52	-59.966,55
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-314.116,77	-346.849,06	-277.429,95	-248.426,49	-434.140,95
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-125,97	0,00	-7.500,00	-4.297,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-85.662,08	-182.019,05	-198.040,64	-200.323,93	-184.328,37
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-435.844,16</b>	<b>-567.764,96</b>	<b>-614.126,77</b>	<b>-580.252,94</b>	<b>-678.435,87</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-434.221,49</b>	<b>-561.898,32</b>	<b>-607.886,94</b>	<b>-575.914,69</b>	<b>-678.127,87</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-434.221,49</b>	<b>-561.898,32</b>	<b>-607.886,94</b>	<b>-575.914,69</b>	<b>-678.127,87</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-81.806,93	-46.960,68	-82.128,50	-76.525,15	-49.125,47
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-81.806,93</b>	<b>-46.960,68</b>	<b>-82.128,50</b>	<b>-76.525,15</b>	<b>-49.125,47</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	100,00	0,00	7.941,51	0,00	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-37,50	0,00	0,00	0,00	-201,43
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>62,50</b>	<b>0</b>	<b>7.941,51</b>	<b>0,00</b>	<b>-201,43</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-515.965,92</b>	<b>-608.859,00</b>	<b>-682.073,93</b>	<b>-652.439,84</b>	<b>-727.454,77</b>

## SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO

Dati fisici

Indicatori del servizio	2009	2010	2011	2012	2013
aule	97	94	94	105	105
studenti frequentanti	714	717	722	786	772

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Spesa per abitante	Euro	15,75	19,54	23,48	22,77	19,84
Spesa per alunno	Euro	492,72	609,58	726,00	645,03	567,83

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
studenti frequentanti /Numero aule	n.	7	7	7	7	7



<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.05 -** SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	1.109,80	736,90	616,68	886,71	8.546,37
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>1.109,80</b>	<b>736,9</b>	<b>616,68</b>	<b>886,71</b>	<b>8.546,37</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-4.563,90	-6.028,13	-137.168,09	-137.433,92	-59.016,66
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-237.300,18	-248.782,82	-177.361,38	-183.334,11	-204.769,64
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-9.237,62	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-106.160,44	-164.079,43	-170.182,51	-171.118,17	-174.576,92
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-348.492,52</b>	<b>-418.890,38</b>	<b>-493.949,60</b>	<b>-491.886,20</b>	<b>-438.363,22</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-347.382,72</b>	<b>-418.153,48</b>	<b>-493.332,92</b>	<b>-490.999,49</b>	<b>-429.816,85</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-347.382,72</b>	<b>-418.153,48</b>	<b>-493.332,92</b>	<b>-490.999,49</b>	<b>-429.816,85</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-4.420,00	-18.175,43	-30.220,42	-15.108,27	-27.719,77
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-4.420,00</b>	<b>-18.175,43</b>	<b>-30.220,42</b>	<b>-15.108,27</b>	<b>-27.719,77</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	8.015,67	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	-91,96
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8.015,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-91,96</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-351.802,72</b>	<b>-436.328,91</b>	<b>-515.537,67</b>	<b>-506.107,76</b>	<b>-457.628,58</b>

# BIBLIOTECA



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
Volumi disponibili	n.	135.009	138.240	141.012	142.049	144.239
posti disponibili per consultazioni	n.	160	160	160	115	153
prestiti	n.	27.914	31.912	32.844	45.896	40.428
giornate annue di apertura	n.	270	271	275	276	254

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 8 unità.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante	Euro	-19,90	-19,95	-18,58	-21,44	-20,35
Risultato economico per volume prestato	Euro	-15,92	-13,98	-13,31	-10,38	-11,12
Risultato economico per giornate di apertura	Euro	-1.646,27	-1.646,21	-1.589,68	-1.725,68	-1.769,83

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004



CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "01.04 - ** SERVIZIO BIBLIOTECA"	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	1.407,72	1.072,72	480,76	420,90	530,96
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	5.000,00	1.695,00	1.309,00	1.300,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>1.407,72</b>	<b>6.072,72</b>	<b>2.175,76</b>	<b>1.729,90</b>	<b>1.830,96</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-246.904,24	-248.654,85	-240.778,37	-242.561,90	-232.911,94
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-31.713,26	-30.987,36	-18.336,60	-33.366,59	-27.719,02
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-50.796,57	-42.099,99	-50.832,93	-67.025,80	-58.688,77
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-38.827,35	-35.188,58	-35.243,91	-38.700,00	-29.442,09
15) IMPOSTE E TASSE	-12.824,65	-12.270,35	-11.208,56	-13.997,00	-10.628,33
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-64.835,06	-82.994,42	-82.938,45	-82.536,58	-91.978,60
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-445.901,13</b>	<b>-452.195,55</b>	<b>-439.338,82</b>	<b>-478.187,87</b>	<b>-451.368,75</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-444.493,41</b>	<b>-446.122,83</b>	<b>-437.163,06</b>	<b>-476.457,97</b>	<b>-449.537,79</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-444.493,41</b>	<b>-446.122,83</b>	<b>-437.163,06</b>	<b>-476.457,97</b>	<b>-449.537,79</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	3.381,10	295,55	2.561,90	171,08	4.974,68
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>3.381,10</b>	<b>295,55</b>	<b>2.561,90</b>	<b>171,08</b>	<b>4.974,68</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-441.112,31</b>	<b>-445.827,28</b>	<b>-434.601,16</b>	<b>-476.286,89</b>	<b>-444.563,11</b>

## INFRASTRUTTURE : STRADE - GIARDINI

### Dati fisici

Estensione strade :	km. 97
Strade comunali in proprietà km.	86
Strade comunali (consortili in gestione)	11



### Verde pubblico

Aiuole	Mq 39.231
Giardini (aree verdi e attrezzate):	Mq 259.764
di cui soggette a sfalcio	Mq. 177.575 circa (68%)
Alberi, arbusti, siepi	N° 6.000 circa
Alberi rilevati e soggetti a manutenzione ordinaria o straordinaria	N° 3.240
Siepi ed arbusti	Ml. 4.186 circa

### Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n. 7 unità ai quali vanno aggiunti 4 giardinieri.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Spesa corrente netta per abitante	Euro	-70,52	-61,04	-94,62	-69,36	-75,21

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0006	0,0004	0,0006	0,0005	0,0005

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "07.02 - ** INFRASTRUTTURE (STRADE, GIARDINI)</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	132,50	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	15.484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	179.327,38	153.685,09	711.451,98	638.754,88	841.239,44
5) PROVENTI DIVERSI	54.880,88	109.733,13	26.904,95	126.644,62	27.897,93
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>249.692,26</b>	<b>263.550,72</b>	<b>738.356,93</b>	<b>765.399,50</b>	<b>869.137,37</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-430.010,20	-273.894,88	-284.992,28	-256.075,86	-272.749,63
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-19.218,29	-18.333,55	-17.367,83	-25.495,29	-22.375,41
11) VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-716.925,43	-682.389,30	-1.786.760,60	-1.229.119,83	-1.329.548,27
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-13.670,88	-28.021,94	-18.439,30	-7.750,33	-21.674,58
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-25.146,79	-14.804,40	-14.689,05	-14.636,00	-15.453,22
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-449.835,32	-516.360,07	-646.601,02	-713.396,36	-921.456,53
-	-1.654.806,91	-1.533.804,14	-2.768.850,08	-2.246.473,67	-2.583.257,64
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-1.405.114,65</b>	<b>-1.270.253,42</b>	<b>-2.030.493,15</b>	<b>-1.481.074,17</b>	<b>-1.714.120,27</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-1.405.114,65</b>	<b>-1.270.253,42</b>	<b>-2.030.493,15</b>	<b>-1.481.074,17</b>	<b>-1.714.120,27</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-169.714,82	-94.899,85	-81.944,34	-60.522,80	-34.984,19
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-169.714,82</b>	<b>-94.899,85</b>	<b>-81.944,34</b>	<b>-60.522,80</b>	<b>-34.984,19</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	10.518,58	4.062,28	13.857,33	0,48	707,40
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	64.121,80	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	-52.871,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	-19,22	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>10.518,58</b>	<b>-48.808,72</b>	<b>77.959,91</b>	<b>0,48</b>	<b>707,40</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-1.564.310,89</b>	<b>-1.413.961,99</b>	<b>-2.034.477,58</b>	<b>-1.541.596,49</b>	<b>-1.748.397,06</b>

## SERVIZIO CIMITERI

### Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
contratti	n.	65	61	96	74	74
Autorizzazioni alla posa monumenti	n.	39	27	59	19	18
Trasporti funebri		289	294	296	183	254
Funerali deceduti in altro Comune		43	45	35	58	43
Funerali deceduti in Sondrio		166	182	178	183	169
Pratiche cremazione		94	96	109	81	159
TOTALE		696	705	773	598	717

### Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n .4 unità .

