

COMUNE DI ACUTO

R E L A Z I O N E

illustrativa dei dati consuntivi
dell'esercizio finanziario 2014

Approvata con delibera n. 24 del 19/03/2015

Organo deliberante

Il Segretario
F.to Dott.ssa Maria Chiara Toti

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to DOTT.SSA RITA STURVI

Il Sindaco
F.to
AGOSTINI AUGUSTO

COMUNE DI ACUTO

I N D I C E

Con la presente << relazione illustrativa dei dati consuntivi >> vengono rilevati i dati della gestione dei residui e della cassa limitando l'analisi piu' approfondita alla sola gestione di competenza, seguendo il seguente schema:

- 1.Premessa
- 2.Dati Fisici
- 3.Parte prima - Entrata di competenza - Analisi dei risultati
- 4.Parte seconda - Spesa di competenza - Analisi dei risultati
- 5.Quadro Riassuntivo della gestione finanziaria
- 6.Analisi degli impegni suddivisi per categoria economica
- 7.Analisi della gestione dei residui
- 8.Analisi della gestione del personale
- 9.Analisi della gestione dei fondi vincolati
- 10.Analisi dei servizi
- 11.Analisi della gestione dei servizi pubblici a domanda individuale
- 12.Analisi delle spese in conto capitale - Gestione residui
- 13.Analisi delle spese in conto capitale - Gestione competenza
- 14.Considerazioni generali e finali
- 15.Enti strutturalmenti deficitari
- 16.Indicatori finanziari

COMUNE DI ACUTO

 DATI FISICI

2

POPOLAZIONE

Popolazione al 31 dicembre 2014 1.932

- Popolazione legale al censimento n. 1938

- Popolazione residente alla fine del penultimo
 anno precedente (art. 156 D.L.vo n.267/2000) n. 1932

di cui maschi n. 944

femmine n. 988

nuclei familiari n. 844

comunita'/convivenze n. 2

- Popolazione all'1.1.2013
 (penultimo anno precedente) n. 1952

- nati nell'anno n. 12

- deceduti nell'anno n. 33

saldo naturale n. -21

- Immigrati nell'anno n. 40

- Emigrati nell'anno n. 39

saldo migratorio n. 1

- Popolazione al 31.12.2013 n. 1932

di cui:

- in eta' prescolare (0-6 anni) n. 105

- in eta' scuola obbligo (7 -16 anni) n. 15

- in forza lavoro l' occupazione (fino a 29 anni) n. 272

- in eta' adulta (30-65 anni) n. 1215

- in eta' senile (oltre 65 anni) n. 325

Tasso di natalita' ultimo quinquennio: Anno Tasso

2009 0,63

2010 0,73

2011 1,04

2012 0,78

2013 0,62

Tasso di mortalita' ultimo quinquennio: Anno Tasso

2009 1,57

2010 0,89

2011 1,24

2012 1,15

2013 1,71

- Popolazione massima insediabile come da strumento
 urbanistico vigente

abitanti n. 0

entro il

- Livello di istruzione della popolazione residente:
 Media

- Condizione socio-economica delle famiglie:
 Buona

COMUNE DI ACUTO

-----|-----|
DATI FISICI	2

-----|-----|
POPOLAZIONE	

-----|-----|
DATI FISICI	2

-----|-----|
TERRITORIO	

| - Superficie in Kmq. | 13,48 |
 | - Altitudine slm. minima | 300,00 |
 | | massima | 1050,00 |
 |-----|-----|

| - Geologia:
 | Collinosa e Montagnosa |
 |-----|-----|

| - Rilievi montagnosi o collinari :
 | Monte Acuto, Colle Madama, Monte Carmine |
 |-----|-----|

| - Parchi:
 |-----|-----|

| - Oasi di protezione naturale:
 |-----|-----|

| - Aree Boschive:
 | 89 Ha |
 |-----|-----|

| - Risorse idriche:
 |-----|-----|

- Strade statali	Km.	10,00
- Strade regionali	Km.	7,00
- Strade provinciali	Km.	5,00
- Strade comunali	Km.	10,00
- Strade vicinali	Km.	3,00
- Autostrade	Km.	0,00

|-----|-----|

| Notizie di igiene ambientale:

| - fonti di inquinamento:
 |-----|-----|

| - fonti di approvvigionamento idrico:
 | Acquedotto |
 |-----|-----|

| - Lunghezza e vetusta' della rete fognaria:
 | Km. 5,000 |
 |-----|-----|

| - Grado di depurazione acque reflue:
 | 90% |
 |-----|-----|

| - Strumenti urbanistici e programmatori vigenti:
 |-----|-----|

-----|-----|
DATI FISICI	2

TERRITORIO

-----|-----|
| P.R.G. dal 1991 | |
| | |
| | |

-----|-----|
| Elementi atti a dimostrare la coerenza delle previsioni | |
| annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti | |
| (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000): | |
| | |

-----|-----|
| - Classificazione di montanita': | |
| Tutto il territorio | |

-----|-----|
| - Classificazione di sismicita': | |
| II° Categoria | |

COMUNE DI ACUTO

 DATI FISICI

2

SERVIZI

Qualifica funzionale

Previsti in
 pianta
 organica

In servizio

Cat. Giuridica D3
 Cat. Giuridica D
 Cat. Giuridica C
 Cat. Giuridica B3
 Cat. Giuridica B
 Cat. Giuridica A

3
 6
 4

1
 4
 3

Totale personale di ruolo
 Totale personale fuori ruolo

13

8

 Strutture al 31.12.2013

- asili nido		n.	0
posti		n.	0
- scuole materne		n.	0
posti		n.	50
- scuole elementari		n.	0
posti		n.	50
- scuole medie		n.	0
posti		n.	50
- altre scuole		n.	0
posti		n.	0

- Rete fognaria in Km.	bianca	2
	nera	5
	mista	2

- Rete acquedotto in Km. 3

- Aree verdi, parchi, giardini in mq. 30000

- Punti luce illuminazione pubblica n. 650

- Altre strutture:

 Strumenti al 31.12.2013

- centro elaborazione dati:			0
- personal computer		n.	10
- mezzi operativi		n.	3
- veicoli		n.	3
- altri strumenti			0

