



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

Esercizio Finanziario 2015

"B"
Allegato V alla delibera G.C.
n. 75 del 3 giugno 2016



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

INDICE

- ✓ PREMESSA
- ✓ CRITERI PER LA PREDISPOSIZIONE DEL REFERTO
- ✓ DATI GENERALI DELL'ENTE
- ✓ ANALISI PER CENTRI DI COSTO:
 - QUADRO RIEPILOGATIVO
 - ANALISI DEI SINGOLI CENTRI DI COSTO
- ✓ ANALISI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

ANALISI PER CENTRI DI COSTO



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

Elenco dei Centro di Costo

01 Amministrazione, gestione e controllo

02 Giustizia

03 Polizia Locale

04 Istruzione Pubblica

05 Cultura e beni culturali

06 Settore Sportivo e ricreativo

07 Campo turistico

08 Viabilità e trasporti

09 Territorio e ambiente

10 Settore sociale

11 Sviluppo economico

12 Servizi produttivi

Nei prospetti che seguono relativi ai centri di costo per la parte relativa alle entrate sono state evidenziate esclusivamente le risorse strettamente correlate agli specifici centri di costo. Per le rimanenti parti di entrata, NON evidenziate, il Comune ha fatto ricorso a risorse di carattere generale.



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

ANALISI SERVIZI

A DOMANDA INDIVIDUALE



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

Elenco dei servizi a domanda individuale

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 6 del decreto legge 28/02/1983 n.55 convertito, con modificazioni, nella legge 26.04.1983 n.131 le categorie dei servizi pubblici a domanda individuale gestiti dal Comune di Cavallermaggiore sono i seguenti

- ✓ Impianti sportivi
- ✓ Mense scolastiche
- ✓ Pesa pubblica
- ✓ Teatri
- ✓ Illuminazione votiva

L'ammontare complessivo dei costi è di € 228.604,69 mentre l'ammontare complessivo delle entrate è di € 153.935,09 con una copertura complessiva del 67,33.



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

PREMESSA

Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dall'art.196 c.1 del TUEL, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.

Il Controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e la qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Le finalità del controllo di gestione sono:

- garantire la realizzazione degli obiettivi programmati nel bilancio di previsione annuale e pluriennale, nella relazione previsionale e programmatica e nel piano esecutivo di gestione;
- garantire una economica gestione delle risorse pubbliche;
- garantire una corretta gestione delle risorse pubbliche e la trasparenza dell'azione amministrativa.

Il controllo di gestione è una procedura che deve verificare:

lo stato di attuazione degli obiettivi, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'attività svolta dall'ente.

E' obbligatorio sottoporre a controllo l'intera attività amministrativa e gestionale.

Si sottopone a controllo l'intero anno 2015.

Il Bilancio preventivo esercizio 2015 con allegata la Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio pluriennale è stato approvato con DCC n. 10 del 08.04.2015;

Il Piano esecutivo di gestione per l'esercizio 2015 è stato approvato con DGC n.49 del 13.04.2015 con la quale sono stati anche individuati i responsabili di servizio ai quali sono attribuiti i vari progetti;

Con DCC n. 21 del 27.07.2015 l'Amministrazione Comunale ha preso atto del permanere degli equilibri di Bilancio art. 193 D.Lgs 267/2000 e dello Stato di attuazione dei programmi.

Il controllo di gestione è stato svolto con riferimento ai singoli servizi così come definiti dalla struttura del bilancio ex DPR 194/96.

Strutture Operative

L'attività gestionale dell'ente trova riscontro nel seguente assetto organizzativo:

Area /Posizione organizzativa Amministrativa

Area /Posizione organizzativa Contabile Economico Finanziaria

Area/Posizione organizzativa Tributaria

Area/Posizione organizzativa Tecnica – Tecnico Manutentiva

Area/Posizione organizzativa Edilizia Privata

Area/Posizione organizzativa Demografica, Settore scolastico e assistenza

Area/Posizione organizzativa di Vigilanza

Posizione organizzativa servizio personale



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

OBIETTIVI 2015

Preliminarmente può distinguersi tra obiettivi di investimento e obiettivi istituzionali, ordinari e gestionali.

Gli obiettivi di investimento trovano principale e prevalente riferimento nel programma delle opere pubbliche approvato contestualmente al Bilancio e, comunque, nell'ambito del documento finanziario visto anche nelle fasi di variazione in corso d'anno.

Le opere e gli investimenti posti in essere si individuano come segue:

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI anno 2015

- <u>Programma n. 1 -</u> <u>Funzioni generali di</u> <u>amministrazione gestione</u> <u>e di controllo</u>	
	IMPEGNATO
Manutenzione straordinaria fabbricati prestazioni professionali	€ 7.993,44
Redazione PAES	€ 8.000,00
Acquisto mobili e macchine per uffici e organi istituzionali	€ 1.000,00
Manutenzione straordinaria fabbricati e impianti	€ 10.495,23
Fondo accordi bonari	€ 0
Interventi per edifici di culto	€ 8.000,00
Contributo per chiese e cappelle	€ 1.500,00
Spese per funzioni trasferite	€ 0
Manutenzione straordinaria attrezzature	€ 1.464,00
Spese di gestione impianti	€ 4.000,00
- <u>Programma n. 3 . Polizia</u> <u>Municipale</u>	
- <u>Programma n. 4 - Funzioni</u> <u>di istruzione pubblica</u>	
Manutenzione straordinaria Scuole Elementari	€ 0
Manutenzione straordinaria Scuole Medie	€ 1.823,90
Acquisto arredi e attrezzature	€ 2.689,80



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

- <u>Programma n. 6 – Funzioni nel settore sportivo e ricreativo</u>	
	IMPEGNATO
Manutenzionecentri sportivi	€ 5.000,00
- <u>Programma n. 8 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti</u>	
Manutenzione straordinaria Impianti I.P.	€ 138.264,00
Manutenzione e sistemazione strade	€ 87.802,58
Manutenzione straordinaria automezzi	€ 6.500,00
- <u>Programma n. 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente</u>	
Manutenzione straordinaria bealere concentrico	€ 0
Riqualificazione centro storico	€ 1.210,58
Formazione e adeguamento strumenti urbanistici	€ 1.875,00
Sistemazione straordinaria Arredo Urbano	€ 40.562,75
Attrezzature protezione civile	€ 2.314,50
- <u>Programma n. 10 - Funzioni nel settore sociale</u>	
Manutenzione straordinaria cimiteri	€ 3.000,00
- <u>Programma n. 11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico</u>	
Acquisto tensostruttura	€ 77.262,64
Manutenzione pesi pubblici	€ 2.000,00
	412.758,42



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

Gli obiettivi istituzionali, ordinari e gestionali trovano riferimento nelle disposizioni programmatiche contenute nella relazione previsionale e programmatica e negli atti di Bilancio approvati con DCC n. 10 del 08.04.2015 e negli atti esecutivi di dettaglio operativo di cui alla DGC n. 49 del 13.04.2015 relativa all'approvazione del PEG.

In particolare, da tali documenti, si desumono, in sintesi i seguenti obiettivi:

ottimizzazione delle entrate con attivazione celere ed efficace delle procedure di accertamenti fiscali/tributari;

- razionalizzazione delle spese, in stretto combinato con le entrate, graduandone tempo per tempo gli impegni tenendo conto di quelle non differibili;
- erogazione dei servizi tenendo conto dei principi di trasparenza, razionalizzazione, buon andamento, semplificazione e snellimento procedurale; azione efficace per il soddisfacimento dei bisogni ed efficiente per risultati il più possibile meno onerosi e quindi economici; miglioramento qualitativo garantendo continuità, diritto di scelta e partecipazione;
- assicurare e garantire le finalità istituzionali con ispirazione ai principi di efficienza, efficacia e produttività come consolidati nonché a finalità di economicità opportunamente combinate con intenti di massima resa dei servizi e funzioni dovuti per legge o definiti per scelta discrezionale. In particolare si sottolinea la conferma di gestione di attività e servizi in economia diretta, il ricorso attento a forme di finanziamento agevolato per la realizzazione di interventi importanti, l'applicazione di procedure semplificate per il conseguimento celere ed economico dei previsti programmi.

In tale ambito si registra, tra i più importanti, l'obiettivo dell'efficace svolgimento del servizio mensa scolastica, del servizio trasporto alunni, dell'assistenza fisica alunni scuola dell'obbligo, del servizio Pomeriggio ragazzi e Pomeriggio Bambini, estate ragazzi e servizi volti agli anziani.

In questo vasto contesto programmatico sono stati indicati i principi di efficacia quale obiettivo consistente nell'erogazione di servizi e di efficienza quale obiettivo di massima utilità con minori oneri finanziari ed organizzativi e quindi di economicità per il conseguimento di un ridotto aggravio a carico dell'utenza.

La resa di attività e compiti ha riguardato nel suo complesso le seguenti funzioni:

- funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo
- funzioni di polizia locale
- funzioni di istruzione pubblica
- funzioni relative alla cultura e ai beni culturali
- funzioni nel settore sportivo e ricreativo
- funzioni nel campo turistico
- funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti
- funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente
- funzioni nel settore sociale.

Senza voler fare un'arida elencazione delle cifre si riporta di seguito l'andamento delle entrate e delle spese nell'ultimo quinquennio 2011 – 2015;

Andamento delle Entrate nel Quinquennio 2011 - 2015
Riepilogo delle Entrate per Titoli

Le risorse di cui l'ente può disporre sono costituite da entrate tributarie, trasferimenti correnti, entrate extratributarie, alienazioni di beni e contributi in c/capitale, accensione di prestiti, ed infine da movimenti di risorse per conto di soggetti esterni, come i servizi per conto di terzi.

Le entrate di competenza di un esercizio sono il vero asse portante dell'intero bilancio comunale. La dimensione che assume la gestione economica e finanziaria dell'ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite, utilizzandole successivamente nella gestione delle spese correnti e degli investimenti.

Il Comune, per programmare correttamente l'attività di spesa, deve infatti conoscere quali siano i mezzi finanziari a disposizione, garantendosi così un margine di manovra nel versante delle entrate. E' per questo scopo che "ai comuni e alle province la legge riconosce, nell'ambito della finanza pubblica, autonomia finanziaria fondata su certezza di risorse proprie e trasferite" (D. Lgs 267/2000, art. 149/2).

Allo stesso tempo "la legge assicura, altresì, agli enti locali potestà impositiva autonoma nel campo delle imposte, delle tasse e delle tariffe (..)" (D. Lgs 267/2000, art. 149/3).

Il successivo quadro riporta l'elenco delle entrate di competenza accertate a consuntivo, suddivise per titoli. L'ultima colonna, trasformando i valori monetari in valori percentuali, indica l'importanza delle singole voci sul totale generale.