### Dati economici

Le entrate sono quelle relative alla vendita di accessori per tombe e alle attività svolte in privativa (inumazioni, esumazioni, ecc.).

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Carico sulla collettività per abitante	Euro	-5,45	-5,09	-6,84	-6,21	-6,70

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "03.02 - ** CIMITERI"	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	73.876,58	94.978,08	103.977,00	94.710,00	82.031,50
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	21479,05	21.801,25	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>95.355,63</b>	<b>116.779,33</b>	<b>103.977,00</b>	<b>94.710,00</b>	<b>82.031,50</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-102.643,57	-104.884,41	-106.422,01	-106.319,73	-102.238,47
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-20.709,53	-28.683,47	-54.348,15	-36.438,70	-17.700,39
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-28.056,52	-26.209,75	-19.156,58	-22.954,67	-43.187,17
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.971,00	-1.033,00	0,00	0,00	-3.775,04
15) IMPOSTE E TASSE	-6.942,79	-6.542,60	-6.533,04	-6.405,00	-6.249,99
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-35.213,11	-63.264,44	-66.242,67	-60.722,11	-56.885,61
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-195.536,52</b>	<b>-230.617,67</b>	<b>-252.702,45</b>	<b>-232.840,21</b>	<b>-230.036,67</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-100.180,89</b>	<b>-113.838,34</b>	<b>-148.725,45</b>	<b>-138.130,21</b>	<b>-148.005,17</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-121.659,94</b>	<b>-135.639,59</b>	<b>-148.725,45</b>	<b>-138.130,21</b>	<b>-148.005,17</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	185,21	52,13	600,82	84,12	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	-4.666,00	-3.125,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-181,42	0,00	0,00	-6.325,26	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>3.003,79</b>	<b>52,13</b>	<b>-4.065,18</b>	<b>-9.366,14</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-97.177,10</b>	<b>-135.587,46</b>	<b>-152.790,63</b>	<b>-147.496,35</b>	<b>-148.005,17</b>

## AMBIENTE , URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO

Dati fisici

Indicatori del servizio

	2009	2010	2011	2012	2013
denunce inizio attività	349	373	296	317	386
concessioni occupazione suolo pubblico	311	199	256	124	83
altre autorizzazioni	329	305	1712	1.389	1.428
permessi di costruire	68	45	32	36	36
TOTALE ATTI	1.057	922	2.296	1.866	1.933

Depurazione

	2009	2010	2011	2012	2013
Unità immobiliari servite	13.055	13.139	12.955	14.277	14.886
Totale unità immobiliari	14.068	13.638	14.528	14.277	14.886

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n. 10 unità.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato della gestione caratteristica per abitante	Euro	-36,71	-48,47	-31,15	-40,78	-56,47

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0006	0,0007	0,0007	0,0007	0.0007



<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "07.05 -** AMBIENTE, URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	468.141,69	219.153,96	119.421,43	194.126,23	177.428,18
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	706.573,83	584.936,74	712.879,45	859.885,42	675.029,98
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	227.865,54	103.712,96	261.221,52	143.616,42	80.898,18
5) PROVENTI DIVERSI	21.067,45	13.087,10	17.708,83	2.900,81	33.180,13
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>1.423.648,51</b>	<b>899.089,51</b>	<b>1.111.231,23</b>	<b>1.200.528,88</b>	<b>966.536,47</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-350.456,06	-446.437,04	-504.194,24	-491.463,57	-415.516,73
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-1.936,87	-12.191,75	-2.391,22	-4.720,24	-1.667,63
11) VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-762.778,29	-726.748,01	-1.086.789,12	-1.142.799,78	-1.384.141,36
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-1.355,81	-8.161,76	-256,41	0,00	-8.544,78
14) TRASFERIMENTI	-1.085.908,92	-607.373,97	-95.689,58	-280.678,00	-218.385,01
15) IMPOSTE E TASSE	-21.371,96	-25.908,95	-30.630,87	-27.850,00	-27.688,90
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-158.291,22	-157.780,23	-84.186,27	-157.179,81	-158.401,75
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-2.382.099,13</b>	<b>-1.984.601,71</b>	<b>-1.804.137,71</b>	<b>-2.104.691,40</b>	<b>-2.214.346,16</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-958.450,62</b>	<b>-1.085.512,20</b>	<b>-692.906,48</b>	<b>-904.162,52</b>	<b>-1.247.809,69</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>- 958.450,62</b>	<b>-1.085.512,20</b>	<b>-692.906,48</b>	<b>-904.162,52</b>	<b>-1.247.809,69</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	5.241,44	6.813,86	4.356,15	5.103,25	2.837,31
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-10.098,97	-5.434,91	-6.968,76	-7.332,65	-2.745,72
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-4.857,53</b>	<b>1.378,95</b>	<b>-2.612,61</b>	<b>-2.229,40</b>	<b>91,59</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	51.075,82	33.444,63	4.913,28	79.070,46	6.110,58
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	54,02	0,00	314.700,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-63.184,29	-32.973,01	-1.501,74	-102.770,96	-7.708,60
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-80,00	-722,34	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>-12.188,46</b>	<b>-196,7</b>	<b>3.411,54</b>	<b>290.999,50</b>	<b>-1.598,02</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-975.496,61</b>	<b>-1.084.329,95</b>	<b>-692.107,55</b>	<b>-615.392,42</b>	<b>-1.249.316,12</b>

## SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI



Dati fisici

Indicatori del servizio	Anno 2009	2010	2011	2012	2013
Utenze a ruolo n.	14.068	14.594	14.528	14.277	14.886
Quantità di rifiuti kg.	12.510.124	12.235.475	11.037.187	10.571.776	10.690.346

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012	2013
Grado di copertura totale	Proventi del servizio	91,17%	102,77%*	96,75%	97,27%	102,66%*
	Costo del servizio					
Carico sulla collettività pro-capite	Risultato economico N. abitanti	-15,34	+4,33*	-5,69	-5,14	4,84*

Indici di qualità

	2009	2010	2011	2012	2013
% raccolta differenziata totale smaltito	49,93%	59,08%	54,74%	47,13%	44,77%
Costo servizio n. utenze	281,13	239,19*	267,59	293,27	269,95*

\*Il dato 2010 va corretto per la mancata contabilizzazione di costi di € 463.829,82 (fatture datate 31.12.2010 e registrate sul 2011).

Sulla base di tali valori si avrebbe :

Grado di copertura totale	90,72%
Carico sulla collettività pro-capite	-16,41
Costo servizio/ utenze	270,98

\*Il dato 2013 va corretto per la mancata contabilizzazione di costi di € 60.664,59 (fatture datate 31.12.2013 e registrate sul 2014).