COMUNE DI ACUTO

DATI FISICI

2

SERVIZI

| Organismi gestionali attivati o partecipati

| - Consorzi n. 0

| - Aziende n. 0

| - Istituzioni n. 0

| - Societa' di capitali n. 0

 | - Unione di comuni (se costituita) n. 0

| - funzioni e servizi delegati

| - funzioni e servizi delegati 1 n. 0

| - funzioni e servizi delegati 2 0

| - funzioni e servizi delegati 3 0

| - funzioni e servizi delegati 4 0

| - funzioni e servizi delegati 5 0

 DATI FISICI

2

 ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA

Settori:

Aziende:

Addetti:

Prodotti:

 ARTIGIANATO

Settori:

Aziende:

Addetti:

Prodotti:

 INDUSTRIA:

Settori:

Aziende:

Addetti:

Prodotti:

 COMMERCIO:

Settori:

Aziende:

Addetti:

 TURISMO E AGRITURISMO:

Settori:

-----|-----|
DATI FISICI

| 2 |
-----|-----|

-----|-----|
ECONOMIA INSEDIATA

| Aziende:

| Addetti:

-----|-----|
| TRASPORTI:

| Linee urbane:

| Linee extraurbane
-----|-----|

COMUNE DI ACUTO

-----|-----|
DATI FISICI	2

-----|-----|
ECONOMIA INSEDIATA	

COMUNE DI ACUTO

PARTE PRIMA - ENTRATA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							3
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	ENTRATE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
TITOLO 1							
Entrate tributarie							
Ctg. 1 Imposte	402.033,18	0,00	0,00	402.033,18	389.806,97	201,00	39%
Ctg. 2 Tasse	363.915,50	0,00	0,00	363.915,50	353.260,00	182,00	35%
Ctg. 3 Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	266.426,74	0,00	0,00	266.426,74	266.426,74	137,00	26%
TOTALE	1.032.375,42	0,00	0,00	1.032.375,42	1.009.493,71	522,00	77%
TITOLO 2							
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti del lo Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.							
Ctg. 1 Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	66.183,39	0,00	0,00	66.183,39	65.953,51	34,00	69%
Ctg. 2 Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	43.658,30	516,09	0,00	44.174,39	19.674,39	10,00	21%
Ctg. 3 Contributi e trasferimenti dalla Regione per Funzioni Delegate	4.939,15	0,00	0,00	4.939,15	3.069,15	1,00	3%
Ctg. 4 Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Ctg. 5 Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	0,00	6.960,00	0,00	6.960,00	6.960,00	3,00	7%
TOTALE	114.780,84	7.476,09	0,00	122.256,93	95.657,05	49,00	7%
TITOLO 3							
Entrate extratributarie							
Ctg. 1 Proventi dei servizi pubblici	119.613,00	0,00	0,00	119.613,00	74.341,67	38,00	36%
Ctg. 2 Proventi dei beni dell'ente	145.667,33	0,00	0,00	145.667,33	111.881,48	57,00	55%

COMUNE DI ACUTO

PARTE PRIMA - ENTRATA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							3
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	ENTRATE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
Ctg. 3 Assunzione di mutui e prestiti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00		
Ctg. 4 Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE	479.020,84	0,00	0,00	479.020,84	145.274,19		
TITOLO 6							
Entrate da servizi per conto di terzi	324.000,00	0,00	0,00	324.000,00	114.077,44		
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	=====		
TOTALE GENERALE	4.522.370,87	2.019.796,81	0,00	6.542.167,68	2.109.887,19		

COMUNE DI ACUTO

PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							4
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
TITOLO 1							
Spese correnti							
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	519.382,10	2.350,00	8.053,91	513.678,19	468.040,61	242,00	37%
02 - Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03 - Funzioni di polizia locale	52.631,00	0,00	0,00	52.631,00	52.504,77	27,00	4%
04 - Funzioni di istruzione pubblica	117.123,00	0,00	300,00	116.823,00	99.068,67	51,00	8%
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	65.640,00	0,00	1.200,00	64.440,00	36.397,01	18,00	3%
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	26.187,00	0,00	0,00	26.187,00	21.937,58	11,00	2%
07 - Funzioni nel campo turistico	6.315,00	0,00	0,00	6.315,00	6.315,00	3,00	0%
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	123.535,08	0,00	0,00	123.535,08	102.937,52	53,00	8%
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	353.905,02	0,00	1.000,00	352.905,02	335.015,77	173,00	27%
10 - Funzioni nel settore sociale	129.980,66	22.900,00	7.220,00	145.660,66	133.396,27	69,00	11%
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
12 - Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	1.394.698,86	25.250,00	17.773,91	1.402.174,95	1.255.613,20	649,00	100%
TITOLO 2							
Spese in conto capitale							
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	146.053,00	0,00	0,00	146.053,00	0,00	0,00	0%

COMUNE DI ACUTO

PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

4

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
02 - Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03 - Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
04 - Funzioni di istruzione pubblica	1.854,02	0,00	0,00	1.854,02	1.854,02	0,00	0%
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	25,00	8%
07 - Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	1.415.799,94	0,00	50.000,00	1.365.799,94	272.799,94	141,00	47%
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	296.045,26	1.762.320,72	0,00	2.058.365,98	11.045,26	5,00	2%
10 - Funzioni nel settore sociale	461.965,72	250.000,00	0,00	711.965,72	250.000,00	129,00	43%
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
12 - Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	2.321.717,94	2.062.320,72	50.000,00	4.334.038,66	585.699,22	303,00	100%
TITOLO 3							
Spese per rimborso di prestiti							
01 - Rimborso per anticipazioni di cassa	429.020,84	0,00	0,00	429.020,84	95.274,19		
02 - Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
03 - Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	52.933,23	0,00	0,00	52.933,23	52.899,29		

COMUNE DI ACUTO

PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							4
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE				
04 - Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
05 - Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE	481.954,07	0,00	0,00	481.954,07	148.173,48		
TITOLO 4							
Spese per servizi per conto di terzi	324.000,00	0,00	0,00	324.000,00	114.077,44		
Disavanzo di Amministrazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	=====		
TOTALE GENERALE	4.522.370,87	2.087.570,72	67.773,91	6.542.167,68	2.103.563,34		