Riepilogo Entrate

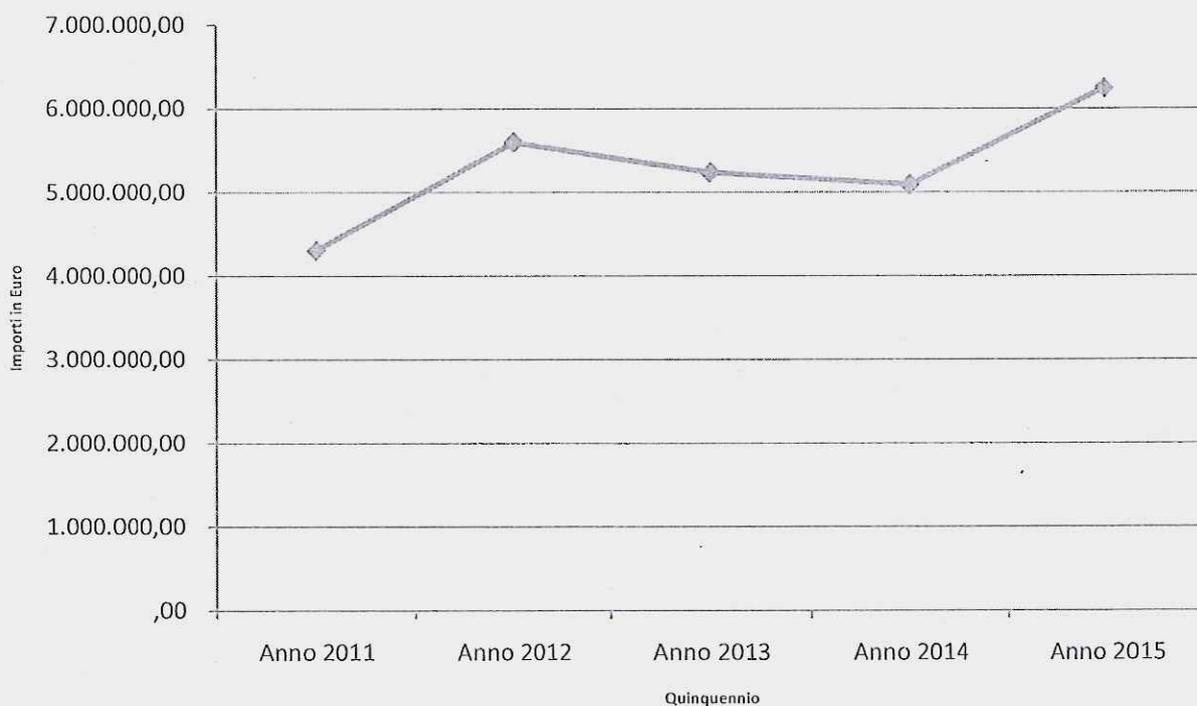
Riepilogo Entrate (Accertamenti)	Anno 2015	Percentuale
Titolo 1 - Tributarie	2.692.684,25	43,12
Titolo 2 - Contributi e trasferimenti correnti	209.077,16	3,35
Titolo 3 - Extratributarie	696.464,04	11,15
Titolo 4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	187.070,37	3,00
Titolo 5 - Accensione di prestiti	1.954.013,74	31,29
Titolo 6 - Servizi per conto di terzi	505.464,28	8,09
Totale	6.244.773,84	100,00

Riepilogo Entrate

Riepilogo Entrate (Accertamenti)	2011	2012	2013	2014	2015
Titolo 1 – Tributarie	2.287.772,62	2.692.393,01	2.317.196,46	2.573.655,76	2.692.684,25
Titolo 2 – Contributi e trasferimenti correnti	215.095,78	171.594,97	864.178,29	286.760,43	209.077,16
Titolo 3 – Extratributarie	759.300,93	735.974,86	748.120,33	727.840,33	696.464,04
Titolo 4 – Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	240.122,00	753.276,01	819.863,33	363.551,34	187.070,37
Titolo 5 – Accensione di prestiti	478.474,43	953.280,13	148.776,89	831.733,32	1.954.013,74
Titolo 6 – Servizi per conto di terzi	325.535,08	292.370,60	339.232,22	307.849,38	505.464,28
Totale	4.306.300,84	5.598.889,58	5.237.367,52	5.091.390,56	6.244.773,84

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Riepilogo Entrate



Andamento delle Entrate nel Quinquennio 2011 - 2015

Entrate Tributarie

Le risorse del Titolo 1 sono costituite dalle entrate tributarie. Appartengono a questo aggregato le imposte, le tasse, i tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.

Le imposte principali sono l'imposta municipale unica (IMU), l'imposta sulla pubblicità e l'addizionale comunale all'IRPEF.

Nel versante delle tasse, e' invece rilevante la TARI.

La categoria residuale, presente nelle entrate di tipo tributarie, e' denominata "Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie". Nel campo di questi tributi, le poste più rilevanti sono i diritti sulle pubbliche affissioni.

Il prospetto riporta il totale delle entrate del Titolo 1 accertate nell'esercizio (accertamenti di competenza), suddivise nelle singole categorie.

Entrate Titolo 1 - Tributarie

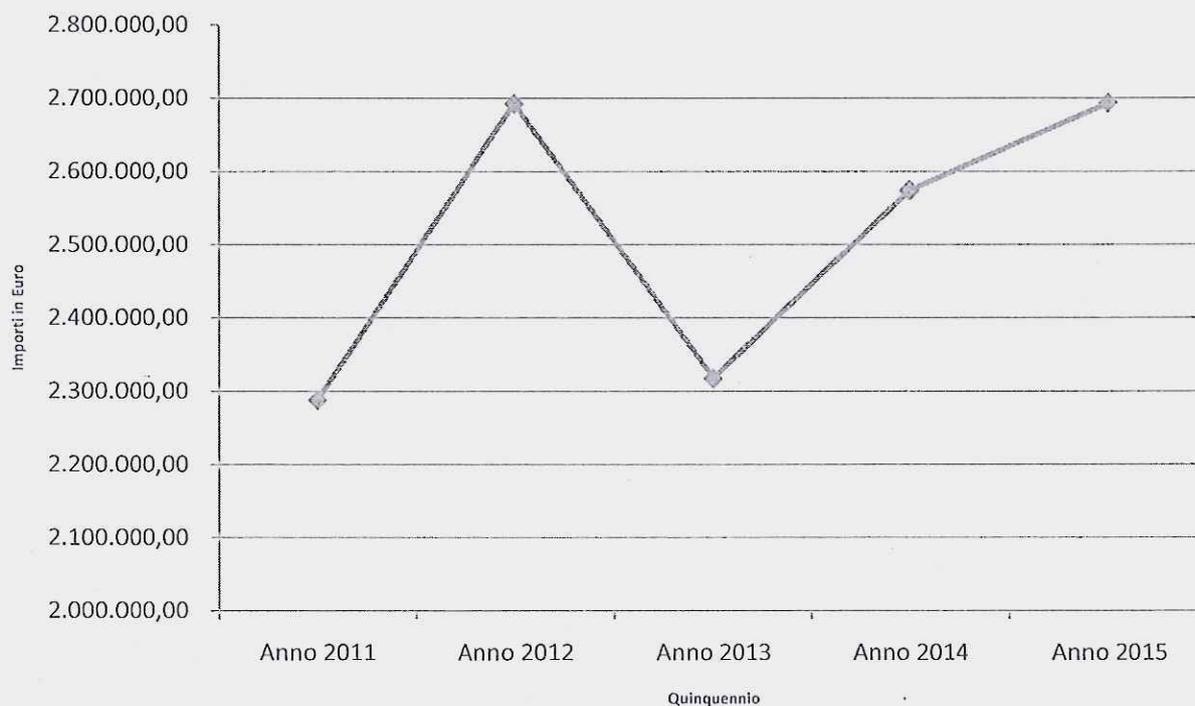
Titolo 1 - Tributarie (Accertamenti)	Anno 2015	Percentuale
Categoria 1 – Imposte	2.128.879,43	79,06
Categoria 2 - Tasse	557.000,00	20,69
Categoria 3 – Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	6.804,82	0,25
Totale	2.692.684,25	100,00

Entrate Titolo 1 - Tributarie

Titolo 1 - Tributarie (Accertamenti)	2011	2012	2013	2014	2015
Categoria 1 – Imposte	1.449.963,41	1.910.431,68	1.765.021,22	1.744.909,10	2.128.879,43
Categoria 2 – Tasse	466.500,00	466.500,00	528.916,02	531.970,53	557.000,00
Categoria 3 – Tributi speciali e altre entrate tributarie proprie	371.309,21	315.461,33	23.259,22	296.776,13	6.804,82
Totale	2.287.772,62	2.692.393,01	2.317.196,46	2.573.655,76	2.692.684,25

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Entrate Titolo I



Andamento delle Entrate nel Quinquennio 2011 - 2015 Contributi e Trasferimenti Correnti

Le entrate del Titolo 2 provengono dai contributi e dai trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici, anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione.

I trasferimenti statali sono limitati a contributo per minor gettino IMU derivante soprattutto dai terreni agricoli e immobili merce.

Il prospetto riporta le entrate del Titolo 2 accertate nell'esercizio e suddivise nelle categorie di appartenenza

Entrate Titolo 2 – Contributi e Trasferimenti Correnti

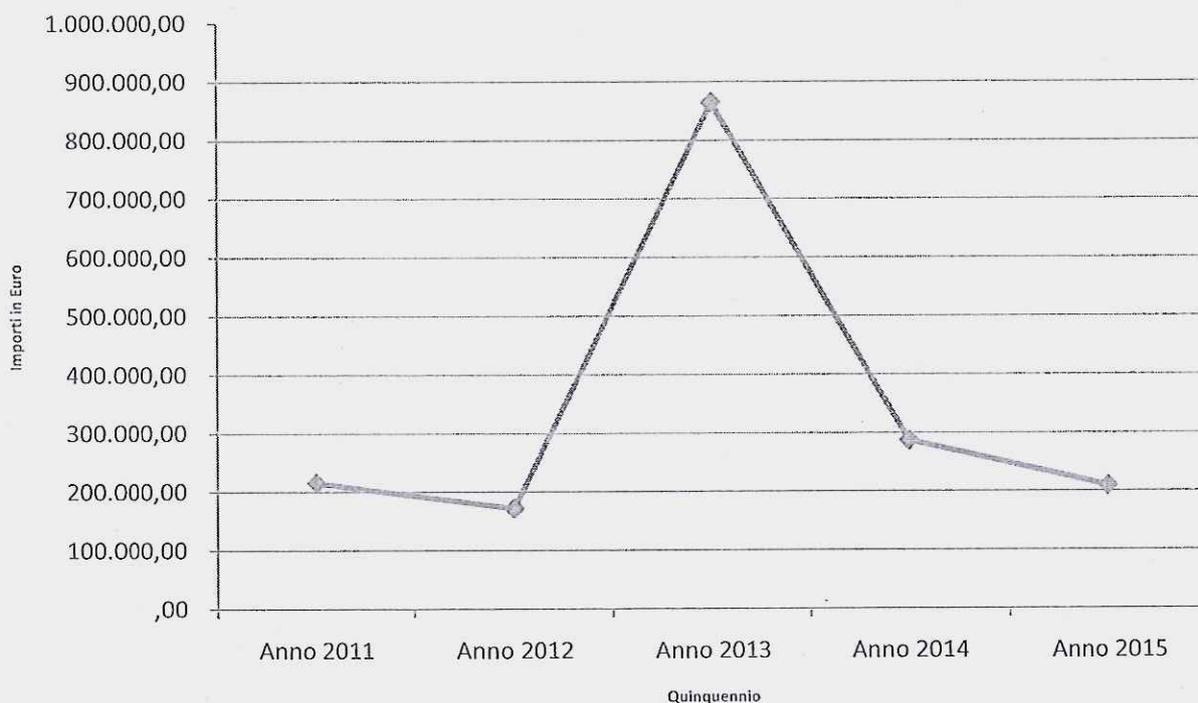
Titolo 2 – Contributi e Trasferimenti Correnti (Accertamenti)	Anno 2015	Percentuale
Categoria 1 – Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	108.742,42	52,02
Categoria 2 – Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	26.541,16	12,69
Categoria 3 – Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	3.100,00	1,48
Categoria 4 – Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00
Categoria 5 – Contributi e trasferimenti correnti da altri enti pubblici	70.693,58	33,81
Totale	209.077,16	100,00