Sulla base di tali valori si avrebbe :

Grado di copertura totale	97,13%
Carico sulla collettività pro-capite	-5,51
Costo servizio/ utenze	285,34

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "07.06 - ** RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	3.605.810,03	3.587.654,21	3.760.577,90	4.072.726,10	4.116.109,66
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	9.682,54
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>3.605.810,03</b>	<b>3.587.654,21</b>	<b>3.760.577,90</b>	<b>4.072.726,10</b>	<b>4.125.792,20</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-3.929.483,71	-3.490.809,08	-3.886.783,29	-4.186.963,94	-4.018.620,11
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-786,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-3.954.912,99</b>	<b>-3.490.809,08</b>	<b>-3.887.569,29</b>	<b>-4.186.963,94</b>	<b>-4.018.620,11</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-349.102,96</b>	<b>96.845,13</b>	<b>-126.991,39</b>	<b>-114.237,84</b>	<b>107.172,09</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-349.102,96</b>	<b>96.845,13</b>	<b>-126.991,39</b>	<b>-114.237,84</b>	<b>107.172,09</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.486,42
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.486,42</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	247,92
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-72,90	-88.172,32	0,00	0,00	-3.728,33
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>-72,90</b>	<b>-88.172,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-3.480,41</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-349.175,86</b>	<b>8.672,81</b>	<b>-126.991,39</b>	<b>-114.237,84</b>	<b>101.205,26</b>

## MUSEO



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
Statistica visitatori	n.	4.900	4.544	5.479	7.938	5.859

Struttura organizzativa.

Il personale addetto al servizio riguarda n. 4 unità.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Risultato economico per abitante	Euro	-10,78	-11,53	-11,81	-10,83	-10,12
Risultato economico per visitatore	Euro	-49,12	-32,16	-48,11	-30,32	-38,16

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002

<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "01.02 - ** SERVIZIO MUSEO"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	7.000,00	11.000,00	3.300,00	1.100,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	-13,67	-105,34	-629,19	-1.112,60	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	5.997,88	9.431,00	5.435,00	11.611,50	5.971,36
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>5.984,21</b>	<b>16.325,66</b>	<b>15.805,81</b>	<b>13.798,90</b>	<b>7.071,36</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-82.368,67	-82.223,22	-77.224,66	-84.934,80	-82.345,20
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-10.587,04	-9.423,70	-23.600,68	-28.725,73	-21.765,75
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-92.900,82	-94.568,41	-90.707,32	-78.353,09	-65.476,30
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-5.392,54	-5.252,81	-4.406,07	-5.123,00	-5.120,33
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-44.889,40	-81.305,98	-81.608,40	-55.151,45	-55.928,10
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-237.638,47</b>	<b>-272.774,12</b>	<b>-277.547,13</b>	<b>-252.288,07</b>	<b>-230.635,68</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-231.654,26</b>	<b>-256.448,46</b>	<b>-261.741,32</b>	<b>-238.489,17</b>	<b>-223.564,32</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-231.654,26</b>	<b>-256.448,46</b>	<b>-261.741,32</b>	<b>-238.489,17</b>	<b>-223.564,32</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-3.028,76	-1.472,00	-1.857,24	-2.210,47	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-3.028,76</b>	<b>-1.472,00</b>	<b>-1.857,24</b>	<b>-2.210,47</b>	<b>0,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	474,33	1,15	5.486,99	33,54	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-1.373,55	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>-899,22</b>	<b>1,15</b>	<b>5.486,99</b>	<b>33,54</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-235.582,24</b>	<b>-257.919,31</b>	<b>-258.111,57</b>	<b>-240.666,10</b>	<b>-223.564,32</b>

## SERVIZIO TRIBUTI

La rilevazione si riferisce alle spese inerenti il personale del servizio tributi e le spese per il funzionamento dell'ufficio stesso.

### Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
avvisi di accertamento I.C.I emessi	n.	2.316	3.323	1.886	1.457	1.648
Unità immobiliari ICI/IMU	n.	36.197	37.007	38.664	39.463	39.761
Contribuenti TARSU iscritti a ruolo	n.	14.068	14.594	14.528	14.277	14.886
Passi carrai	n.	908	905	883	932	927
TOSAP	Mq..	6.500	6.500	4.154	4.436	20.803*

\*Tosap temporanea e permanente

### Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 4 unità .

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	2013
Numero addetti/popolazione	n.	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002

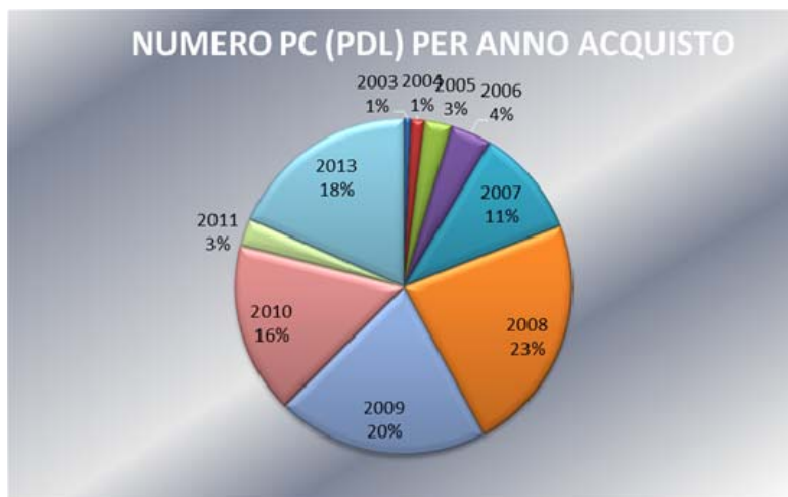
<b>CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "04.03 - ** TRIBUTI"</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	7.426.244,19	7.448.160,11	7.563.670,69	9.802.574,20	8.526.589,60
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.901,45
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	8.622,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	16.095,98	15.027,20	14.908,45	34.134,31	28.502,33
5) PROVENTI DIVERSI	593,08	1.809,48	442,39	3.428,20	15.501,26
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>7.442.933,25</b>	<b>7.464.996,79</b>	<b>7.579.021,53</b>	<b>9.840.136,71</b>	<b>9.880.116,64</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-175.566,07	-198.276,82	-187.096,89	-161.751,96	-152.801,08
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-500,00	-1.523,96	-736,20	-363,09	-824,80
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-15.745,52	-17.217,15	-27.519,76	-29.716,59	-64.484,56
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.200,00	0,00	-1.710,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-7.654,57	-9.772,71	-8.515,53	-9.306,00	-7.248,87
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-200.666,16</b>	<b>-226.790,64</b>	<b>-225.578,38</b>	<b>-201.137,64</b>	<b>-225.359,31</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>7.242.267,09</b>	<b>7.238.206,15</b>	<b>7.353.443,15</b>	<b>9.638.999,07</b>	<b>9.654.757,33</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>7.242.267,09</b>	<b>7.238.206,15</b>	<b>7.353.443,15</b>	<b>9.638.999,07</b>	<b>9.654.757,33</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	8,52	0,00	497,33
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>8,52</b>	<b>0,00</b>	<b>497,33</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	5.043,79	104,48	9.052,93	1.248,03	7.531,86
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	5,70	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-160,20	0,00	-255.417,93	-19,00	-152.353,88
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-23.694,68	-72.690,05	-17.354,00	-107.923,08	-18.290,87
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>-18.811,09</b>	<b>-72.585,57</b>	<b>-263.713,30</b>	<b>-106.694,05</b>	<b>-163.112,89</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>7.223.456,00</b>	<b>7.165.620,58</b>	<b>7.089.738,37</b>	<b>9.532.305,02</b>	<b>9.492.141,77</b>

# SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE

Dati fisici



Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012	2013
Personal computer	n.	190	189	188	188	192

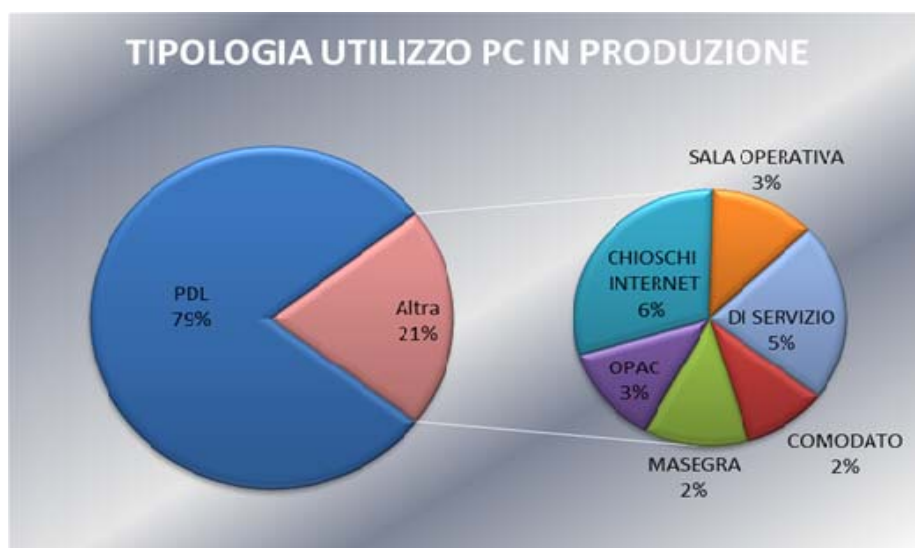


Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 2 unità

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012	2013
Spesa per abitante	Euro	9,50	9,24	7,93	10,93	10,17
Spesa per personal computer	Euro	1.116,20	1.091,74	936,90	1.290,76	1.169,96