COMUNE DI ACUTO

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

5

L'esercizio finanziario 2014 , cui la presente relazione si riferisce, si e' chiuso con le risultanze di cui al seguente prospetto:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 Gennaio.....	=====	=====	0,00
RISCOSSIONI.....	911.401,26	1.237.893,38	2.149.294,64
PAGAMENTI.....	873.461,24	1.153.383,91	2.026.845,15
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE.....	=====	=====	122.449,49
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre.....			0,00
DIFFERENZA.....			122.449,49
RESIDUI ATTIVI.....	3.512.875,88	871.993,81	4.384.869,69
RESIDUI PASSIVI.....	3.541.851,11	950.179,43	4.492.030,54
DIFFERENZA.....	=====	=====	-107.160,85
		AVANZO (+) o DISAVANZO (-).....	15.288,64
	--		
	- Fondi vincolati		15.288,64
Risultato di amministrazione	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		0,00
	- Fondi di ammortamento		0,00
	- Fondi non vincolati		0,00
	--		

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DEGLI IMPEGNI SUDDIVISI PER CATEGORIA ECONOMICA

6

DESCRIZIONI	TOTALE IMPEGNI (da allegare al Conto del Bilan.)	% del Totale Titolo	Spesa per abitante
SPESE CORRENTI			
01 - Personale	341.351,74	27 %	176,00
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	91.777,22	7 %	47,00
03 - Prestazioni di servizi	596.779,75	48 %	308,00
04 - Utilizzo di beni di terzi	1.757,63	0 %	0,00
05 - Trasferimenti	80.113,12	6 %	41,00
06 - Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	95.728,32	8 %	49,00
07 - Imposte e tasse	34.204,15	3 %	17,00
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	13.901,27	1 %	7,00
09 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0 %	0,00
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0 %	0,00
11 - Fondo di riserva	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	1.255.613,20	100 %	649,00
SPESE IN CONTO CAPITALE			
01 - Acquisione di beni immobili	585.699,22	100 %	303,00
02 - Espropri e servitu' onerose	0,00	0 %	0,00
03 - Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0 %	0,00
04 - Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0 %	0,00
05 - Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0 %	0,00
06 - Incarichi professionali esterni	0,00	0 %	0,00
07 - Trasferimenti di capitale	0,00	0 %	0,00
08 - Partecipazioni azionarie	0,00	0 %	0,00
09 - Conferimenti di capitale	0,00	0 %	0,00
10 - Concessione di crediti ed anticipazioni	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	585.699,22	100 %	303,00

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DEGLI IMPEGNI SUDDIVISI PER CATEGORIA ECONOMICA

6

DESCRIZIONI	TOTALE IMPEGNI (da allegare al Conto del Bilan.)	% del Totale Titolo	Spesa per abitante
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI			
01 - Rimborso per anticipazioni di cassa	95.274,19	64 %	49,00
02 - Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0 %	0,00
03 - Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	52.899,29	36 %	27,00
04 - Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0 %	0,00
05 - Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	148.173,48	100 %	76,00
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
01 - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	23.725,79	21 %	12,00
02 - Ritenute erariali	77.620,12	68 %	40,00
03 - Altre ritenute al personale per conto di terzi	1.447,46	1 %	0,00
04 - Depositi cauzionali	0,00	0 %	0,00
05 - Rimborso spese per servizi per conto di terzi	6.642,47	6 %	3,00
06 - Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	999,00	1 %	0,00
07 - Depositi per spese contrattuali	3.642,60	3 %	1,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	114.077,44	100 %	59,00
TOTALE GENERALE	2.103.563,34		

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

A - Parte prima entrata:

- Residui riportati dalla gestione di competenza.	E.	813.656,87
- Residui riportati dalla gestione dei residui.	E.	3.705.461,34
TOTALE E.		4.519.118,21

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la detta gestione dei residui attivi, si rilevano le seguenti risultanze:

a) somme riscosse nel corso dell'esercizio 2014	E.	911.401,26
b) somme ulteriormente riportate a residui.	E.	3.512.875,88
c) minori residui	E.	94.841,07
TOTALE E.		4.519.118,21

Le somme ulteriormente riportate a residui (lettera b), suddivise per titoli, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V	Titolo VI	TOTALE
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2005	0,00	0,00	0,00	5,13	0,00	0,00	5,13
2006	0,00	0,00	0,00	1.926,34	0,00	0,00	1.926,34
2007	9.929,66	0,00	0,00	11.436,87	0,00	0,00	21.366,53
2008	0,00	0,00	0,00	508.255,90	21.281,20	0,00	529.537,10
2009	0,00	6.000,00	11.599,58	727.307,92	65.000,00	0,00	809.907,50
2010	0,00	1.239,52	11.000,00	1.335.523,71	0,00	0,00	1.347.763,23
2011	0,00	3.747,85	10.504,00	64.605,70	0,00	4.008,00	82.865,55
2012	22.992,97	6.817,00	8.590,61	160.711,34	211.040,64	0,00	410.152,56
2013	53.880,79	3.069,15	65.289,93	184.659,49	0,00	2.452,58	309.351,94
TOTALI	86.803,42	20.873,52	106.984,12	2.994.432,40	297.321,84	6.460,58	3.512.875,88

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

A - Parte seconda spesa:

- Residui riportati dalla gestione di competenza.	E.	964.619,49
- Residui riportati dalla gestione dei residui.	E.	3.536.093,74
	TOTALE E.	4.500.713,23

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la detta gestione dei residui passivi, si rilevano le seguenti risultanze:

a) somme pagate nel corso dell'esercizio 2014	E.	873.461,24
b) somme ulteriormente riportate a residui.	E.	3.541.851,11
c) residui insussistenti e prescritti	E.	85.400,88
	TOTALE E.	4.500.713,23

Le somme ulteriormente riportate a residui (lettera b), suddivise per titoli, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	TOTALE
2001	0,00	882,17	0,00	0,00	882,17
2004	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2006	500,00	6.855,24	0,00	0,00	7.355,24
2007	0,00	14.728,13	0,00	0,00	14.728,13
2008	0,00	447.776,36	0,00	0,00	447.776,36
2009	24.050,06	775.519,47	0,00	0,00	799.569,53
2010	13.190,35	1.326.629,56	0,00	3.607,59	1.343.427,50
2011	27.742,84	53.161,97	0,00	0,00	80.904,81
2012	41.827,69	387.686,84	0,00	913,81	430.428,34
2013	173.758,52	182.717,36	58.285,51	2.017,64	416.779,03
TOTALI	281.069,46	3.195.957,10	58.285,51	6.539,04	3.541.851,11