Entrate Titolo 2 – Contributi e Trasferimenti Correnti

Titolo 2 – Trasferimenti correnti (Accertamenti)	2011	2012	2013	2014	2015
Categoria 1 – Contributi e trasfer. Correnti dallo Stato	32.906,24	16.795,19	725.203,80	139.602,13	108.742,42
Categoria 2 – Contributi e trasfer. Correnti dalla Regione	37.066,64	17.127,16	10.206,85	33.048,02	26.541,16
Categoria 3 – Contributi e trasfer. Correnti dalla Regione x funzioni delegate	45.969,40	41.096,44	36.822,44	35.633,20	3.100,00
Categoria 4 – Contributi e trasferimenti Correnti da organismi comun. e intern.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5 – Contributi e trasfer. Correnti da altri enti pubblici	99.153,50	96.576,18	91.945,20	78.477,08	70.693,58
Totale	215.095,78	171.594,97	864.178,29	286.760,43	209.077,16

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Entrate Titolo II



Andamento delle Entrate nel Quinquennio 2011 - 2015

Entrate Extratributarie

Le risorse del Titolo 3 sono costituite da entrate extra-tributarie. Appartengono a questo nutrito gruppo i proventi dei servizi pubblici, i proventi di beni comunali, gli interessi su anticipazioni e crediti, gli utili netti ed i dividendi di aziende, ed altre poste residuali.

Il valore sociale e finanziario di queste entrate e' notevole perché abbraccia tutte le prestazioni rese alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale, servizi produttivi.

Tutti gli aspetti giuridici ed economici che riguardano queste prestazioni, compreso l'aspetto della percentuale di copertura del costo con i proventi riscossi, vengono sviluppati nei capitoli che trattano i servizi erogati alla collettività.

Le altre entrate significative che affluiscono in questo titolo sono i proventi dei beni dell'ente.

I proventi dei beni patrimoniali sono costituiti dagli affitti addebitati agli utilizzatori dei beni del patrimonio disponibile concessi dal Comune in locazione a titolo oneroso.

Il prospetto riporta le entrate del Titolo 3 accertate nell'esercizio (competenza) suddivise nelle singole categorie.

Entrate Titolo 3 – Entrate Extratributarie

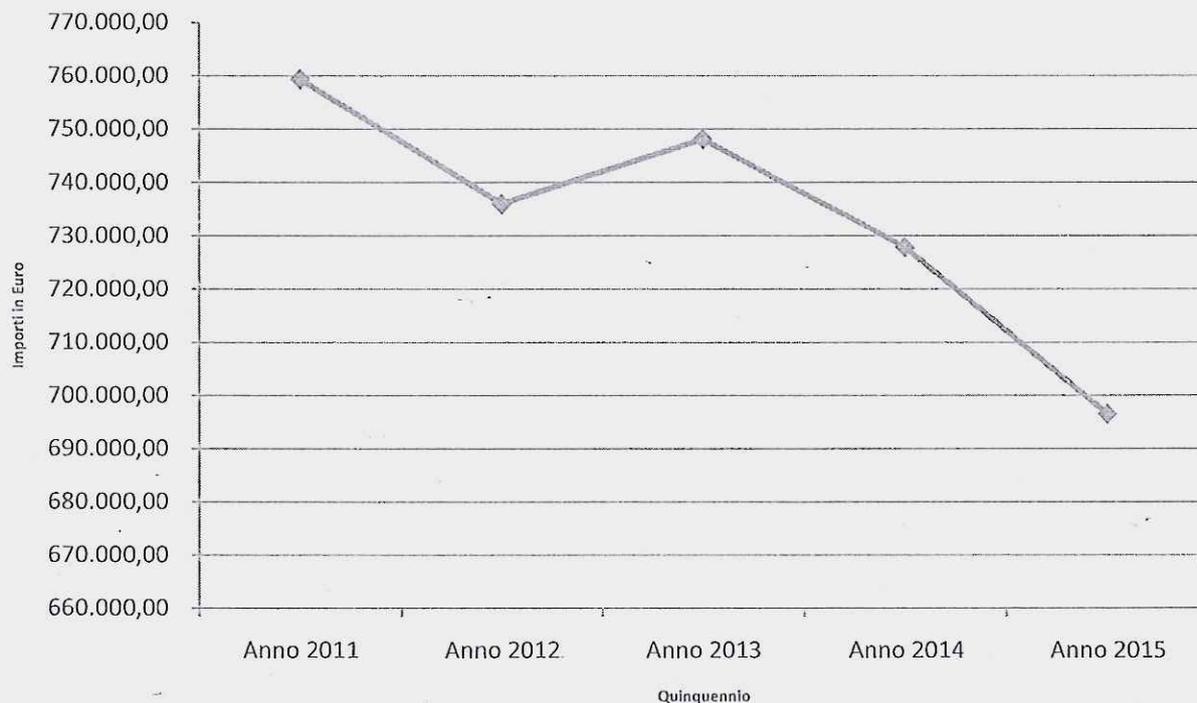
Titolo 3 – Entrate Extratributarie (Accertamenti)	Anno 2015	Percentuale
Categoria 1 – Proventi dei servizi pubblici	316.622,05	45,46
Categoria 2 – Proventi dei beni dell'ente	126.943,98	18,23
Categoria 3 – Interessi su anticipazioni e crediti	120,87	0,02
Categoria 4 – Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	0,00	0,00
Categoria 5 – Proventi diversi	252.777,14	36,29
Totale	696.464,04	100,00

Entrate Titolo 3 – Entrate Extratributarie

Titolo 3 – Extratributarie (Accertamenti)	2011	2012	2013	2014	2015
Categoria 1 – Proventi dei servizi pubblici	426.476,99	395.454,24	367.892,07	348.671,29	316.622,05
Categoria 2 – Proventi dei beni dell'ente	142.271,26	142.013,82	156.351,06	153.545,04	126.943,98
Categoria 3 – Interessi su anticipazioni e crediti	215,62	44,01	930,90	5,77	120,87
Categoria 4 – Utili netti da aziende speciali partecip. dividendi di società'	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5 – Proventi diversi	190.337,06	190.462,79	222.946,30	225.618,23	252.777,14
Totale	759.300,93	735.974,86	748.120,33	727.840,33	696.464,04

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Entrate Titolo III



Andamento delle Entrate nel Quinquennio 2011 - 2015 Trasferimenti di Capitale e Riscossione di Crediti

Il Titolo 4 dell'entrata contiene poste di varia natura e diversa destinazione. Appartengono a questo gruppo le alienazioni dei beni patrimoniali, i trasferimenti di capitale e le riscossioni di crediti.

Le alienazioni di beni patrimoniali sono una delle fonti di autofinanziamento dell'ente, ottenuta mediante cessione a titolo oneroso di fabbricati, terreni, diritti patrimoniali ed altri valori mobiliari. Salvo eccezioni espressamente previste dal legislatore, il ricavato dallo smobilizzo di queste attività deve essere prontamente reinvestito in altre spese d'investimento.

Quella appena riportata, e' la regola generale che impone al Comune di mantenere il vincolo originario di destinazione dell'intervento in conto capitale. Ciò che e' nato come investimento deve rimanere nel tempo un investimento, a prescindere dalla sua eventuale dismissione.

I contributi in conto capitale sono costituiti dai finanziamenti a titolo gratuito ottenuti dal Comune e finalizzati alla realizzazione di opere pubbliche od altri interventi infrastrutturali. Queste somme vengono concesse, tramite l'emanazione di opportuni atti o decreti di finanziamento, dallo Stato, dalla Regione, dalla Provincia, o da altri soggetti pubblici.

Infine, le riscossioni di crediti, a cui si contrappongono in uscita le concessioni di crediti, sono semplici operazioni finanziarie prive di significato economico. Per questo motivo, dette poste non vengono considerate come risorse di parte investimento ma come semplici movimenti di fondi.

Il prospetto riporta le entrate del Titolo 4 accertate nell'esercizio (competenza) distinte nelle varie categorie di appartenenza.