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012	
Numero addetti/popolazione	n.	0,00009	0,00009	0,00009	0,00009	0,00009





CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "02 - ** SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE -STRUMENTALE"	2009	2010	2011	2012	2013
<b>A)PROVENTI DELLA GESTIONE</b>					
1) PROVENTI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B)COSTI DELLA GESTIONE</b>					
9) PERSONALE	-59.455,71	-56.073,21	-62.622,28	-61.235,55	-56.863,99
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-12.305,42	-10.066,20	-3.444,06	-54.829,76	-58.747,27
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-135.377,36	-136.617,16	-106.765,77	-123.047,26	-106.015,06
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-3.841,80	-3.583,63	-3.604,85	-3.550,77	-3.005,05
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>-210.980,29</b>	<b>-206.340,20</b>	<b>-176.436,96</b>	<b>-242.663,34</b>	<b>-224.631,37</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)</b>	<b>-210.980,29</b>	<b>-206.340,20</b>	<b>-176.136,96</b>	<b>-242.663,34</b>	<b>-224.631,37</b>
<b>C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE</b>					
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (C) (17+18-19)</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)</b>	<b>-210.980,29</b>	<b>-206.340,20</b>	<b>-176.136,96</b>	<b>-242.663,34</b>	<b>-224.631,37</b>
<b>D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-1.097,88	-408,00	-526,79	-409,73	-90,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0	0
<b>TOTALE (D) (20-21)</b>	<b>-1.097,88</b>	<b>-408</b>	<b>-526,79</b>	<b>-409,73</b>	<b>-90,00</b>
<b>E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
<b>e.1) PROVENTI</b>					
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	21,21	217,00	37,16	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>e.2) ONERI</b>					
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE (E) (e.1-e.2)</b>	<b>0,00</b>	<b>21,21</b>	<b>217,00</b>	<b>37,16</b>	<b>0,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)</b>	<b>-212.078,17</b>	<b>-206.726,99</b>	<b>-176.446,75</b>	<b>-243.035,91</b>	<b>-224.721,37</b>

SERVIZI ESAMINATI	GRADO DI COPERTURA TARIFFE %					GRADO DI COPERTURA SERVIZIO %					CARICO SULLA COLLETTIVITA' PRO CAPITE ( Spesa netta o risultato economico/ abitanti)				
	2009	2010	2011	2012	2013	2009	2010	2011	2012	2013	2009	2010	2011	2012	2013
<b>1. SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI</b>															
Asilo nido	28,1	29,58	29,03	29,71	34,68	36,6	38,5	37,8	38,6	44,1	-17,96	-16,77	-16,95	-17,39	-14,57
Asilo Nido "Primavera"	78,83	87,46	78,94	69,99	0	78,8	87,5	78,9	70	0	-0,3	-0,19	-0,35	-0,49	
Assistenza domiciliare	22,89	32,46	22,11	19,84	23,16	57,1	57,7	56,3	37,1	72,6	-2,68	-3	-3,05	-5,91	-2,01
Colonia di Triangia	29,36	25,06	37,29	36,73	42,84	41,5	35,3	37,3	48,2	54,9	-1,79	-2	-2,01	-1,57	-1,18
Scuole dell'Infanzia Comunali											-9,89	-11,43	-12,85	-12,79	-12,07
Scuole dell'Infanzia Paritarie											-5,38	-5,27	-4,88	-4,62	-4,52
Scuole Primarie											-23,11	-27,49	-31,19	-29,35	-30,69
Scuole secondarie di primo grado											-15,75	-19,54	-23,48	-22,77	-19,45
Mense scolastiche											-7,01	-6,9	-6,94	-5,86	-8,64
<b>TOTALE</b>											-87,45	-94,71	-102,9	-100,75	-93,13
<b>2. CULTURA E TEMPO LIBERO</b>															
Museo											-10,78	-11,53	-11,81	-10,83	-10,11
Biblioteca											-19,9	-19,95		-	-20,34
Spettacoli teatrali a pagamento	48,34	49,49	32,13	39,08	31,29	83,8	96,5	42,4	52,3	40,4	-0,61	-0,15	-3,03	-2,43	-3,53
<b>TOTALE</b>											-31,29	-31,63	-40,67	-34,7	-33,98

<b>3. SPORT</b>															
Palestre, Centro sportivo	29,54	28,63	31,59	11,21	22,43	25,2	26,5	32,1	1,57	1,45	-8,25	-8,31	-6,89	-11,77	9,59
Campi sportivi, calcio, rugby	11,26	8,81	18,99	1,57	1,32	11,3	8,81	19,6	1,57	1,45	-9,63	-11,49	-6,65	-15,69	-16,14
Piscine											-9,68	-11,84	-12,29	-8,89	-8,73
<b>TOTALE</b>											-27,8	-31,64	25,83	-36,35	-15,28
<b>4. TERRITORIO , AMBIENTE E VIABILITA'</b>															
Ambiente, urbanistica e gestione del territorio											-36,71	-48,47	-31,54	-40,78	-56,47
Raccolta, smaltimento rifiuti						91,2	90,7	96,8	97,3	97,1	-15,64	-16,41	-5,69	-5,14	-4,85
Infrastrutture: strade e giardini											-70,52	-61,04	-94,62	-69,36	-77,58
<b>TOTALE</b>											-122,9	-125,92	-131,9	-115,28	-138,9
<b>5. SERVIZI AMMINISTRATIVI</b>															
Segreteria, servizi istituzionali e personale											-91,41	-90,89	-74,49	-77,44	-79,04
Servizio Informatizzazione											-9,5	-9,24	-7,93	-10,93	-10,17
Servizi Tecnici											-34,33	-40,84	-44,58	-44,86	-37,54
<b>TOTALE</b>											-135,2	-140,97	-127	-133,23	-126,8
<b>7. SERVIZI DEMOGRAFICI E</b>															

<b>CIMITERIALI</b>															
Anagrafe, stato civile , elettorale											-13,7	-12,49	-12,85	-10,53	-11,25
Servizio Cimiteriale											-5,45	-5,09	-6,84	-6,21	-6,7
<b>TOTALE</b>											-18,18	-17,58	-19,69	-16,74	-17,95

 migliora  
 peggiora

## RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CENTRI DI COSTO

Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	PROVENTI DELLA GESTIONE 2013	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2013
DIREZIONE GENERALE - C.D.R.										
* DIRETTORE GENERALE - INTERMEDIO 1	-	-	-	-		151.175,64	146.686,23	145.782,43	142.540,06	52.732,44
** SERVIZIO MUSEO	5.984,21	16.325,66	15.805,81	13.798,90	7.071,36	237.638,47	272.774,12	279.404,37	252.288,07	230.635,68
** SERVIZIO BIBLIOTECA	1.407,72	6.072,72	2.175,76	1.729,90	1.830,96	445.901,13	452.195,55	439.338,82	478.187,87	451.368,75
* CENTRO VALORI COMUNI SETTORE CULTURA-TURISMO- TEMPO LIBERO - INTERMEDIO 2	3.068,36	3.261,00	260,50	3.687,10	5.236,95	324.344,99	306.952,45	260.747,59	339.855,91	336.188,12
** MANIFESTAZIONI CULTURALI, EVENTI, TEMPO LIBERO	9.184,02	69.899,34	86.196,70	120.351,88	81.449,83	211.686,74	189.135,55	282.257,72	264.091,35	307.927,01
** SPETTACOLI A PAGAMENTO (STAGIONE TETRALE)	70.892,37	93.864,14	59.319,65	57.235,89	53.005,00	84.594,15	97.255,01	127.056,34	109.349,63	131.054,88
** SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE - STRUMENTALE	-	-	300,00		-	210.980,29	206.340,20	176.935,75	242.663,34	224.631,37
SETTORE SEGRETERIA, SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE										
** SEGRETERIA SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE - INTERMEDIO 1	64.216,90	82.110,29	88.068,62	79.408,18	60.044,85	2.043.884,48	2.099.838,03	1.751.058,66	1.769.860,64	1.806.480,42
** SERVIZI DEMOGRAFICI	46.456,34	44.479,95	82.836,62	104.193,59	55.163,25	352.311,32	323.777,09	357.657,68	338.137,10	303.938,08

Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	PROVENTI DELLA GESTIONE 2013	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2013
** CIMITERI	95.355,63	116.779,33	103.977,00	94.710,00	82.031,50	195.536,52	230.617,67	252.702,45	232.840,21	230.036,67
SERVIZI FINANZIARI - C.D.R.										
** RAGIONERIA - INTERMEDIO 1	5.730.012,16	7.253.139,01	5.487.762,08	3.926.771,91	2.282.739,10	746.958,09	388.763,70	566.083,70	578.100,09	383.607,29
** ECONOMATO- PATRIMONIO- CONTROLLO DI GESTIONE - INTERMEDIO 1	-	-				163.460,39	182.388,67	234.295,19	239.584,20	236.751,31
** TRIBUTI	7.442.933,25	7.464.996,79	7.579.021,53	9.840.136,71	9.880.116,64	200.666,16	226.790,64	225.569,86	201.137,64	225.359,31
** POLIZIA LOCALE*	391.743,28	501.734,59	990.855,09	618.215,00	994.625,59	870.834,45	833.492,81	1.288.193,31	1.001.630,19	991.020,71
SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA .										
** POLITICHE SOCIALI E SERVIZI AMMINISTRATIVI	279.624,25	205.349,73	181.752,13	90.765,44	259.440,03	1.582.688,23	1.721.916,03	1.517.694,99	1.584.388,86	1.517.612,28
** ASSISTENZA DOMICILIARE	79.714,62	91.632,18	87.978,19	77.449,96	117.425,05	139.522,91	158.781,42	156.163,30	208.696,95	161.815,75
** ATTIVITÀ PER ANZIANI	12.098,94	14.813,03	13.422,32	15.853,20	10.187,19	17.607,43	14.042,41	35.032,86	16.012,38	19.240,77
** COLONIA	28.482,60	24.386,90	26.634,21	32.418,48	31.870,70	68.564,82	69.175,60	71.420,42	67.287,40	58.081,42
SERVIZIO ISTRUZIONE										
* CENTRO VALORI COMUNI SERVIZIO ISTRUZIONE E SERVIZI AMMINISTRATIVI - INTERMEDIO 2	526,75	770,00	5.940,87	75.756,53	137.739,29	605.680,95	534.899,94	459.401,40	569.909,94	284.993,01
** ASILO NIDO	231.882,41	234.255,09	233.876,77	243.386,76	253.611,45	631.530,68	608.681,84	622.479,45	629.542,23	575.584,73
** ASILI NIDO PRIVATI	-	-		-		33.893,64	47.343,76	26.155,87	-	-
** SCUOLE PRIMARIE	1.622,67	5.866,64	6.239,83	4.338,25	308,00	435.844,16	567.764,96	696.255,27	580.252,94	678.435,87

Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	PROVENTI DELLA GESTIONE 2013	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2013
** SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO	1.109,80	736,90	616,68	886,71	8.546,37	348.492,52	418.890,38	524.170,02	491.886,20	438.363,22
** MENSE SCOLASTICHE	55.381,55	57.725,83	60.708,44	100.276,66	46.124,56	190.924,04	195.172,34	242.295,06	230.562,81	236.957,69
** SCUOLE DELL'INFANZIA PUBBLICHE	-	-	58,30	360,80		210.393,74	246.414,77	287.044,07	266.437,51	266.778,08
** SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIE	-	-	-	-	-	120.234,01	45.701,06	108.854,86	102.277,06	100.000,00
** ASILO NIDO PRIMAVERA	24.615,78	29.395,60	28.024,23	25.369,41	10.771,94	21.553,41	33.610,08	35.890,91	36.249,04	10.343,10
* CENTRO VALORI COMUNI SERVIZIO SPORT E SERVIZI AMMINISTRATIVI - INTERMEDIO 2	-	-	-	-		62.800,73	41.814,88	43.487,68	51.574,42	45.185,61
** PISCINA	3.619,69	3.291,71	3.614,88	3.379,10	-	212.812,20	262.000,73	278.007,74	196.811,30	192.922,50
** PALESTRE, CENTRO SPORTIVO	62.103,43	66.884,33	75.549,89	31.384,84	71.473,82	178.968,88	197.682,56	226.351,71	279.949,12	283.433,09
** CAMPI SPORTIVI - CALCIO, RUGBY	27.293,00	24.806,67	33.009,97	5.340,11	5.259,00	219.009,37	261.540,32	187.727,13	338.879,95	361.933,34
** CENTRO VALORI COMUNI SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA	-	-	-	-		63.632,92	90.292,79	109.888,34	88.527,88	89.050,28
SETTORE SERVIZI TECNICI - C.D.R.										
* CENTRO VALORI COMUNI SETTORE SERVIZI TECNICI INTERMEDIO 2	2.067,79	296,83	18.261,40	176,28	898,46	276.678,99	379.135,67	407.152,30	392.956,62	354.299,19

Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	PROVENTI DELLA GESTIONE 2013	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2013
** INFRASTRUTTURE (STRADE, GIARDINI)	249.692,26	263.550,72	738.356,93	765.399,50	869.137,37	2.090.152,63	1.533.804,14	2.850.794,42	2.246.473,67	2.583.257,64
** EDILIZIA PUBBLICA (ALTRI EDIFICI COMUNALI, SCUOLE SUP)	329.894,98	259.351,79	224.417,86	218.218,29	288.401,45	1.654.806,91	1.163.686,71	1.221.673,95	1.201.209,63	1.118.039,47
** AMBIENTE, URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	1.423.648,51	899.089,51	1.111.231,23	1.200.528,88	966.536,47	2.238.528,56	1.984.601,71	1.806.850,32	2.104.691,40	2.214.346,16
** RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	3.605.810,03	3.587.654,21	3.760.577,90	4.072.726,10	4.125.792,20	3.519.567,27	3.490.809,08	3.887.569,29	4.186.963,94	4.018.620,11
* SEDE MUNICIPIO P.ZZA CAMPELLO* CENTRO VALORI COMUNI		-	-	-	-	262.402,20	351.269,29	329.137,40	306.673,77	245.521,79
* PALAZZO MARTINENGO* CENTRO VALORI COMUNI		-	-	-	198.066,00	102.128,12	137.755,36	121.791,80	108.010,75	99.627,99
* UFFICI GIUDIZIARI* CENTRO VALORI COMUNI	487.657,00	660.896,00	582.070,00	304.717,00		266.582,04	353.204,96	394.104,58	455.154,07	456.854,12
	20.768.100,30	22.083.416,49	21.688.921,39	22.128.971,36	20.904.904,38	21.794.974,18	20.867.000,51	23.034.479,01	22.931.646,14	22.323.029,25



## RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CONTI

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
IMPOSTE	7.539.084,09	65,94	7.594.290,17	66,35	8.755.756,69	55,08	9.593.272,05	56,75	8.438.797,18	49,92
TASSE	3.786.583,21	33,12	3.768.533,67	32,93	3.929.489,87	24,72	4.228.731,10	25,01	4.290.042,98	25,38
TRIBUTI SPECIALI E ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	106.827,57	0,93	82.541,17	0,72	3.211.035,73	20,2	3.083.526,35	18,24	1.580.976,83	9,35
<b>TOTALE PROVENTI TRIBUTARI</b>	<b>11.432.494,87</b>	<b>55,06</b>	<b>11.445.365,01</b>	<b>51,83</b>	<b>15.896.282,29</b>	<b>73,67</b>	<b>16.905.529,50</b>	<b>76,40</b>	<b>14.309.816,99</b>	<b>68,45</b>
TRASFERIMENTI DALLO STATO	4.429.455,61	86,4	5.055.225,84	98,61	274.056,26	29,28	164.995,56	28,98	1.493.437,85	262,34
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	748.990,85	14,61	451.795,96	8,81	545.717,72	58,31	347.961,44	61,12	381.063,09	66,94
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	54.315,67	1,06	37.735,71	0,74	116.065,69	12,4	56.325,46	9,89	540.861,08	95,01
<b>TOTALE PROVENTI DA TRASFERIMENTI</b>	<b>5.232.762,13</b>	<b>26,01</b>	<b>5.544.757,51</b>	<b>27,57</b>	<b>935.839,67</b>	<b>4,34</b>	<b>569.282,46</b>	<b>2,57</b>	<b>2.415.362,02</b>	<b>11,55</b>
PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	1.638.760,12	100	1.632.843,94	100	1.913.946,79	100	2.063.739,89	100	1.941.976,64	100
<b>TOTALE PROVENTI SERVIZI PUBBLICI</b>	<b>1.638.760,12</b>	<b>8,15</b>	<b>1.632.843,94</b>	<b>8,12</b>	<b>1.913.946,79</b>	<b>8,87</b>	<b>2.063.739,89</b>	<b>9,33</b>	<b>1.941.976,64</b>	<b>9,29</b>
AFFITTI E FITTI REALI	235.451,53	35,24	186.215,86	27,87	174.446,26	14,99	192.626,86	17,13	198.676,19	17,67
CANONI PER UTILIZZO BENI DEMANIALI	443.822,09	66,44	520.904,25	77,97	989.071,95	85,01	931.586,38	82,87	974.786,44	86,71
<b>TOTALE PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE</b>	<b>679.273,62</b>	<b>3,38</b>	<b>707.120,11</b>	<b>3,52</b>	<b>1.163.518,21</b>	<b>5,39</b>	<b>1.124.213,24</b>	<b>5,08</b>	<b>1.173.462,63</b>	<b>5,61</b>
RIMBORSI E RECUPERI	631.908,15	35,51	525.941,39	19,1	601.499,44	36,07	586.780,52	40,02	457.928,01	31,23
CONTRIBUTO SPESA PER SERVIZI	511.171,29	28,73	684.967,39	24,88	597.138,37	35,8	359.909,49	24,55	232.972,02	15,89
ALTRI PROVENTI	636.330,12	35,76	1.542.421,14	56,02	469.133,65	28,13	519.516,26	35,43	373.386,07	25,47
<b>TOTALE PROVENTI DIVERSI</b>	<b>1.779.409,56</b>	<b>8,57</b>	<b>2.753.329,92</b>	<b>12,47</b>	<b>1.667.771,46</b>	<b>7,73</b>	<b>1.466.206,27</b>	<b>6,63</b>	<b>1.064.286,10</b>	<b>5,09</b>
PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>20.762.700,30</b>	<b>100</b>	<b>22.083.416,49</b>	<b>100</b>	<b>21.577.358,42</b>	<b>100</b>	<b>22.128.971,36</b>	<b>100</b>	<b>20.904.904,38</b>	<b>100</b>

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	4.141.151,96	67,99	3.741.973,59	62,73	3.710.538,41	64,24	3.634.417,73	65,64	3.710.877,13	67,02
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI A CARICO DELL'ENTE	1.344.631,36	22,08	1.254.468,09	21,03	1.261.037,66	21,83	1.178.877,24	21,29	1.093.208,15	19,74
SALARIO ACCESSORIO AL PERSONALE	585.752,84	9,62	911.995,96	15,29	772.127,75	13,37	709.834,22	12,82	472.902,14	8,54
INDENNITA' DIVERSE AL PERSONALE	6.115,09	0,1	5.757,07	0,1	4.095,66	0,07	9.188,52	0,17	5.276,10	0,10
ALTRE SPESE INERENTI IL PERSONALE	1.100,00	0,02	20.201,39	0,34	11.214,86	0,19	2.785,20	0,05	3.125,16	0,06
DIRITTI	12.321,25	0,2	30.388,55	0,51	16.657,17	0,29	1.736,18	0,03	4.204,97	0,08
<b>TOTALE PERSONALE</b>	<b>6.091.072,50</b>	<b>28,68</b>	<b>5.964.784,65</b>	<b>28,58</b>	<b>5.775.671,51</b>	<b>25,37</b>	<b>5.536.839,09</b>	<b>24,14</b>	<b>5.289.593,65</b>	<b>23,70</b>
CANCELLERIA CARTA STAMPATI	14.600,40	1,77	7.967,77	1,11	10.384,49	1,17	18.167,16	1,86	13.172,02	1,35
ALTRI BENI USO UFFICIO	48.428,20	5,88	56.006,32	7,8	37.724,08	4,25	29.668,36	3,04	34.356,06	3,52
BENI DI CONSUMO PER EROGAZIONE SERVIZIO	31.755,98	3,86	7.634,05	1,06	15.678,66	1,76	8.144,34	0,83	2.809,61	0,29
BENZINA-GASOLIO PER AUTOMEZZI	17.527,21	2,13	17.343,06	2,41	19.853,70	2,23	24.873,32	2,55	20.594,46	2,11
GIORNALI RIVISTE ABBONAMENTI	7.083,21	0,86	1.176,00	0,16	5.162,81	0,58	6.745,39	0,69	10.398,05	1,06
LIBRI	53.958,82	6,56	51.734,74	7,2	40.128,91	4,52	50.292,61	5,15	38.722,82	3,96
GENERI ALIMENTARI							350,00	0,04	0,00	0,00
MATERIALI PER LAVORI IN ECONOMIA	34.933,82	4,24	47.085,00	6,56	35.971,72	4,05	43.275,20	4,43	43.854,33	4,49
VESTIARIO	16.492,20	2	10.804,50	1,5	23.143,57	2,6	16.558,88	1,69	20.131,96	2,06
ALTRI BENI DI CONSUMO	122.242,97	14,85	127.691,08	17,78	119.755,05	13,48	130.341,87	13,34	146.912,60	15,04
COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO	475.948,36	57,83	390.787,29	54,41	580.678,63	65,36	648.664,16	66,39	391.199,69	40,04
<b>TOTALE ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO</b>	<b>822.971,17</b>	<b>3,88</b>	<b>718.229,81</b>	<b>3,44</b>	<b>888.481,62</b>	<b>3,90</b>	<b>977.081,29</b>	<b>4,26</b>	<b>722.151,60</b>	<b>3,24</b>

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
MANUTENZIONI ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MOBILI, ARREDI E ACCESSORI	295.183,16	3,12	301.979,16	3,38	176.606,70	1,58	106.498,14	0,95	167.529,02	1,50
MANUTENZIONI SU DOTAZIONI HARDWARE E SOFTWARE	115.159,36	1,22	120.604,06	1,35	108.342,55	0,97	125.522,13	1,12	84.589,17	0,76
MANUTENZIONI ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE	273.489,64	2,89	160.678,20	1,8	194.124,76	1,73	299.508,09	2,68	181.661,93	1,63
MANUTENZIONI E RIPARAZIONE ORDINARIA DI MEZZI DI TRASPORTO	17.612,47	0,19	17.274,39	0,19	29.000,24	0,26	39.011,60	0,35	23.069,94	0,21
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI							158.141,23	1,42	108.011,28	0,97
MANUTENZIONE ORDINARIA AREE VERDI							372.917,14	3,34	256.571,90	2,30
ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	21.481,42	0,23	126.013,74	1,41	131.502,25	1,18	78.838,56	0,71	126.113,33	1,13
ACQUA	268.590,40	2,84	362.427,89	4,06	293.589,05	2,62	288.901,50	2,59	317.771,00	2,84
ENERGIA ELETTRICA	660.475,62	6,97	688.888,67	7,72	744.183,26	6,65	920.597,33	8,24	896.129,68	8,02
TELEFONIA FISSA E MOBILE	98.008,58	1,03	111.774,63	1,25	96.865,21	0,87	77.180,62	0,69	71.283,23	0,64
GAS	183.978,30	1,94	151.497,02	1,7	161.842,06	1,45	209.158,49	1,87	268.143,43	2,40
ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE							7.024,49	0,06	0,00	0,00
UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI							866,99	0,01	4.865,29	0,04
ASSICURAZIONI	114.118,39	1,2	48.703,00	0,55	122.304,30	1,09	136.403,99	1,22	137.883,42	1,23
SERVIZI DI VIGILANZA E CUSTODIA							178.541,77	1,60	142.664,83	1,28