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLA GESTIONE DEL PERSONALE

8

Fun.	DESCRIZIONE	C A T E G O R I E							Dirig.	Totale
		A	B	B.3	C	D	D.3			
07	Funzioni nel campo turistico	0	0	0	0	0	0	0	0	
08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	0	0	0	0	0	0	0	0	
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Funzioni nel settore sociale	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Funzioni relative a servizi produttivi	0	0	0	0	0	0	0	0	
T O T A L E		0	3	0	4	1	0	0	8	

Mobilita' Attuata :

Posti non occupati:

Rapporto dotazione organica / popolazione = 1 a 241

ASSUNZIONI STRAORDINARIE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

S E R V I Z I	2014			2013		
	Gornal.	Stagion.	Supplen.	Gornal.	Stagion.	Supplen.
	0	0	0,00	0	0	0,00
	0	0	0,00	0	0	0,00
	0	0	0,00	0	0	0,00
T O T A L I	0	0	0,00	0	0	0,00
	0	0	0,00	0	0	0,00
	0	0	0,00	0	0	0,00

Incaricati con contratto d'opera:

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLA GESTIONE DEI FONDI VINCOLATI

9

ANALISI DELLA GESTIONE DEI FONDI PROVENIENTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE COESSIONI EDILIZIE E DALLE RELATIVE SANZIONI

DESCRIZIONE	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
ENTRATE		
Ammontare del fondo al 31 dicembre dell'anno che precede quello cui il conto si riferisce	68.315,52	
- Contributi commisurati agli oneri di urbanizzazione	1.014,84	
- Contributi commisurati al costo di costruzione	0,00	
- Sanzioni Amministrative	0,00	
USCITE		
- Opere di urbanizzazione primaria		0,00
- Opere di urbanizzazione secondaria		0,00
- Risanamento complessi edilizi dei centri storici		0,00
- Acquisizione delle aree per programmi pluriennali		0,00
TOTALI	69.330,36	0,00
TOTALE DEI PAGAMENTI	0,00	
Differenza = Ammontare del fondo al 31 dicembre 2014	69.330,36	
Il detto fondo e' depositato presso :		
* La tesoreria comunale per	E. 69.330,36	interesse 0,00%
TOTALE E.	69.330,36	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DEI SERVIZI
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

10

Tipo di gestione:

* in economia

GESTIONE IN ECONOMIA

PERSONALE ASSEGNATO AL SERVIZIO

C A T E G O R I E							
A	B	B.3	C	D	D.3	Dirig.	Totale
0	1	0	0	0	0	0	1

RISULTATO DELLA GESTIONE

Cod.Mecc.	OGGETTO DELLA RISORSA O DELL'INTERVENTO	ENTRATA	USCITA
1 02 1025	TASSA SMALTIMENTO RR.SS.UU.	338.260,00	
1 01 04 01	RETRIBUZIONE ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE UFFICIO TRIBUTI		4.100,00
1 01 04 01	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI,ASSISTENZIALI ECC. A CARICO ENTE		1.100,00
	Totale Intervento 1010401		5.200,00
1 01 04 07	SGRAVI E RESTITUZIONI		7.960,00
	Totale Intervento 1010407		7.960,00
1 01 06 01	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.LE-UFFICIO TECNICO		12.000,00
1 01 06 01	ONERI PREV.LI,ASS.LI E ASSICURATIVI A CARICO COMUNE		3.120,00
	Totale Intervento 1010601		15.120,00

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DEI SERVIZI
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI 10

RISULTATO DELLA GESTIONE

Cod.Mecc.	OGGETTO DELLA RISORSA O DELL'INTERVENTO	ENTRATA	USCITA
1 01 06 07	I R A P SU RETRIBUZIONI UFFICIO TECNICO		1.020,00
	Totale Intervento 1010607		1.020,00
1 09 05 01	STIPENDI FISSI ED ALTRI ASSEGNI FISSI - SPAZZINI		12.163,67
1 09 05 01	ONERI PREV.,ASSTINZ. ED ASSIC.VI A CARICO COMUNE		3.060,10
	Totale Intervento 1090501		15.223,77
1 09 05 03	CANONE PER LA RACCOLTA,TRASPORTO,SMALTIMENTO,PULIZIA STRADE R.S.U.		194.250,00
1 09 05 03	SPESE SERVIZIO RIFIUTI SOLIDI URBANI T A C		12.000,00
1 09 05 03	SPESE PER RIFIUTI INGOMBRANTI		6.500,00
1 09 05 03	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI - S.A.F.		80.000,00
	Totale Intervento 1090503		292.750,00
1 09 05 07	IRAP-REGIONE LAZIO IMPOSTE E TASSE		988,40
	Totale Intervento 1090507		988,40
	TOTALI	338.260,00	338.262,17

U t e n t i :

* RUOLO PRINCIPALE

N. 1.502 E. 354.578,00

TOTALI N. 1.502 E. 354.578,00

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DEI SERVIZI
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI

10

Copertura dei costi complessivi : ----- * 100 = ----- * 100 = 100.00 %
Entrata 338.260,00
Uscita 338.262,17

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLA GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

11

Num. Ord.	DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	TOTALE delle Entrate	TOTALE delle Uscite
1	Alberghi, esclusi dormitori pubblici case di riposo e di ricovero	0,00	0,00
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	0,00	0,00
3	Asili nido	0,00	0,00
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	0,00	0,00
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	4.480,00	16.185,00
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	0,00	0,00
7	Giardini zoologici e botanici	0,00	0,00
8	Impianti sportivi	0,00	0,00
9	Mattatoi pubblici	0,00	0,00
10	Mense	0,00	0,00
11	Mense scolastiche	22.350,58	45.013,73
12	Mercati e fiere attrezzate	0,00	0,00
13	Pesa pubblica	0,00	0,00
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneri, approdi turistici e simili	0,00	0,00
15	Spurgo pozzi neri	0,00	0,00
16	Teatri	0,00	0,00
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	0,00	0,00

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLA GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

11

Num. Ord.	DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	TOTALE delle Entrate	TOTALE delle Uscite
18	Spettacoli	0,00	0,00
19	Trasporti di carni macellate	0,00	0,00
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	0,00	0,00
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali : auditori um. palazzi dei congressi e simili	0,00	0,00
22	Altri servizi	21.014,50	56.167,64
	TOTALI	47.845,08	117.366,37

per cui la misura dei costi complessivi che e' stata finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate e' stata la seguente:

$$\frac{\text{Totale delle Entrate}}{\text{Totale delle Uscite}} * 100 = \frac{47.845,08}{117.366,37} = 40,77$$