Entrate Titolo 4 – Trasferimenti di Capitale e Riscossione di Crediti

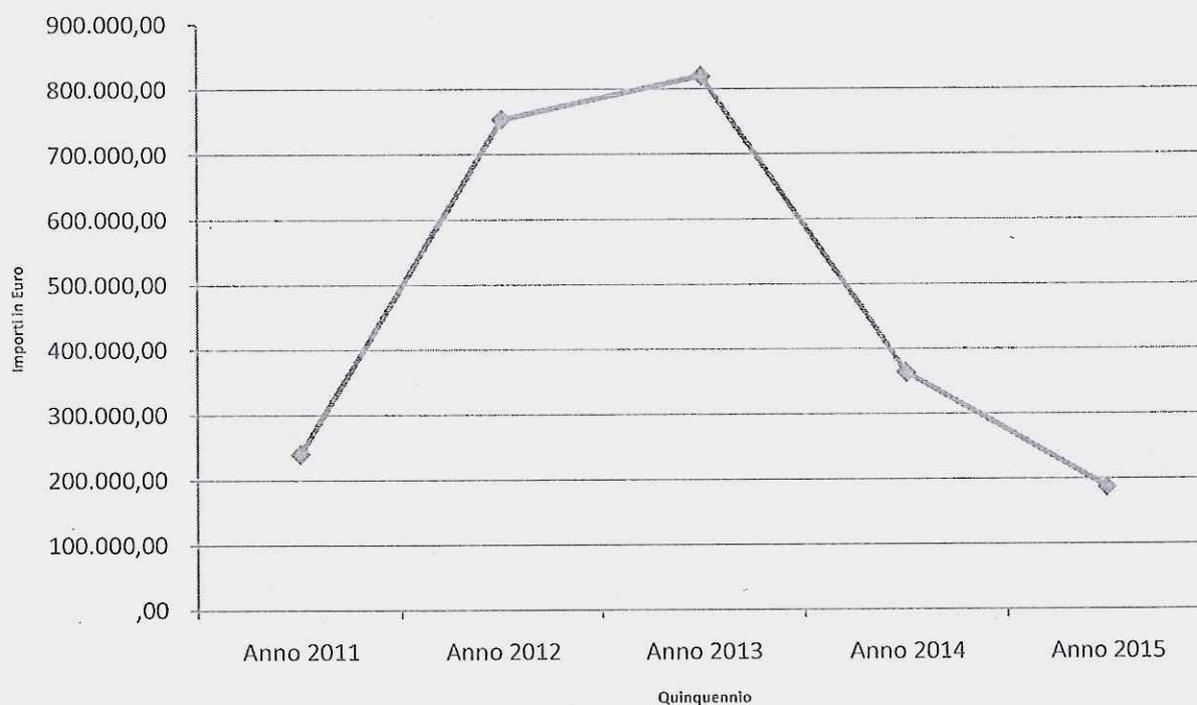
Titolo 4 – Trasferimenti di Capitale e Riscossione Crediti (Accertamenti)	Anno 2015	Percentuale
Categoria 1 – Alienazione di beni patrimoniali	6.700,00	3,59
Categoria 2 – Trasferimenti di capitale dallo Stato	14.000,00	7,48
Categoria 3 – Trasferimenti di capitale dalla Regione	77.262,64	41,30
Categoria 4 – Trasferimenti di capitale da altri enti pubblici	0,00	0,00
Categoria 5 – Trasferimenti di capitale da altri soggetti	89.107,73	47,63
Categoria 6 – Riscossione di crediti	0,00	0,00
Totale	187.070,37	100,00

Entrate Titolo 4 – Trasferimenti di Capitale e Riscossione di Crediti

Titolo 4 – Trasferimenti di capitale (Accertamenti)	2011	2012	2013	2014	2015
Categoria 1 – Alienazione di beni patrimoniali	23.570,00	529.025,00	117.070,00	21.700,02	6.700,00
Categoria 2 – Trasferimenti di capitale dallo Stato	768,08	0,00	768,08	768,08	14.000,00
Categoria 3 – Trasferimenti di capitale dalla Regione	30.000,00	40.090,49	535.628,77	157.928,93	77.262,64
Categoria 4 – Trasferimenti di capitale da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 5 – Trasferimenti di capitale da altri soggetti	185.783,92	184.160,52	166.396,48	183.154,31	89.107,73
Categoria 6 – Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	240.122,00	753.276,01	819.863,33	363.551,34	187.070,37

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Entrate Titolo IV



Andamento delle Entrate nel Quinquennio 2011 - 2015

Accensione di prestiti

Le risorse del titolo 5 sono costituite dalle accensioni di prestiti, nelle diverse tipologie di finanziamento, e dalle anticipazioni di cassa. Le risorse proprie di parte investimento (alienazioni di beni, cessioni edilizie, avanzo di amministrazione), i finanziamenti concessi da terzi (contributi in C/capitale) e le eccedenze di risorse di parte corrente (situazione economica attiva) possono non essere del tutto sufficienti a finanziare il piano d'investimento dell'ente. In questa circostanza il ricorso al credito (di tipo agevolato o reperito ai tassi correnti di mercato) diventa l'unico mezzo per realizzare l'opera programmata.

Le accensioni di prestiti, pur essendo risorse aggiuntive ottenibili molto agevolmente, generano effetti indotti nel comparto della spesa corrente. Infatti, la contrazione di mutui decennali o ventennali richiederà il rimborso delle relative quote di capitale ed interesse (spesa corrente) per pari durata. Questo fenomeno verrà sviluppato nel capitolo in cui viene analizzata la dinamica dell'indebitamento.

Le anticipazioni di cassa sono semplici operazioni finanziarie prive di significato economico. Come nel caso analogo delle riscossioni di crediti, queste poste non vengono considerate risorse di parte investimento, ma semplici movimenti di fondi.

Il prospetto seguente riporta il totale delle entrate del Titolo 5 accertate nell'esercizio (accertamenti di competenza), suddivise nelle singole categorie di appartenenza.

Entrate Titolo 5 – Accensione di prestiti

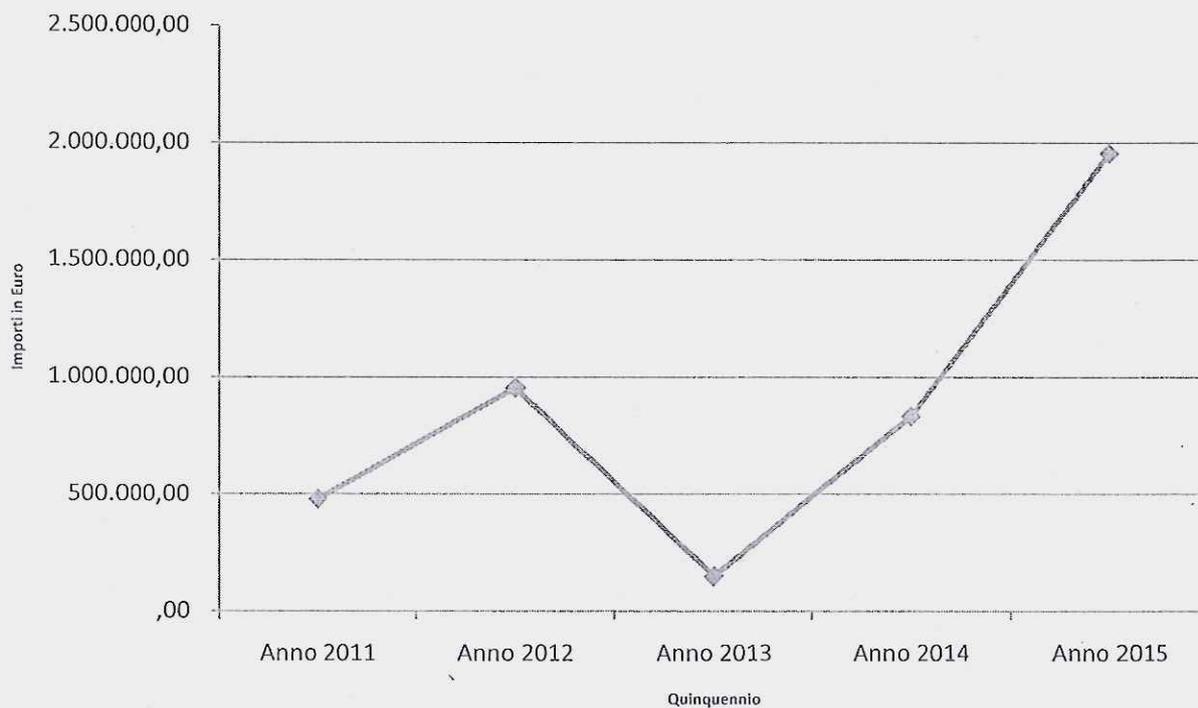
Titolo 5 – Accensione di prestiti (Accertamenti)	Anno 2015	Percentuale
Categoria 1 – Anticipazioni di cassa	1.675.370,08	85,74
Categoria 2 – Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00
Categoria 3 – Assunzione di mutui e prestiti	278.643,66	14,26
Categoria 4 – Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00
Totale	1.954.013,74	100,00

Entrate Titolo 5 – Accensione di Prestiti

Titolo 5 – Accensione di prestiti (Accertamenti)	2011	2012	2013	2014	2015
Categoria 1 – Anticipazioni di cassa	178.474,43	466.352,13	148.776,89	700.817,33	1.675.370,08
Categoria 2 – Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Categoria 3 – Assunzione di mutui e prestiti	300.000,00	486.928,00	0,00	130.915,99	278.643,66
Categoria 4 – Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	478.474,43	953.280,13	148.776,89	831.733,32	1.954.013,74

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Entrate Titolo V



Andamento delle Uscite nel Quinquennio 2011 - 2015

Riepilogo delle Uscite per Titoli

Le uscite di ogni ente sono costituite da spese di parte corrente, in c/capitale, rimborso di prestiti e da movimenti di risorse di terzi come i servizi per conto di terzi (partite di giro).

L'ammontare complessivo dei mezzi spendibili dipende direttamente dal volume delle entrate che si prevede di accertare nell'esercizio. Il Comune deve quindi utilizzare al meglio la propria capacità di spesa mantenendo un costante equilibrio di bilancio.

La ricerca dell'efficienza (capacità di spendere secondo il programma adottato), dell'efficacia (capacità di spendere soddisfacendo le reali esigenze della collettività) e dell'economicità (attitudine a raggiungere gli obiettivi prefissati spendendo il meno possibile) deve essere compatibile con il mantenimento costante dell'equilibrio tra le entrate e le uscite di bilancio.

Il pareggio sostanziale di bilancio va mantenuto in ogni momento della gestione. Infatti, "i provvedimenti dei responsabili dei servizi che comportano impegni di spesa (..) sono esecutivi con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria" (D.Lgs 267/2000, art. 151/4).

La dimensione della spesa (uscite) e' quindi la conseguenza diretta del volume di risorse (entrate) che l'ente prevede di accertare nel corso dell'esercizio. Infatti "i Comuni e le Province deliberano (..) il bilancio di previsione per l'anno successivo, osservando i principi di (..) pareggio finanziario (..)" (D.Lgs 267/2000, art. 151/1).

Il quadro riporta l'elenco delle uscite di competenza impegnate a consuntivo e suddivise per titoli. L'ultima colonna, trasformando i valori monetari in valori percentuali, indica l'importanza delle singole voci sul totale generale della spesa.