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
SPESE DI PULIZIA	192.381,22	2,03	187.349,41	2,1	214.577,17	1,92	231.424,92	2,07	242.743,24	2,17
TRASLOCHI, TRASPORTI, FACCHINAGGI							245.290,20	2,20	265.006,58	2,37
STAMPA E RILEGATURA	34.657,98	0,37	29.179,34	0,33	22.457,43	0,2	20.116,96	0,18	24.336,75	0,22
SERVIZI	2.703.206,00	28,54	2.209.204,73	24,75	2.608.113,47	23,31	253.753,57	2,27	1.609.596,03	14,41
CONSULENZE, INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA	149.754,39	1,58	155.875,16	1,75	112.388,20	1	49.932,32	0,45	178.289,07	1,60
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI							198.097,05	1,77	306.790,97	2,75
ESPERTI PER COMMISSIONI, COMITATI, CONSIGLI							5.265,16	0,05		0,00
INTERPRETARIATO E TRADUZIONI								0,00		0,00
ASSISTENZA PSICOLOGICA SOCIALE E RELIGIOSA							3.537,49	0,03		0,00
ASSISTENZA TECNICA INFORMATICA							8.797,50	0,08	5.556,61	0,05
PERIZIE								0,00		0,00
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE								0,00		0,00
ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI NON DIVERSAMENTE CLASSIFICABILI	374,92	0	5.299,20	0,06	10.035,69	0,09	4.752,00	0,04		0,00
ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSI							19.881,75	0,18	9.543,78	0,09
ORGANI ISTITUZIONALI - INDENNITA'	194.823,83	2,06	224.229,03	2,51	210.022,50	1,88	202.040,57	1,81	174.857,26	1,57
SPESE PER ELEZIONI	0	0	0	0	4.371,90	0,04	0,00	0,00	12.072,20	0,11
SPESE PER COMMISSIONI							1.082,85	0,01	784,34	0,01
SPESE GENERALI								0,00		0,00
COMPENSI AGLI ORGANI DI CONTROLLO							36.741,28	0,33	33.428,44	0,30

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA							206.599,98	1,85	150.850,32	1,35
FORMAZIONE SPECIALISTICA							28.735,19	0,26	26.107,00	0,23
FORMAZIONE GENERICA							1.122,20	0,01		0,00
ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE LEGGE 626							160,00	0,00		0,00
ALTRE SPESE DI ADDESTRAMENTO NAC							0,00	0,00		0,00
NOLEGGI E LEASING DI MEZZI DI TRASPORTO							3.921,21	0,04	3.978,24	0,04
NOLEGGI E LEASING DI ATTREZZATURE E MACCHINARI							56.723,52	0,51		0,00
rimborso spese di viaggio e trasporto							0,00	0,00		0,00
INDENNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERITA							0,00	0,00		0,00
TRASPORTI	563.677,39	5,95	564.823,48	6,33	549.767,29	4,91	0,00	0,00		0,00
RIMBORSI	6.775,93	0,07	9.530,85	0,11	11.012,30	0,1	0,00	0,00		0,00
SPESE RAPPRESENTANZA	571,81	0,01	703,95	0,01	1.805,00	0,02	15.464,74	0,14	4.840,64	0,04
PUBBLICITA'							11.353,24	0,10		0,00
ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI							133.353,98	1,19		0,00
SPESE NOTARILI E COTRATTUALI							5.358,95	0,05	9.736,02	0,09
PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA							2.446,49	0,02		0,00
SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	116.924,85	1,23	76.950,99	0,86	165.578,30	1,48	153.768,17	1,38	102.955,33	0,92
ONOREFICIENZE E RICONOSCIMENTI ISTITUZIONALI							100,00	0,00		0,00
COMMISSIONI PER SERVIZI FINANZIARI							3.758,13	0,03		0,00

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
ONERI PER SERVIZIO DI TESORERIA E ALTRI SERVIZI FINANZIARI							3,50	0,00		0,00
AGGI DI RISCOSSIONE							56.126,52	0,50		0,00
SPESE CONTRATTI SERVIZIO PER TRASPORTO PUBBLICO							353.979,78	3,17	356.509,15	3,19
SERVIZI PUBBLICI IN RET	3.456.547,40	36,5	3.360.437,68	37,65	4.893.289,94	43,73		0,00		0,00
CONTRATTO DI SERVIZIO PER RACCOLTA RIFIUTI					316.638,92	2,83	3.952.730,09	35,39	4.054.122,42	36,30
ALTRE COSTI PER SERVIZI PUBBLICI	0	0	1.418,40	0,02			908.544,83	8,13	960.939,88	8,60
SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE							181.300,82	1,62	45.054,85	0,40
ALTRI SERVIZI DI RISTORAZIONE							591,25	0,01		0,00
SPESE LEGALI	2.754,00	0,03	10.551,65	0,12	10.587,01	0,09	114,35	0,00		0,00
QUOTE DI ASSOCIAZIONE							4.448,30	0,04		0,00
ACQUISTI DI SERVIZI PER ASSISTENZA SOCIALE							48.367,89	0,43	42.347,46	0,38
ACQUISTO DI SERVIZI PER ASSISTENZA DOMICILIARE							233.206,11	2,09	97.243,55	0,87
ACQUISTO DI SERVIZI PER ASILO NIDO							28.470,52	0,25		0,00
ALTRI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI							498.944,74	4,47	5.435,09	0,05
<b>TOTALE PRESTAZIONI DI SERVIZIO</b>	<b>9.470.547,06</b>	<b>44,60</b>	<b>8.925.394,63</b>	<b>42,77</b>	<b>11.189.005,50</b>	<b>49,15</b>	<b>11.169.520,19</b>	<b>48,71</b>	<b>11.509.412,67</b>	<b>51,56</b>
AFFITTI	212.527,48	71,73	177.171,47	65,14	155.909,98	60,19	272.211,47	73,90	197.441,27	53,60
ALTRE SPESE	83.761,69	28,27	94.808,55	34,86	103.106,17	39,81	96.131,40	26,10	846,62	0,23
<b>TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>296.289,17</b>	<b>1,40</b>	<b>271.980,02</b>	<b>1,30</b>	<b>259.016,15</b>	<b>1,14</b>	<b>368.342,87</b>	<b>1,61</b>	<b>198.287,89</b>	<b>0,89</b>
CONTRIBUTI	636.679,61	24,83	649.659,02	3,11	646.973,49	39,38	579.296,89	33,42	492.145,10	28,39
TRASFERIMENTI	1.927.566,84	75,17	1.429.447,61	68,75	995.911,00	60,62	1.154.264,82	66,58	972.016,97	56,07
<b>TOTALE TRASFERIMENTI</b>	<b>2.564.246,45</b>	<b>12,07</b>	<b>2.079.106,63</b>	<b>9,96</b>	<b>1.642.884,49</b>	<b>7,22</b>	<b>1.733.561,71</b>	<b>7,56</b>	<b>1.464.162,07</b>	<b>6,56</b>