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2010101	2	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI PUBBLICI	300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2010101			300.000,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	
2010501	11	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE - OFFICINE DELL'ARTE - LEGGE REGIONALE N. 29/2001	49.050,44	0,00	49.050,44	49.050,44	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2010501			49.050,44	0,00	49.050,44	49.050,44	0,00	
2010603	1	CONTRIBUTO REGIONALE/STATALE INCARCICO TECNICO VERIFICA SISTEMI CA EDIFICI PUBBLICI	11.295,00	0,00	11.295,00	11.295,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2010603			11.295,00	0,00	11.295,00	11.295,00	0,00	
2010801	6	RISTRUTTURAZIONE SEDE COMUNALE	50.896,66	6.805,14	44.091,52	50.896,66	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2010801			50.896,66	6.805,14	44.091,52	50.896,66	0,00	
2030105	1	Polizia municipale e Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecniche	1.568,13	1.568,13	0,00	1.568,13	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2030105			1.568,13	1.568,13	0,00	1.568,13	0,00	
2040101	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'ISTITUTO SCOLASTICO SCUOLA DELL'INFANZIA S. MARIA DE MATTIAS	281.561,20	247.972,83	33.588,37	281.561,20	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2040101			281.561,20	247.972,83	33.588,37	281.561,20	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2040301	5	CONTRIBUTO REGIONALE L.R. N. 12/19 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE LA MEDIA	2.645,35	0,00	2.645,35	2.645,35	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2040301			2.645,35	0,00	2.645,35	2.645,35	0,00	
2050105	3	Acquisto dotazioni biblioteca comunale	415,76	0,00	415,76	415,76	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2050105			415,76	0,00	415,76	415,76	0,00	
2050109	1	FINANZIAMENTO REGIONALE COMPLETAMENTO SEDE BIBLIOTECA COMUNALE	141,78	0,00	141,78	141,78	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2050109			141,78	0,00	141,78	141,78	0,00	
2060201	12	CONTRIBUTO REGIONALE REALIZZAZIONE CENTRO SPORTIVO LOCALITA' CASENUOVE	111.962,00	20.000,00	91.962,00	111.962,00	0,00	
2060201	20	MUTUO A CARICO COMUNE PER LA COSTRUZIONE CENTRO SPORTIVO LOCALITA' CASENUOVE	36.409,00	16.409,39	19.999,61	36.409,00	0,00	
2060201	22	CONTR.REGIONALE PER LA REALIZZAZIONE PALESTRA SCUOLE ELEMENTARE E MATERNA	8.711,28	0,00	0,00	0,00	-8.711,28	
TOTALE INTERVENTO 2060201			157.082,28	36.409,39	111.961,61	148.371,00	-8.711,28	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2060206	3	CONTR.REGIONALE L .R.N.16/2005 ART. 55 SPESE DI PROGE TTAZIONE REALIZZA ZIONE PALESTRA SC UOLA ELEMENTARE E						
	2006	MEDIA	2.381,54	0,00	2.381,54	2.381,54	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2060206			2.381,54	0,00	2.381,54	2.381,54	0,00	
2070101	2	MUTUO RECUPERO EX STAZIONE FERROVI ARIA PER FINI TUR						
	2008	ISTICI	5.174,10	5.174,10	0,00	5.174,10	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2070101			5.174,10	5.174,10	0,00	5.174,10	0,00	
2080101	2	AMPLIAMENTO IMPIA NTO PUBBLICA ILLU MINAZIONE CENTRO						
	2012	URBANO	90.000,00	68.945,76	21.054,24	90.000,00	0,00	
2080101	47	MUTUO MANUTENZION E STRAORDINARIA S TRADE COMUNALI E						
	2008	VICINALI	330,84	0,00	330,84	330,84	0,00	
2080101	54	SISTEMAZIONE STRA DE E STRUTTURE CO MUNALI						
	2007		11.212,49	7.561,81	3.650,68	11.212,49	0,00	
2080101	57	RIFACIMENTO TOPON OMASTICA STRADALE						
	2007		24.000,00	13.630,00	0,00	13.630,00	-10.370,00	
2080101	58	RECUPERO INSEDIAM ENTI URBANI STORI CI PIAZZA R. MARG						
	2009	HERITA	11.016,99	0,00	11.016,99	11.016,99	0,00	
2080101	59	Recupero insediam enti urbani stori ci P.zza Regina M						
	2008	argherita	39.857,11	0,00	39.857,11	39.857,11	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2080101	61	Recupero insediamenti urbani storici Via del Colle v.lo del Fiore e via Ticconi	60.139,08	20.326,25	39.812,83	60.139,08	0,00	
2080101	62	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADE VICINALI FORZANO E FRAZZELLIT= TO	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	
2080101	64	Lavori sistemazione strade v.li Forzano e Frazzelli	187.000,00	0,00	187.000,00	187.000,00	0,00	
2080101	65	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO NEL CENTRO STORICO Acquisizione di beni immobili	188.836,82	60,00	188.776,82	188.836,82	0,00	
2080101	70	RIFACIMENTO E COMPLETAMENTO P I Acquisizione di beni immobili	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	
2080101	71	ViABILITA' URBANA Acquisizione di beni immobili	70.000,00	0,00	70.000,00	70.000,00	0,00	
2080101	72	VIDEOSORVEGLIANZA Acquisizione di beni immobili	15.334,00	15.333,00	1,00	15.334,00	0,00	