Riepilogo Uscite

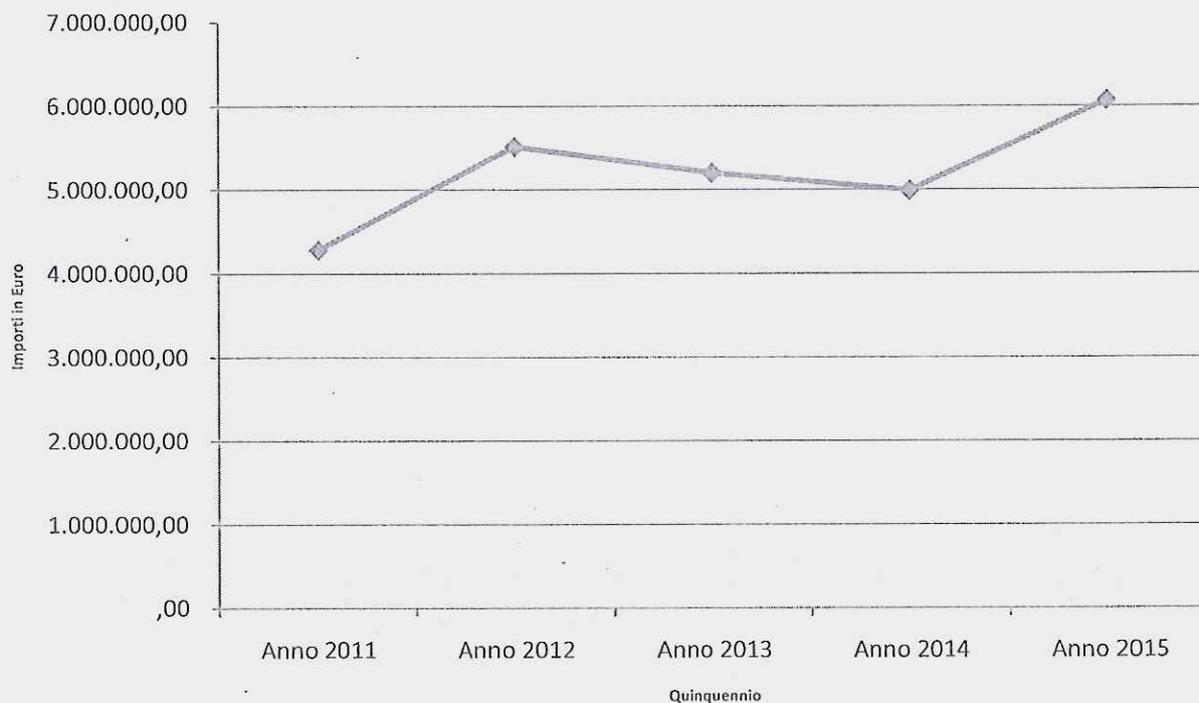
Riepilogo Uscite (Impegni)	Anno 2015	Percentuale
Titolo 1 - Correnti	3.192.150,09	52,63
Titolo 2 – In conto capitale	412.758,42	6,81
Titolo 3 – Rimborso di prestiti	1.953.948,01	32,22
Titolo 4 – Servizi per conto di terzi	505.464,28	8,34
Totale	6.064.320,80	100,00

Riepilogo Uscite

Riepilogo Uscite (Impegni)	2011	2012	2013	2014	2015
Titolo 1 – Correnti	3.084.737,29	3.418.353,02	3.592.192,28	3.207.423,10	3.192.150,09
Titolo 2 – In conto capitale	452.934,67	914.451,06	846.757,26	492.064,49	412.758,42
Titolo 3 – Rimborso prestiti	416.074,43	885.546,26	418.030,67	982.505,48	1.953.948,01
Titolo 4 – Servizi per conto di terzi	325.535,08	292.370,60	339.232,22	307.849,38	505.464,28
Totale	4.279.281,47	5.510.720,94	5.196.212,43	4.989.842,45	6.064.320,80

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Riepilogo uscite



Andamento delle Uscite nel Quinquennio 2011 - 2015 Spese Correnti

Le spese di parte corrente (Titolo 1 delle uscite) sono stanziare per fronteggiare i costi del personale, l'acquisto di beni e servizi, i trasferimenti, il rimborso degli interessi passivi, l'accantonamento per l'ammortamento dei beni ed altre uscite di minore rilevanza economica.

L'ente, conoscendo lo sviluppo delle spese di funzionamento sostenute nell'arco dell'ultimo quinquennio, è in grado di valutare se, nel medio periodo, vi sia stato, o meno, uno spostamento di utilizzo delle risorse tra le diverse funzioni che rappresentano l'attività istituzionale del Comune. Le spese correnti, infatti, vengono suddivise in contabilità ufficiale secondo un'analisi di tipo funzionale.

Lo studio sull'andamento del costo del personale, per la sua rilevanza nella economia generale dell'ente, viene descritto ed analizzato in un separato capitolo della relazione al consuntivo.

Il prospetto riporta il totale delle uscite del titolo 1 impegnate nell'esercizio (gestione della competenza).

Uscite Titolo 1 – Spese Correnti

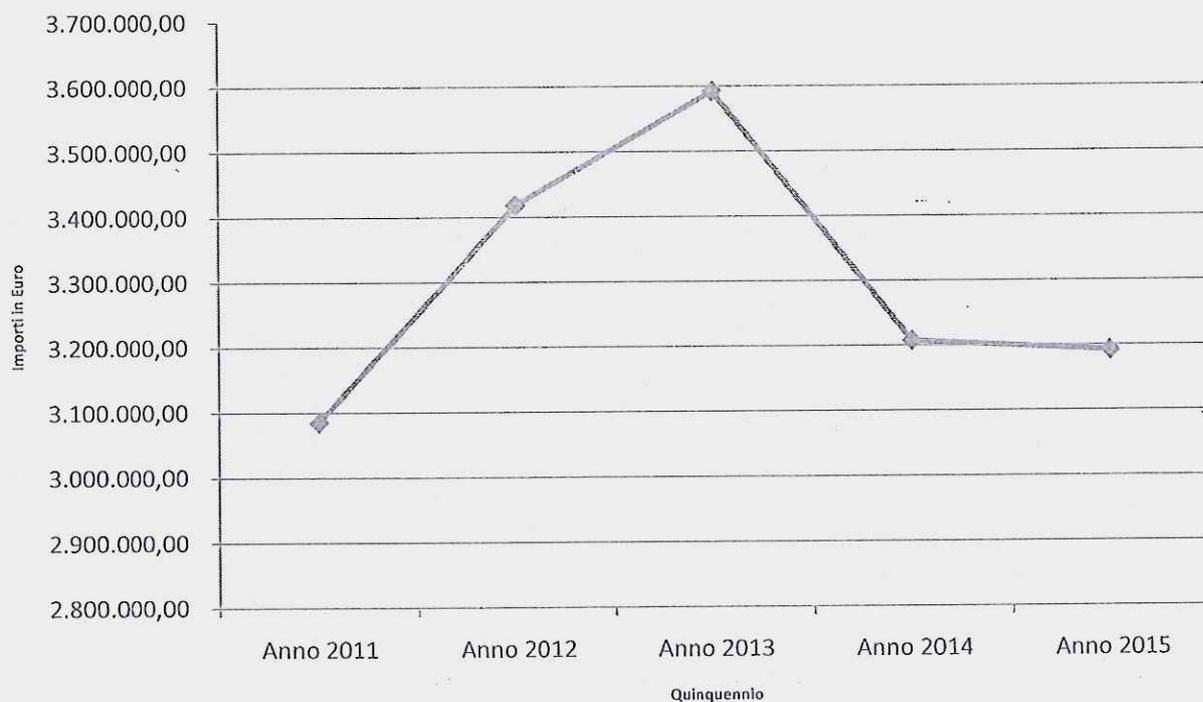
Titolo 1 – Spese Correnti (Impegni)	Anno 2015	Percentuale
Funzione 1 – Amministrazione, gestione e controllo	1.136.007,80	35,58
Funzione 2 – Giustizia	0,00	0,00
Funzione 3 – Polizia locale	196.242,41	6,15
Funzione 4 – Istruzione pubblica	432.551,29	13,55
Funzione 5 – Cultura e beni culturali	63.653,21	1,99
Funzione 6 – Sport e ricreazione	92.936,71	2,91
Funzione 7 – Turismo	0,00	0,00
Funzione 8 – Viabilità e trasporti	355.155,16	11,13
Funzione 9 – Territorio ed ambiente	585.432,46	18,34
Funzione 10 – Settore Sociale	324.232,55	10,16
Funzione 11 – Sviluppo economico	5.938,50	0,19
Funzione 12 – Servizi produttivi	0,00	0,00
Totale	3.192.150,09	100,00

Uscite Titolo 1 – Spesa Corrente

Titolo 1 – Spesa Corrente (Impegni)	2011	2012	2013	2014	2015
Funzione 1 – Amministr. gestione e controllo	1.036.383,37	1.265.200,49	1.527.780,63	1.116.521,41	1.136.007,80
Funzione 2 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 3 – Polizia locale	182.644,62	188.245,74	186.382,58	193.269,72	196.242,41
Funzione 4 – Istruzione pubblica	517.120,03	524.881,52	508.666,05	484.809,11	432.551,29
Funzione 5 – Cultura e beni culturali	43.166,47	46.691,47	42.487,60	49.342,21	63.653,21
Funzione 6 – Sport e ricreazione	128.987,90	118.424,58	113.144,11	109.143,62	92.936,71
Funzione 7 – Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 8 – Viabilità e trasporti	345.450,79	378.172,61	348.638,68	351.128,46	355.155,16
Funzione 9 – Territorio ed ambiente	527.822,03	564.456,31	572.728,25	588.334,67	585.432,46
Funzione 10 – Settore sociale	298.166,61	327.797,85	287.502,65	310.156,83	324.232,55
Funzione 11 – Sviluppo economico	4.995,47	4.482,45	4.861,73	4.717,07	5.938,50
Funzione 12 – Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.084.737,29	3.418.353,02	3.592.192,28	3.207.423,10	3.192.150,09

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Uscite Titolo I



Andamento delle Uscite nel Quinquennio 2011 - 2015 Spese in c/capitale

Le spese in conto capitale (Titolo 2 delle uscite) contengono gli investimenti che il Comune ha attivato nel corso dell'esercizio chiuso. Appartengono a questa categoria gli interventi sul patrimonio per costruzioni, acquisti, urbanizzazioni, manutenzioni straordinarie.

Le spese d'investimento mantengono lo stesso sistema di aggregazione già adottato nelle spese correnti, che privilegia un'analisi di tipo funzionale e indica la destinazione della spesa per tipo di attività esercitata dall'ente locale.

L'accostamento tra il valore degli investimenti attivati nel corso dell'ultimo quinquennio consente di individuare quali, ed in che misura, siano i settori verso cui siano state destinate le risorse di ammontare più cospicuo.

Il prospetto riporta il totale delle uscite del Titolo 2 impegnate nell'esercizio (gestione della sola competenza).