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
TASSE SU ATTIVITA' E SERVIZI EROGATI	894,79	0,23	14.616,14	3,8	4.536,36	1,24	157,25	0,04		0,00
IRAP	371.448,36	97,25	359.715,59	93,55	348.269,71	95,57	353.151,01	80,47	311.931,74	71,08
BOLLI	1.493,62	0,39	1.929,15	0,5	2.043,87	0,56	1.819,51	0,41	1.712,91	0,39
ALTRE IMPOSTE E TASSE	8.111,95	2,12	8.272,23	2,15	9.549,32	2,62	83.730,00	19,08	821,35	0,19
<b>TOTALE IMPOSTE E TASSE</b>	<b>381.948,72</b>	<b>1,8</b>	<b>384.533,11</b>	<b>1,84</b>	<b>364.399,26</b>	<b>1,60</b>	<b>438.857,77</b>	<b>1,91</b>	<b>314.466,00</b>	<b>1,41</b>
<b>TOTALE QUOTE DI AMMORTAMENTO DI ESERCIZIO</b>	<b>1.609.305,57</b>	<b>7,58</b>	<b>2.523.833,39</b>	<b>12,09</b>	<b>2.646.041,63</b>	<b>11,62</b>	<b>2.707.443,23</b>	<b>11,81</b>	<b>2.824.955,37</b>	<b>12,65</b>
<b>TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)</b>	<b>21.236.380,64</b>	<b>100</b>	<b>20.867.862,24</b>	<b>100</b>	<b>22.765.500,16</b>	<b>100</b>	<b>22.931.646,15</b>	<b>100</b>	<b>22.323.029,25</b>	<b>100</b>
DIVIDENDI	580.257,63		580.257,63		386.838,42		-171.881,40		-203.927,08	
TOTALE PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE (C)	580.257,63		580.257,63		386.838,42		-171.881,40		-203.927,08	
<b>(D) RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B +/- C)</b>	<b>106.577,29</b>		<b>1.795.811,88</b>		<b>-801.303,32</b>		<b>-630.793,39</b>		<b>-1.214.197,79</b>	
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	-183.483,17		-53.049,47		-77.281,91		24.388,87		20.184,54	
INTERESSI MORATORI	-3.666,04		-5.575,12		-2.397,83		2.367,27			
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CONTRATTI CON LA CASSA DD.PP.	241.128,60		130.960,02		135.814,09		-120.044,45		-76.376,95	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CONTRATTI CON ISTITUTI DIVERSI	182.859,49		136.398,90		153.526,50		-173.900,17		-179.520,33	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CONTRATTI CON ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	90.695,37		75.912,20		60.263,38		-43.697,65		-26.161,04	
<b>TOTALE ONERI FINANZIARI</b>	<b>327.534,25</b>		<b>284.646,53</b>		<b>269.924,23</b>		<b>-310.886,13</b>		<b>-261.873,78</b>	
<b>INSUSSISTENZE DEL PASSIVO</b>	<b>844.458,94</b>		<b>1.297.657,43</b>		<b>633.219,39</b>		<b>306.757,22</b>		<b>441.715,85</b>	

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.	2013	%inc.
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	26.934,71		416.746,89		2.550.139,15		9.272.662,82		65.862,31	
PLUSVALENZE PATRIMONIALI	3.000,00		306.208,71		402.232,79		1.820.444,16		204.630,00	
INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-894.038,06		-1.295.008,99		-573.976,22		-2.806.571,17		-423.626,69	
MINUSVALENZE PATRIMONIALI	-46.000,00		-1.762,99		-3,13		-6.798.369,38			
ONERI STRAORDINARI	-34.791,10		-120.756,60		-18.680,77		-176.980,19		-20.794,60	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-100.435,51		603.084,45		-592.660,12		1.617.943,46		267.786,87	
(E) TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	-427.969,76		318.437,92		2.992.931,21		1.307.057,33		5.913,09	
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO (D+/- E)	-321.392,47		2.114.249,80		1.921.703,66		676.263,94		-1.208.284,70	



## SEZIONE VI -D.L. 168/2004 – ADEMPIMENTI

### ACQUISTI

In conformità alle disposizioni contenute nell'articolo 26 della legge 23.12.1999, n. 488, comma 3 bis così come modificato dalla legge 191/2004 di conversione del D.L.168, sono pervenuti i seguenti provvedimenti di acquisto di beni e servizi effettuati in modo autonomo rispetto alle convenzioni Consip.

ESTREMI PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	PARAMETRO PREZZO/QUALITA'	DICHIARAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
DETERMINA N. 95 DEL 09.01.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 7 GENNAIO 2013 AL 25 GENNAIO 2013.	15.703,63	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 117 DEL 04.02.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 28 GENNAIO 2013 ALL'8 FEBBRAIO 2013.	8.829,08	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 174 DEL 20.02.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 11 FEBBRAIO 2013 AL 22 FEBBRAIO 2013.	3.122,15	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 182 DEL 28.02.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 25 FEBBRAIO 2013 AL 1 MARZO 2013	1.870,57	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 214 DEL 06.03.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 4 MARZO 2013 ALL'8 MARZO 2013	4.604,98	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 253 DEL	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI	4.789,43	RISPETTATO	ACQUISITO

12.03.2013	APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 11 MARZO 2013 AL 15 MARZO 2013.			
DETERMINA N. 272 DEL 20.03.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 18 MARZO 2013 AL 22 MARZO 2013	2.090,98	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 308 DEL 26.03.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 25 MARZO 2013 AL 29 MARZO 2013.	302,50	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 339 DEL 04.04.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 3 APRILE 2013 AL 12 APRILE 2013	3.217,62	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 393 DEL 17.04.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 15 APRILE 2013 AL 26 APRILE 2013	3.672,95	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 435 DEL 02.05.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 29 APRILE 2013 AL 10 MAGGIO 2013.	2.337,11	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 484 DEL 16.05.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 13 MAGGIO 2013 AL 24 MAGGIO 2013.	4.783,71	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 525 DEL 28.05.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO	1.825,94	RISPETTATO	ACQUISITO

	DAL 27 MAGGIO 2013 AL 7 GIUGNO 2013			
DETERMINA N. 554 DEL 11.06.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 10 GIUGNO 2013 AL 14 GIUGNO 2013	1.343,03	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 555 DEL 18.06.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 17 GIUGNO 2013 AL 21 GIUGNO 2013.	8.012,26	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 610 DEL 25.06.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 24 GIUGNO 2013 AL 04 LUGLIO 2013.	6.726,16	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 661 DEL 16.07.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 15 LUGLIO 2013 AL 19 LUGLIO 2013	2.414,83	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 693 DEL 23.07.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 22 LUGLIO 2013 AL 2 AGOSTO 2013.	740,62	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 744 DEL 13.08.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 12 AGOSTO 2013 AL 23 AGOSTO 2013.	6.566,24	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 786 DEL 28.08.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 26 AGOSTO 2013 AL 6 SETTEMBRE 2013.	3.520,83	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 809 DEL	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI	834,73	RISPETTATO	ACQUISITO

09.09.2013	APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 9 SETTEMBRE 2013 AL 20 SETTEMBRE 2013.			
DETERMINA N. 846 DEL 23.09.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 23 SETTEMBRE 2013 AL 4 OTTOBRE 2013	2.114,37	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 894 DEL 07.10.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 7 OTTOBRE 2013 AL 18 OTTOBRE 2013.	1.158,57	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 942 DEL 21.10.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 21 OTTOBRE 2013 AL 31 OTTOBRE 2013.	5.910,14	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1019 DEL 06.11.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 4 NOVEMBRE 2013 AL 15 NOVEMBRE 2013.	12.165,18	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1065 DEL 18.11.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 18 NOVEMBRE 2013 AL 22 NOVEMBRE 2013	5.573,59	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1068 DEL 26.11.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 25 NOVEMBRE 2013 AL 29 NOVEMBRE 2013.	4.215,95	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1111 DEL 03.12.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO	9.538,73	RISPETTATO	ACQUISITO

	DAL 2 DICEMBRE 2013 AL 6 DICEMBRE 2013.			
DETERMINA N. 1190 DEL 11.12.2013	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 9 DICEMBRE 2013 AL 17 DICEMBRE 2013.	17.989,70	RISPETTATO	ACQUISITO