2080101	73	REALIZZAZIONE DI UN GOLFO DI FERMATA TRA PRENESTINA E CASTAGN Acquisizione di beni immobili	25.435,02	25.435,00	0,02	25.435,02	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2080101	74	MANUTENZIONE SENTIERO CESA ROTONDA E TRATTI DI SENTIERO PER IL VOLUBRO	34.420,91	32.188,82	2.232,09	34.420,91	0,00	
2080101	75	ACQUISTO AREA PER PARCHEGGIO Acquisizione di beni immobili	15.120,00	0,00	15.120,00	15.120,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2080101			907.703,26	183.480,64	713.852,62	897.333,26	-10.370,00	
2090101	1	AGGIORNAMENTO PRG (OGGI PUGG)	14.077,69	13.035,90	1.041,79	14.077,69	0,00	
2090101	2	CONTRIBUTO REGIONALE URBANIZZAZIONE E ZONA PEEP	4.473,70	0,00	4.473,70	4.473,70	0,00	
2090101	5	CONTRIBUTO REGIONALE L.R. N. 6/1999 ART.82 MANUTENZIONE STRA ORDINARIA EDIFICIO EX MATATOIO	1.400,88	0,00	1.400,88	1.400,88	0,00	
2090101	6	Recupero facciate p.zza R.Margheri	223.064,13	0,00	223.064,13	223.064,13	0,00	
2090101	7	Sistemazione del territorio - Accordo di programma Fiuggi e comuni limitrofi	9.699,99	0,00	9.699,99	9.699,99	0,00	
2090101	8	CONTRIBUTO REGIONALE RIQUALIFICAZIONE QUARTIERI CITADINI	117.934,97	12.924,56	105.010,41	117.934,97	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2090101	9	CONTRIBUTO REGIONALE LABORATORI URBANISTICI E BANI DI MARKETING TERRITORIALI	32.500,50	4.250,00	28.250,50	32.500,50	0,00	
2090101	10	Sistemazione idraulica del Fosso F. rattucce con contributo regionale (Ris.4023/4)	1.172.105,00	0,00	1.172.105,00	1.172.105,00	0,00	
2090101	11	Urbanistica e gestione del territorio REALIZZAZIONE E POSA IN SITO DI I TOTEM E CARTELLI ON. INFORMAT.	2.233,58	0,00	2.233,58	2.233,58	0,00	
2090101	12	Urbanistica e gestione del territorio RISTRUTTURAZIONE SERBATOIO IDRICO P.ZA COLLEGE I RIF RETE I	36.000,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090101			1.613.490,44	30.210,46	1.583.279,98	1.613.490,44	0,00	
2090106	4	CONTRIBUTO REGIONALE LL.RR.N. 55/1976 E 28/1980 VARIANTE AL P.R.G. E ABUSIVISMO	20.658,43	20.658,43	0,00	20.658,43	0,00	
2090106	7	Urbanistica e gestione del territorio - Piano Zonizzazione A custodia - Incarichi professionali esterni	7.104,00	3.000,00	4.104,00	7.104,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090106			27.762,43	23.658,43	4.104,00	27.762,43	0,00	
2090401	33	REALIZZAZIONE RETE FOGNANTE -MUTUO	20.950,36	0,00	20.950,36	20.950,36	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
TOTALE INTERVENTO 2090401			20.950,36	0,00	20.950,36	20.950,36	0,00	
2090501	3	REALIZZAZIONE ISO LA ECOLOGICA						
	2010		30.000,01	0,00	30.000,01	30.000,01	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090501			30.000,01	0,00	30.000,01	30.000,01	0,00	
2090601	1	SISTEMAZIONE PARCHEGGI COMUNALI						
	2009		10.416,81	0,00	10.416,81	10.416,81	0,00	
2090601	2	INTERVENTI SELVICULTURALE E RINATURALIZZAZIONE DEL SOPRASSU FORESTALE						
	2012	E	78.296,86	74.412,46	3.884,40	78.296,86	0,00	
2090601	13	INFRASTRUTTURE AMBIENTALI EX LEGGE REGIONALE N. 17/2004 ART. 15 -CAV						
	2009	A-	47.688,18	0,00	47.688,18	47.688,18	0,00	
2090601	15	Lavori regimentazione Fosso Oriali						
	2008		361,30	0,00	361,30	361,30	0,00	
2090601	16	Realizzazione impianto fotovoltaico edificio scolastico						
	2008		32.020,22	582,43	31.437,79	32.020,22	0,00	
2090601	18	FONDI COMUNALI PER ACCANTONAMENTO ART.36 L.R. N.4/1999 E N.39/2002						
	2010		3.792,00	0,00	3.792,00	3.792,00	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2090601 19		IMPIEGO DI FONDI DERIVANTI DA AFFR ANCAZIONE DI CENS I,CANONI E LIVELL						
	2010	I	941,42	232,05	709,37	941,42	0,00	
2090601 20		REALIZZAZIONE ARE A BELVEDERE						
	2011		13.924,95	0,00	13.924,95	13.924,95	0,00	
2090601 21		Parchi e servizi per la tutela amb ientale del verde , altri s RIQUALI FICAZ. AREA LAGHE						
	2011	TTO VOLUBRO	8.795,68	0,00	8.795,68	8.795,68	0,00	
2090601 22		COMPLETAMENTO CAM PO DI BOCCIE Acqui sizione di beni i						
	2012	immobili	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090601			236.237,42	75.226,94	161.010,48	236.237,42	0,00	
2090603 1		PIANO GESTIONE E ASSESTAMENTO FORE STALE						
	2009		8.735,00	0,00	8.735,00	8.735,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090603			8.735,00	0,00	8.735,00	8.735,00	0,00	
2100501 6		AMPLIAMENTO CIMIT ERO- AUTOFIANZIAM ENTO						
	2009		118.394,41	36.712,36	81.682,05	118.394,41	0,00	
2100501 8		RISTRUTTURAZIONE E MESSA IN SICURE ZZA CIMITERO COMU NALE E DE L PARCO DELLA RIMEMBRANZ						
	2009	A	6.485,27	0,00	6.485,27	6.485,27	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2100501			124.879,68	36.712,36	88.167,32	124.879,68	0,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