Uscite Titolo 2 – Spese in c/capitale

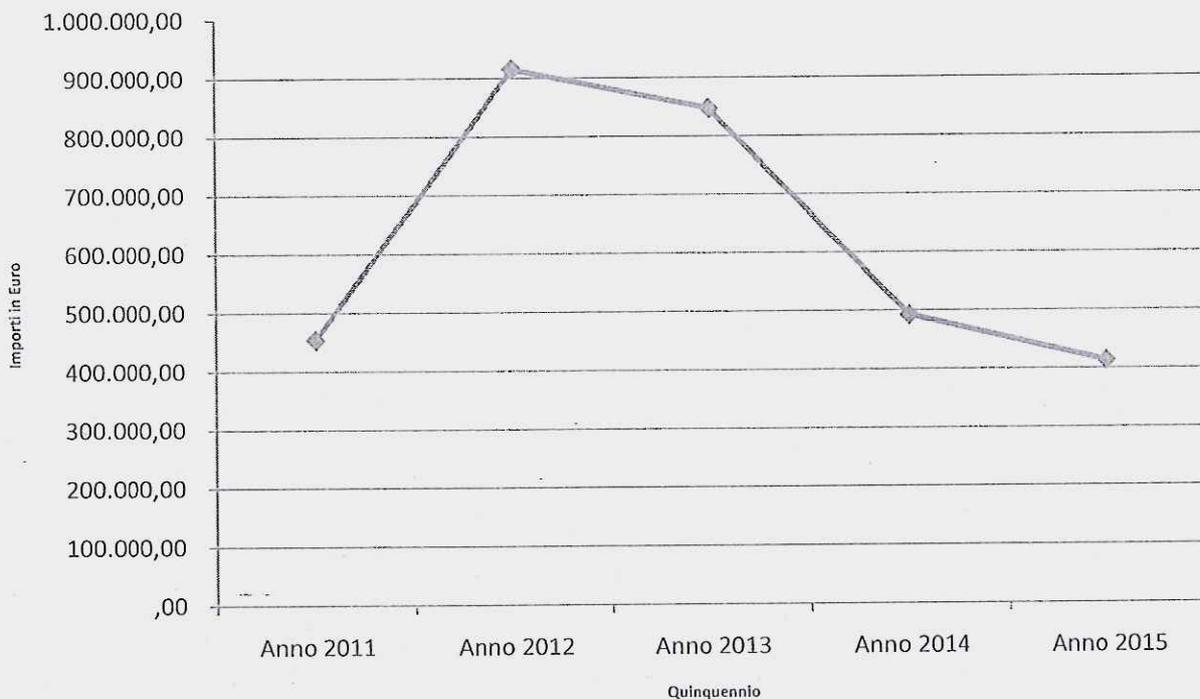
Titolo 2 – Spese in c/capitale (Impegni)	Anno 2015	Percentuale
Funzione 1 – Amministrazione, gestione e controllo	42.452,67	10,29
Funzione 2 – Giustizia	0,00	0,00
Funzione 3 – Polizia locale	0,00	0,00
Funzione 4 – Istruzione pubblica	4.513,70	1,09
Funzione 5 – Cultura e beni culturali	0,00	0,00
Funzione 6 – Sport e ricreazione	5.000,00	1,21
Funzione 7 – Turismo	0,00	0,00
Funzione 8 – Viabilità' e trasporti	232.566,58	56,34
Funzione 9 – Territorio ed ambiente	45.962,83	11,14
Funzione 10 – Settore Sociale	3.000,00	0,73
Funzione 11 – Sviluppo economico	79.262,64	19,20
Funzione 12 – Servizi produttivi	0,00	0,00
Totale	412.758,42	100,00

Uscite Titolo 2 – Spese in c/capitale

Titolo 2 – Spesa in c/capitale (Impegni)	2011	2012	2013	2014	2015
Funzione 1 – Amministraz. gestione e controllo	30.968,00	37.783,61	62.702,77	59.551,05	42.452,67
Funzione 2 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 3 – Polizia locale	0,00	0,00	0,00	1.988,60	0,00
Funzione 4 – Istruzione pubblica	12.874,09	241.374,24	485.670,78	20.662,16	4.513,70
Funzione 5 – Cultura e beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione 6 – Sport e ricreazione	0,00	4.434,39	6.292,85	19.955,90	5.000,00
Funzione 7 – Turismo	0,00	25.690,49	0,00	0,00	0,00
Funzione 8 – Viabilita' e trasporti	83.772,86	46.665,57	238.931,55	255.815,68	232.566,58
Funzione 9 – Territorio ed ambiente	22.489,72	551.097,26	36.821,25	32.865,55	45.962,83
Funzione 10 – Settore sociale	302.830,00	4.905,50	13.838,06	17.408,55	3.000,00
Funzione 11 – Sviluppo economico	0,00	2.500,00	2.500,00	83.817,00	79.262,64
Funzione 12 – Servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	452.934,67	914.451,06	846.757,26	492.064,49	412.758,42

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Uscite Titolo II



Andamento delle Uscite nel Quinquennio 2011 - 2015

Rimborso di Prestiti

Il titolo 3 delle uscite e' composto dai rimborsi di prestiti e dalle anticipazioni di cassa, due entità dal significato profondamente diverso.

La contrazione di mutui a titolo oneroso comporta, a partire dalla data di inizio dell'ammortamento e fino all'estinzione finanziaria del prestito, il pagamento delle quote annue di rimborso dell'interesse e del capitale. Mentre la quota interesse viene riportata tra le spese correnti (Titolo 1), la corrispondente quota capitale e' contabilizzata separatamente nel rimborso di prestiti (Titolo 3).

Le anticipazioni di cassa che affluiscono in questo titolo sono delle semplici operazioni finanziarie prive di significato economico. Per questo motivo non vengono ulteriormente analizzate.

Il prospetto riporta il totale delle uscite del Titolo 3 impegnate nell'esercizio (gestione della sola competenza).

Uscite Titolo 3 – Rimborso di Prestiti

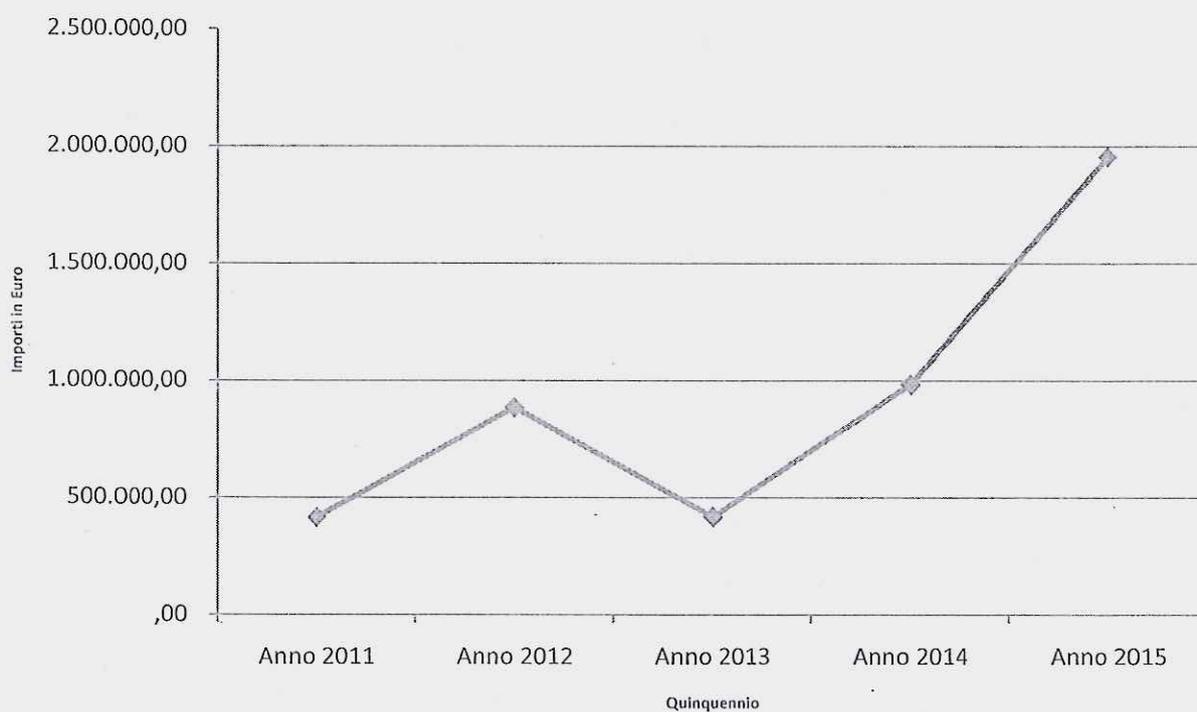
Titolo 3 – Rimborso di Prestiti (Impegni)	Anno 2015	Percentuale
Rimborso di anticipazioni di cassa	1.675.370,08	85,74
Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	278.577,93	14,26
Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00
Altri rimborsi di prestiti	0,00	0,00
Totale	1.953.948,01	100,00

Uscite Titolo 3 – Rimborso di Prestiti

Titolo 3 – Rimborso di prestiti (Impegni)	2011	2012	2013	2014	2015
Rimborso di anticipazioni di cassa	178.474,43	466.352,13	148.776,89	700.817,33	1.675.370,08
Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	237.600,00	419.194,13	269.253,78	281.688,15	278.577,93
Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri rimborsi di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	416.074,43	885.546,26	418.030,67	982.505,48	1.953.948,01

La rappresentazione grafica descrive lo sviluppo della voce finanziaria nell'arco del quinquennio analizzato.

Uscite Titolo III





COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

Per l'anno 2015 è stato approvato il piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento ex art.1, comma 594 e seguenti, della Legge finanziaria 2009 prendendo atto del contenimento di spesa già attuato negli anni presso il Comune di Cavallermaggiore che non dispone di dotazioni eccedenti rispetto al fabbisogno indispensabile per il funzionamento degli uffici e dei servizi.

Il conseguimento degli obiettivi previsti dalla suddetta finanziaria si è concretizzata con il mantenimento dei livelli di spesa dell'anno precedente senza alcun nuovo acquisto.

Si allega:

- la scheda parametri deficitarietà
- prospetto per la certificazione della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno anno 2015.

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE
STRUTTURALMENTE DEFICITARIO
PER IL TRIENNIO 2013-2015
(di cui al decreto ministeriale del 18 febbraio 2013)

CODICE ENTE

1 | 0 | 1 | 0 | 2 | 7 | 0 | 5 | 9 | 0

COMUNE DI COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

PROVINCIA DI CUNEO

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
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);	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
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;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
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;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiori al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
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;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

- 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;
- 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoeI con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.

Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>

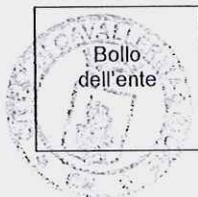
(1) Indicare SI se il valore del parametro supera la soglia e NO se rientra nella soglia
 Gli enti che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la voce "SI" identifica il parametro deficitario) si trovano in condizione di deficitarietà strutturale, secondo quanto previsto dall'articolo 242 del tuoeI

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente e determinano la condizione di ente :

DEFICITARIO

SI NO

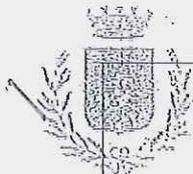
CAVALLERMAGGIORE	31/12/2015
LUOGO	DATA



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

ALTINA Caterina

Altina Caterina



Patto di stabilità interno 2015 - Art. 31, commi 20 e 20 bis, della legge n. 183/2011
CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI con popolazione superiore a 1.000 abitanti
PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE
della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2015

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2016

COMUNE di CAVALLERMAGGIORE

VISTO il decreto n. 52518 del Ministero dell'economia e delle finanze del 26 giugno 2015 concernente la determinazione degli obiettivi programmatici relativi al patto di stabilità interno 2015 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti;

VISTO il decreto n. 52505 del 26 giugno 2015 concernente il monitoraggio semestrale del "patto di stabilità interno" per l'anno 2015 delle Città Metropolitane, delle Province e dei Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti;

VISTO l'articolo 1, comma 16, della legge 7 aprile 2014, n. 56 che prevede che dal 1° gennaio 2015 le Città metropolitane subentrano alle Province omonime e succedono ad esse in tutti i rapporti attivi e passivi e ne esercitano le funzioni, nel rispetto degli equilibri di finanza pubblica e degli obiettivi del patto di stabilità interno;

VISTI i risultati della gestione di competenza e di cassa dell'esercizio 2015;

VISTE le informazioni sul monitoraggio del patto di stabilità interno 2015 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pattostabilitainterno.tesoro.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

		<i>Importi in migliaia di euro</i>
SALDO FINANZIARIO 2015		
		Competenza mista
1	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	3.780
2	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	3.591
3=1-2	SALDO FINANZIARIO	189
4	SALDO OBIETTIVO 2015	162
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2015 (art. 4-ter, comma 5, decreto legge n. 16 del 2012)	0
6	Pagamenti di residui passivi di parte capitale di cui all'articolo 4-ter, comma 6, del decreto legge 2 marzo 2012, n.16	0
7=5-6	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2015 E NON UTILIZZATI PER PAGAMENTI DI RESIDUI PASSIVI IN CONTO CAPITALE (Art. 4-ter, comma 6, decreto legge n. 16 del 2012)	0
8=4+7	SALDO OBIETTIVO 2015 FINALE	162
9=3-8	DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	27

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

il patto di stabilità interno per l'anno 2015 è stato rispettato

il patto di stabilità interno per l'anno 2015 NON E' STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE / IL SINDACO /
IL SINDACO METROPOLITANO

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta _____

Organo Revisione (2) _____

Organo Revisione (3) _____



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

Dati generali dell'Ente

1.1 – POPOLAZIONE		
	Anno 2012	Anno 2011
Totale popolazione residente	5511	100%
Maschi	2739	
Femmine	2772	
Nuclei familiari	2215	
Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	362	353
Popolazione in età scuola obbligo (7/14)	487	508
Popolazione forza lavoro (15/29 anni)	871	884
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	2636	2650
Popolazione in età senile (oltre i 65 anni)	1155	1122

1.2 – TERRITORIO

Superficie complessiva : Kmq 51,57

Strade esterne : Km. 67

Strade interne centro abitato : Km. 15

1.3 - STRUTTURE COMUNALI

	Numero	Note
Asili nido	0	
Scuole materne	3	Due scuole materne sono private
Scuole elementari	1	
Scuole medie	1	
Strutture residenziali per anziani	0	
Farmacie comunali	0	

1.4 – ORGANIZZAZIONE FORZA LAVORO ANNO 2011

Personale dipendente	Previsti in dotazione organica	In servizio
ISTRUTTORE DIRETTIVO	8	7
ISTRUTTORE TECNICO	1	1
ISTRUTTORE VIGILE URBANO	4	3
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
TERMINALISTA	6	5
AUTISTA SCUOLABUS – OPERAIO	3	2



COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

C.A.P. 12030 – Tel.0172/381055 Fax 0172/382638

E-mail personale@comune.cavallermaggiore.cn.it

ESECUTORE DATTILOGRAFO	1	
ESECUTORE NECROFORO	1	1
OPERATORE NECROFORO	1	
ESECUTORE GIARDINIERE	2	2
ESECUTORE CUOCO	1	
<i>Totale personale in servizio</i>	29	22

1.5 - DESCRIZIONE STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Centro di responsabilità (area/settore)	Nome del Responsabile (situazione al 31/12/2011)
Area Amministrativa	BERNARDI Mara
Area Contabile Economico finanziaria	ALTINA Caterina
Area Tributaria	TESIO Graziella
Area Tecnica-Tecnico Manutentiva	ALASIA Giorgio
Area Tecnica Edilizia Privata	BONINO Mauro
Area Demografica, settore scolastico e assistenza	LERDA Ornella
Area di Vigilanza	CHIAVAZZA Antonio

FUNZIONE
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

RESPONSABILE
BERNARDI ALTINA TESIO LERDA ALASIA SALVATICO

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 UFFICI ISTITUZIONALI E SEGRETERIA		1 segretario-direttore generale 1 istruttore direttivo e 2 terminalisti	221.058,23
2 UFFICIO RAGIONERIA		1 istruttore direttivo	39.228,29
3 UFFICIO TRIBUTI		1 istruttore direttivo e 1 terminalista	60.953,29
4 UFFICI DEMOGRAFICI		1 istruttore direttivo, 1 istruttore amm.tivo e 1 terminalista	76.190,13
5 UFFICIO TECNICO E GESTIONE DEL PATRIMONIO		1 Istruttore direttivo, 1 istruttore tecnico e 1 terminalista	103.983,44
TOTALE	100%	TOTALE	501.413,38

FUNZIONE	SERVIZIO	CENTRO DI COSTO
1 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo		

Capitolo		Costi Diretti				
		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1100 1	1.01.01.03/00 Indennità di carica al Sindaco	6.840,00	6.840,00	6.693,36	97,85	
1100 2	1.01.01.03/00 Indennità agli assessori	11.000,00	11.000,00	10.876,56	98,87	
1100 4	1.01.01.03/00 Fondo spese indennità fine mandato al Sindaco	560,00	560,00	0,00	0,00	
1101 2	1.01.01.03/00 Indennità di presenza consiglieri e assessori	1.600,00	1.600,00	632,80	39,55	
1101 3	1.01.01.03/00 Rimborso ai datori di lavoro degli oneri re-tributivi ed assic. per permessi retribuiti	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	
1102 1	1.01.01.02/00 Spese di rappresentanza.	1.340,00	1.340,00	792,78	59,16	
1102 2	1.01.01.03/00 Rimborso spese agli Amministratori per Missioni.	403,29	806,58	0,00	0,00	
1104 1	1.01.02.01/20 Stipendi ed altri assegni fissi al personale.Ufficio segreteria	152.064,00	143.148,49	145.912,51	101,93	
1104 2	1.01.03.01/20 Stipendi ed altri assegni fissi al personale.gestione economica finanziaria	15.264,00	15.264,00	29.812,24	195,31	
1104 3	1.01.02.01/20 Trattamento economico accessorio ufficio segreteria	3.800,00	6.324,56	1.213,36	19,18	
1104 4	1.01.02.01/20 Indennità di funzione responsabili servizi	10.250,00	10.249,99	10.249,99	100,00	
1104 5	1.01.03.01/20 Trattamento accessorio ufficio ragioneria	700,00	2.100,00	0,00	0,00	
1104 6	1.01.03.01/20 Indennità di funzione responsabili servizi	13.125,00	13.125,03	13.124,97	99,99	
1104 7	1.01.02.01/20 Compenso per lavoro straordinario ufficio segreteria	400,00	400,00	400,00	100,00	
1104 8	1.01.04.01/20 Stipendi ed altri assegni fissi al personale ufficio tributi	29.813,35	29.813,35	50.888,84	170,69	
1104 9	1.01.04.01/20 Trattamento economico accessorio ufficio tributi	4.600,00	5.587,06	4.913,40	87,94	
1104 10	1.01.04.01/20 Indennità di funzione responsabili servizi	10.250,00	10.249,99	10.249,99	100,00	
1104 11	1.01.02.01/20 Assegno per il nucleo familiare segreteria	600,00	600,00	302,79	50,46	

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1104 12	1.01.06.01/20	Assegno per il nucleo familiare ufficio tecnico	500,00	500,00	416,84	83,36
1104 13	1.01.07.01/20	Assegno per il nucleo familiare ufficio anagrafe	500,00	500,00	342,88	68,57
1104 16	1.01.02.01/20	FPV Stipendi ed altri assegni fissi al personale -Ufficio segreteria	0,00	8.000,00	0,00	0,00
1104 17	1.01.04.01/20	Compensi per lavoro straordinario ufficio tributi	300,00	300,00	300,00	100,00
1104 18	1.01.02.01/20	FPV - Indennità di funzione responsabili servizi	0,00	2.050,00	0,00	0,00
1104 19	1.01.03.01/20	FPV - Indennità di funzione responsabili servizi	0,00	2.625,00	0,00	0,00
1104 20	1.01.04.01/20	FPV - Indennità di funzione responsabili servizi	0,00	2.050,00	0,00	0,00
1104 21	1.01.02.01/20	FPV Trattamento economico accessorio ufficio segreteria	0,00	3.500,00	0,00	0,00
1104 22	1.01.03.01/20	FPV Trattamento economico accessorio ufficio ragioneria	0,00	700,00	0,00	0,00
1104 23	1.01.04.01/20	FPV - Trattamento economico accessorio ufficio tributi	0,00	1.000,00	0,00	0,00
1105 1	1.01.02.01/20	Concessione buoni pasto Segreteria	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00
1105 2	1.01.03.01/20	Concessione buoni pasto Ragioneria	600,00	600,00	600,00	100,00
1105 3	1.01.04.01/20	Concessione buoni pasto tributi	1.400,00	1.400,00	1.400,00	100,00
1105 4	1.01.06.01/20	Concessione buoni pasto UTC	2.000,00	2.000,00	1.879,94	93,99
1105 5	1.01.07.01/20	Concessione buoni pasto anagrafe	1.700,00	1.700,00	1.700,00	100,00
1106 1	1.01.02.01/21	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori personale segreteria	42.400,00	41.399,67	40.262,50	97,25
1106 2	1.01.03.01/21	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori gestione econ	11.100,00	10.517,48	10.517,48	100,00
1106 3	1.01.02.01/21	FPV -Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori personale segreteria	0,00	4.800,00	0,00	0,00
1106 4	1.01.04.01/21	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi ufficio tributi	17.000,00	16.459,46	16.459,46	100,00
1106 5	1.01.02.01/21	Contributi per indennità di fine rapporto uff. segreteria	4.700,00	2.200,00	2.047,36	93,06
1106 6	1.01.03.01/21	Contributi per indennità di fine rapporto uff. ragioneria	900,00	900,00	542,24	60,24
1106 7	1.01.04.01/21	Contributi per indennità di fine rapporto uff. tributi	1.500,00	1.500,00	599,64	39,97
1106 8	1.01.03.01/21	FPV Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori gestione econ	0,00	1.200,00	0,00	0,00
1106 9	1.01.04.01/21	FPV Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi ufficio tributi	0,00	1.100,00	0,00	0,00