12

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2120601	1)	Lavori di riqualificazione centro storico - botteghe commerciali da R.L.	2.776,11	0,00	2.776,11	2.776,11	0,00	
2120601	2)	Lavori di riqualificazione centro storico - botteghe commerciali	191,68	0,00	191,68	191,68	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2120601			2.967,79	0,00	2.967,79	2.967,79	0,00	
2120607	1)	Lavori di riqualificazione centro storico - erogazioni ai commercianti da R.L.	27.318,17	0,00	27.318,17	27.318,17	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2120607			27.318,17	0,00	27.318,17	27.318,17	0,00	
TOTALI			3.862.256,80	647.218,42	3.195.957,10	3.843.175,52	-19.081,28	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

13

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2010101	ELIMINAZIONE BARRIE 2 RE ARCHITETTONICHE NEGLI EDIFICI PUBBL ICI	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 2010101	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	
2010501	LAVORI DI RIQUALIFI 11 CAZIONE - OFFICINE DELL'ARTE - LEGGE REGIONALE N. 29/200 1	36.053,00	0,00	0,00	0,00	-36.053,00	
	TOTALE INTERVENTO 2010501	36.053,00	0,00	0,00	0,00	-36.053,00	
2010801	RISTRUTTURAZIONE ED 5 ABBATTIMENTO BARRI ERRE ARCHITETTONICH E EDIFICI PUBBLICI L R 12/2011-14/2008	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 2010801	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00	
2040101	MANUTENZIONE STRAOR 2 DINARIA DELL'ISTITU TO SCOLASTICO SCUOL A DELL'INFANZIA S. MARIA DE MATTIAS	1.854,02	0,00	1.854,02	1.854,02	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 2040101	1.854,02	0,00	1.854,02	1.854,02	0,00	
2060201	MUTUO A CARICO COMU 20 NE PER LA COSTRUZIO NE CENTRO SPORTIVO LO- CALITA' CASENUO VE	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 2060201	50.000,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	
2080101	RIFACIMENTO P I IN 1 VIA DEL CALVARIO E VIA CASE NUOVE	57.000,00	0,00	0,00	0,00	-57.000,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

13

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2080101	SISTEMAZIONE STRUTTURE COMUNALI FONDO RIEQUILIBRIO D.G.R. 538 DEL 05/08/14	17.718,00	0,00	17.718,00	17.718,00	0,00	
2080101	SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' URBANE RIONE CASENUOVE	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	
2080101	RIFACIMENTO E RECUPERO DELLA VIABILITA' INTERNA DEL CENTRO STORICO	96.000,00	0,00	0,00	0,00	-96.000,00	
2080101	COMPL. DELLA RIQUALIFICAZ. URBANA DEL CENTRO STORICO V.LO S. NICOLA, V.LO TITO LIVIO E V.LO DELL'ARCO	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
2080101	COMPL. DELLA RIQUALIFICAZ. URBANA DEL CENTRO STORICO V.LO FIORETTO, GAUDENTE, BALZANI, MACERONE, TOMMASINI E LARGO SELICE	250.000,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	
2080101	RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' URBANA	120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	
2080101	RIQUALIFICAZIONE STRADE RURALI	120.000,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	
2080101	RIQUALIFICAZ. DELLA STRADA URBANA " VIA DEL CALVARIO	190.000,00	0,00	0,00	0,00	-190.000,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

13

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2080101 13	EFFICIENTAMENTO IMPIANTI P I	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	
2080101 54	SISTEMAZIONE STRADE E STRUTTURE COMUNALI	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	
2080101 65	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO NEL CENTRO STORICO Acquisizione di beni immobili	231.201,94	0,00	231.201,94	231.201,94	0,00	
2080101 73	REALIZZAZIONE DI UN GOLFO DI FERMATA TRAMONTANA PRENESTINAE CASTELLANA Acquisizione di beni immobili	19.880,00	18.104,49	1.775,51	19.880,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2080101		1.365.799,94	18.104,49	254.695,45	272.799,94	-1.093.000,00	
2090101 1	AGGIORNAMENTO PRG (CANTIERI PUGG)	11.045,26	0,00	11.045,26	11.045,26	0,00	
2090101 3	REALIZZAZIONE POZZO DI CAPTAZIONE E TRATTAMENTO DI ACQUEDOTTO IN LOCALITA' CONA	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
TOTALE INTERVENTO 2090101		111.045,26	0,00	11.045,26	11.045,26	-100.000,00	
2090601 3	ISOLA ECOLOGICA COMPLETAMENTO	90.000,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	
2090601 4	RIQUALIFICAZIONE PARCHI PULLICI	95.000,00	0,00	0,00	0,00	-95.000,00	

COMUNE DI ACUTO

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

13

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2090601 23	lavori urgenti di messa in sicurezza dissesto idrogeologico localita' cercitole	1.762.320,72	0,00	0,00	0,00	-1.762.320,72	
TOTALE INTERVENTO 2090601		1.947.320,72	0,00	0,00	0,00	-1.947.320,72	
2100501 1	MESSA IN SICUREZZA E RECUPERO CHIESA DEL CALVARIO	296.965,72	0,00	0,00	0,00	-296.965,72	
2100501 2	RIQUALIFICAZIONE URBANA DEL CIMITERO E AREE PERTINENZIALI	165.000,00	0,00	0,00	0,00	-165.000,00	
2100501 6	AMPLIAMENTO CIMITERO- AUTOFINANZIAMENTO	250.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2100501		711.965,72	0,00	250.000,00	250.000,00	-461.965,72	
TOTALI		4.334.038,66	18.104,49	567.594,73	585.699,22	-3.748.339,44	

COMUNE DI ACUTO

ENTRATA STRUTTURALEMENTE DEFICITARIA

15

- 1 - Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	65.541,82
Percentuale applicata al Denominatore	5,00 %

Deficitario No

- 2 - Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà

Numeratore (dato da analizzare)	270.853,06
Denominatore (dato con cui confrontare)	398.476,07
Percentuale applicata al Denominatore	42,00 %

Deficitario No

- 3 - Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà

Numeratore (dato da analizzare)	193.787,54
Denominatore (dato con cui confrontare)	616.689,16
Percentuale applicata al Denominatore	65,00 %

Deficitario No

- 4 - Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente

COMUNE DI ACUTO

ENTRI STRUTTURALMENTI DEFICITARI

15

Numeratore (dato da analizzare)	567.399,56
Denominatore (dato con cui confrontare)	502.245,28
Percentuale applicata al Denominatore	40,00 %

Deficitario Si

- 5 - Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoe1

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	6.278,07
Percentuale applicata al Denominatore	0,50 %

Deficitario No

- 6 - volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro

Numeratore (dato da analizzare)	341.351,74
Denominatore (dato con cui confrontare)	524.334,54
Percentuale applicata al Denominatore	40,00 %

Deficitario No

- 7 - Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoe1 con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012

Numeratore (dato da analizzare)	1.797.769,96
Denominatore (dato con cui confrontare)	1.966.254,51
Percentuale applicata al Denominatore	150,00 %

Deficitario No

COMUNE DI ACUTO

ENTRATI STRUTTURALMENTI DEFICITARI

15

8 - Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	13.108,36
Percentuale applicata al Denominatore	1,00 %

Primo Esercizio Precedente

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	14.300,11
Percentuale applicata al Denominatore	1,00 %

Secondo Esercizio Precedente

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	13.349,87
Percentuale applicata al Denominatore	1,00 %

Deficitario No

9 - Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	65.541,82
Percentuale applicata al Denominatore	5,00 %

Deficitario No

10 - Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoeil con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari

Numeratore (dato da analizzare)	0,00
Denominatore (dato con cui confrontare)	62.780,66
Percentuale applicata al Denominatore	5,00 %

Deficitario No

INDICATORI FINANZIARI

16

TASSO DI VARIAZIONE TRA PREVISIONI INIZIALI E FINALI

Formula :

Previsioni finali - Previsioni Iniziali

$$\frac{\text{-----}}{\text{Previsioni Iniziali}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{0,00}{1.032.375,42} * 100 = 0,00 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{7.476,09}{114.780,84} * 100 = 6,51 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{0,00}{296.475,83} * 100 = 0,00 \%$$

Formula :

Previsioni finali - Previsioni Iniziali

$$\frac{\text{-----}}{\text{Previsioni Iniziali}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{7.476,09}{1.394.698,86} * 100 = 0,54 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{2.012.320,72}{2.321.717,94} * 100 = 86,67 \%$$

GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DEFINITIVE

Formula :

$$\frac{\text{Accertamenti di competenza} - \text{Previsioni Finali}}{\text{Previsioni Finali}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{-22.881,71}{1.032.375,42} * 100 = -2,22 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{-26.599,88}{122.256,93} * 100 = -21,76 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{-90.790,25}{296.475,83} * 100 = -30,62 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Impegni di competenza} - \text{Previsioni Finali}}{\text{Previsioni Finali}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{-146.561,75}{1.402.174,95} * 100 = -10,45 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{-3.748.339,44}{4.334.038,66} * 100 = -86,49 \%$$

INDICATORI FINANZIARI

16

VELOCITA' DI RISCOSSIONE E DI PAGAMENTO

Formula :

$$\frac{\text{Riscossioni di competenza}}{\text{Accertamenti di competenza}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{777.400,84}{1.009.493,71} * 100 = 77,01 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{85.202,63}{95.657,05} * 100 = 89,07 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{148.848,58}{205.685,58} * 100 = 72,37 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Pagamenti di competenza}}{\text{Impegni di competenza}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{969.283,10}{1.255.613,20} * 100 = 77,20 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{18.104,49}{585.699,22} * 100 = 3,09 \%$$

INDICATORI FINANZIARI

| 16 |

TASSO DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Formula :

$$\frac{\text{Riscossioni a residui}}{\text{Residui attivi riaccertati}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{153.591,62}{240.395,04} * 100 = 63,89 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{15.053,10}{35.926,62} * 100 = 41,90 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{26.223,45}{133.207,57} * 100 = 19,69 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Pagamenti a residui}}{\text{Residui passivi reimpegnati}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{156.670,27}{437.739,73} * 100 = 35,79 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{647.218,42}{3.843.175,52} * 100 = 16,84 \%$$

INDICATORI FINANZIARI

16

1 - Autonomia finanziaria

Formula :

Titolo I + Titolo III

Titolo I + II + III

* 100

Importi :

1.215.179,29

----- * 100 =

1.310.836,34

92,7026

2 - Autonomia impositiva

Formula :

Titolo I

Titolo I + II + III

* 100

Importi :

1.009.493,71

----- * 100 =

1.310.836,34

77,0114

3 - Pressione finanziaria

Formula :

Titolo I + Titolo II

Popolazione

* 100

Importi :

1.105.150,76

----- * 100 =

1.932,00

57.202,4203

INDICATORI FINANZIARI

16

4 - Pressione tributaria

Formula :

Titolo I

Popolazione

Importi :

$$\frac{1.009.493,71}{1.932,00} = 522,5123$$

5 - Intervento erariale

Formula :

Trasferimenti statali

Popolazione

Importi :

$$\frac{65.953,51}{1.932,00} = 34,1374$$

6 - Intervento regionale

Formula :

Trasferimenti regionali

Popolazione

Importi :

$$\frac{19.674,39}{1.932,00} = 10,1834$$

INDICATORI FINANZIARI

16

7 - Incidenza residui attivi

Formula :

$$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} * 100$$

Importi :

$$\frac{4.384.869,69}{2.109.887,19} * 100 = 207,8248$$

8 - Incidenza residui passivi

Formula :

$$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} * 100$$

Importi :

$$\frac{4.492.030,54}{2.103.563,34} * 100 = 213,5439$$

9 - Indebitamento locale pro capite

Formula :

$$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$$

Importi :

$$\frac{1.797.769,96}{1.932,00} = 930,5228$$

INDICATORI FINANZIARI

16

10 - Velocita' riscossione entrate proprie

Formula :

Riscossione Titolo I + III

Accertamenti Titolo I + III

Importi :

926.249,42

1.215.179,29

=

0,7622

11 - Rigidita' spesa corrente

Formula :

Spese personale + Quote ammor. nto mutui

----- * 100
Totale entrate Tit. I + II + III

Importi :

394.251,03

1.310.836,34

* 100 =

30,0763

12 - Velocita' di gestione spese correnti

Formula :

Pagamenti Tit. I competenza

Impegni Tit. I competenza

Importi :

969.283,10

1.255.613,20

=

0,7720

INDICATORI FINANZIARI

16

13 - Redditivita' del patrimonio

Formula :

$$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} * 100$$

Importi :

$$\frac{111.881,48}{9.653,43} * 100 = 1.158,9816$$

14 - Patrimonio pro capite

Formula :

$$\frac{\text{Valori beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$$

Importi :

$$\frac{3.276.678,13}{1.932,00} = 1.696,0032$$

15 - Patrimonio pro capite

Formula :

$$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$$

Importi :

$$\frac{9.653,43}{1.932,00} = 4,9966$$

INDICATORI FINANZIARI

16

16 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valore beni demaniali

Popolazione

Importi :

$$\frac{619.674,54}{1.932,00} = 320,7425$$

17 - Rapporto dipendenti / popolazione

Formula :

Dipendenti

Popolazione

Importi :

$$\frac{8,00}{1.932,00} = 0,0041$$