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1110 1	1.01.02.01/20	Indennità e rimborso spese per missioni effettuate dal personale	350,00	417,60	249,35	59,71
1110 4	1.01.02.03/00	Rimborso spese convenzione di Segreteria	0,00	250,00	250,00	100,00
1118 2	1.01.02.05/04	Trasferimento per convenzione di segreteria	0,00	12.000,00	4.000,00	33,33
1120 1	1.01.02.01/20	Quota dei diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale.	1.500,00	1.500,00	440,42	29,36
1123 1	1.01.08.03/00	Spese per formazione, qualificazione e perfezion. del personale	1.900,00	1.900,00	1.111,40	58,49
1124 1	1.01.02.02/00	Spese di manutenzione e di funzionamento degli uffici - acquisto beni	6.000,00	6.500,00	6.306,88	97,02
1124 2	1.01.02.03/00	Spese di manutenzione e di funzionamento degli uffici - prestazione di servizi - utenze e canoni	35.000,00	37.000,00	37.000,00	100,00
1124 3	1.01.02.03/00	Spese di manutenzione degli uffici spese di pulizia	22.000,00	21.000,00	20.769,77	98,90
1124 4	1.01.02.02/00	Acquisto materiale informatico	3.000,00	3.500,00	2.701,77	77,19
1124 5	1.01.02.02/00	Acquisto altri materiali di consumo	1.000,00	1.000,00	822,89	82,28
1124 6	1.01.02.03/00	Spese di manutenzione uffici - spese postali	7.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00
1124 7	1.01.02.03/00	Spese di manutenzione e gestione applicazioni	22.000,00	25.500,00	25.460,46	99,84
1124 8	1.01.02.03/00	Spese di manutenzione degli uffici - altre spese	1.000,00	2.500,00	2.413,62	96,54
1125 1	1.01.08.03/00	Spese per trasferimento funzioni dallo Stato	51,65	51,65	0,00	0,00
1126 1	1.01.05.03/00	Oneri per le assicuraz.RC incendio tutela giu	30.500,00	30.500,00	30.500,00	100,00
1126 5	1.01.05.03/00	Premi di assicurazione contro i danni beni immobili	12.000,00	12.000,00	11.973,96	99,78
1126 6	1.01.05.03/00	Premi di assicurazione su beni mobili	2.500,00	2.500,00	2.463,30	98,53
1126 7	1.01.05.03/00	Altri premi assicurativi contro i danni	7.500,00	7.500,00	7.414,31	98,85
1128 1	1.01.08.03/00	Spese per accertamenti, ispezioni e verifiche.	100,00	100,00	0,00	0,00
1129 1	1.01.07.05/04	Spese diverse per la Commissione elettorale Mandamentale.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
1130 1	1.01.01.02/00	Spese per feste nazionali e solennita' civili	500,00	500,00	390,03	78,00
1131 1	1.01.01.02/00	Spese per congressi, convegni e celebrazioni	700,00	700,00	417,81	59,68
1133 1	1.01.03.03/00	Incarico professionale revisione economico finanziaria	3.600,00	3.600,00	3.600,00	100,00
1136 1	1.01.08.03/00	Spese per liti, arbitraggi e consulenze	4.000,00	4.000,00	3.983,36	99,58

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1138	1	1.01.08.03/00	Spese per gare di appalto e contratti.	500,00	500,00	252,04	50,40
1140	1	1.01.02.03/00	Contributi associativi annuali.	1.500,00	1.500,00	1.057,35	70,49
1141	1	1.01.08.03/00	Adesione Centro Studi di Amministrazione Pubblica Cuneese	309,87	309,87	0,00	0,00
1141	2	1.01.08.03/00	Adesione istituto storico della resistenza Cuneo e Provincia	188,23	188,23	0,00	0,00
1142	1	1.01.03.03/00	Spese gestione contabilità personale.	850,00	850,00	832,56	97,94
1144	1	1.01.06.01/20	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.	38.223,30	38.223,30	103.000,00	269,46
1144	2	1.01.06.01/20	Trattamento economico accessorio ufficio tecnico	5.350,00	5.577,32	5.448,23	97,68
1144	3	1.01.06.01/20	Indennità di funzione responsabile servizi	23.750,00	23.750,11	22.288,42	93,84
1144	4	1.01.06.01/20	Compensi per lavoro straordinario ufficio tecnico	550,00	550,00	550,00	100,00
1144	5	1.01.06.01/20	Progettazione interna	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
1144	6	1.01.06.01/20	FPV - Indennità di funzione responsabili servizi	0,00	4.750,00	0,00	0,00
1144	7	1.01.06.01/20	FPV - Trattamento economico accessorio ufficio tecnico	0,00	1.800,00	0,00	0,00
1146	1	1.01.06.01/21	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	33.300,00	32.800,00	32.794,31	99,98
1146	2	1.01.06.01/21	Contributi per indennità fine rapporto ufficio tecnico	3.000,00	3.000,00	2.197,67	73,25
1146	3	1.01.06.01/21	FPV - Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	0,00	500,00	0,00	0,00
1150	1	1.01.06.01/20	Indennità e rimborso spese per missioni.	161,52	161,52	0,00	0,00
1151	1	1.01.06.03/00	Prestazioni professionali per studi, collaudi, ecc.	4.300,00	10.400,00	10.027,34	96,41
1151	3	1.01.06.03/00	Prestazioni prof.li per consulenze	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
1152	1	1.01.06.02/00	Spese di manutenzione e di funzionamento dell'Ufficio Tecnico beni	1.300,00	1.300,00	1.086,72	83,59
1152	3	1.01.06.03/00	Spese di manutenzione ufficio tecnico - utenze e canoni	1.500,00	1.500,00	1.434,38	95,62
1152	4	1.01.06.03/00	Spese di manutenzione e di funzionamento dell'ufficio tecnico prestazione di servizi manutenzione applicazioni	6.500,00	6.500,00	6.492,16	99,87
1152	5	1.01.06.03/00	Spese di manutenzione degli uffici	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
1154	1	1.01.07.01/20	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.	40.377,00	40.377,00	64.402,53	159,50
1154	2	1.01.07.01/20	Trattamento economico accessorio servizi demografici	10.150,00	18.965,93	9.988,85	52,66

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1154	4	1.01.07.01/20	Indennità di funzione responsabile servizi	10.250,00	10.249,99	10.249,99	100,00
1154	5	1.01.07.01/20	Compensi per lavoro straordinario ufficio anagrafe	550,00	550,00	550,00	100,00
1154	6	1.01.07.01/20	FPV - Indennità di funzione responsabili servizi	0,00	2.050,00	0,00	0,00
1154	7	1.01.07.01/20	FPV Trattamento economico accessorio ufficio anagrafe	0,00	2.500,00	0,00	0,00
1156	1	1.01.07.01/21	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	20.100,00	19.691,85	19.411,83	98,57
1156	2	1.01.07.01/21	Contributi per indennità fine rapporto ufficio anagrafe	2.000,00	2.000,00	1.167,30	58,36
1156	3	1.01.07.01/21	FPV - Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	0,00	1.500,00	0,00	0,00
1160	1	1.01.07.01/20	Indennità e rimborso spese per missioni.	103,29	103,29	0,00	0,00
1162	1	1.01.07.02/00	Spese di manutenzione e di funzionamento degli Uffici.	2.000,00	2.000,00	1.703,35	85,16
1162	2	1.01.07.03/00	Spese di manutenzione e funzionamento uffici prestazione di servizi - applicazioni	2.000,00	2.000,00	1.955,77	97,78
1162	3	1.01.07.03/00	Spese di manutenzione uffici	500,00	500,00	492,06	98,41
1162	4	1.01.07.03/00	Spese di manutenzione uffici - utenze e canoni	1.000,00	1.000,00	335,50	33,55
1168	1	1.01.05.03/00	Spese di manutenzione e gestione del patrimonio disponibile servizi - utenze e canoni	11.000,00	14.000,00	13.950,27	99,64
1168	2	1.01.05.02/00	Spese di manutenzione del patrimonio disponibile acquisto beni e servizi	500,00	500,00	491,44	98,28
1168	3	1.01.05.03/00	Spese di manutenzione del patrimonio	3.000,00	6.000,00	6.187,95	103,13
1168	4	1.01.05.03/00	Fondo sociale - morosità	1.000,00	1.000,00	943,51	94,35
1170	1	1.01.03.07/29	Imposte, tasse e contributi relativi al patrimonio.	300,00	300,00	0,00	0,00
1172	1	1.01.05.03/00	Spese per la torre civica, orologio e campane.	1.500,00	1.500,00	1.091,83	72,78
1173	1	1.01.03.08/00	Sgravi e rimborsi quote inesigibili e non dovute.	1.000,00	1.030,00	1.025,68	99,58
1174	4	1.01.03.08/00	Rimborso ICI non dovuta	1.200,00	1.200,00	68,00	5,66
1174	5	1.01.03.08/00	Rimborso IMU non dovuta	2.000,00	2.000,00	597,00	29,85
1178	1	1.01.05.03/00	Spese di manutenzione e conservazione edificiserventi il culto - utenze e canoni	6.212,64	6.212,64	6.204,33	99,86
1178	2	1.01.05.02/00	Spese di manutenzione Santuario proprietà comunale - acquisto beni	2.500,00	2.500,00	2.472,50	98,90
1178	4	1.01.05.03/00	Spese di manutenzione edifici di culto altri serv. amministrativi	5.000,00	5.000,00	284,44	5,68

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1318 1	1.01.05.03/00	Spese diverse per i servizi Antincendio.	2.500,00	4.000,00	4.000,00	100,00
1501 1	1.01.05.06/19	Interessi passivi per mutui servizi compresi nella rubrica	18.500,00	18.500,00	17.955,35	97,05
1501 2	1.01.05.06/01	Interessi passivi per mutui servizi Cassa DDPP MEF	2.500,00	2.500,00	2.257,94	90,31
1504 1	1.01.05.05/19	Contributo straordinario interventi centro storico	500,00	100,00	11,51	11,51
1665 1	1.01.05.03/00	Spese di gestione beni ex Orfanotroio OLLIVERO PIANA soppresso	100,00	100,00	18,45	18,45
1902 1	1.01.08.11/01	Fondo di riserva.	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00
1903 2	1.01.08.10/00	Fondo crediti dubbia esibilità di parte corrente	26.500,00	26.500,00	0,00	0,00
1907 1	1.01.08.03/00	Spese per funzioni trasferite	4.838,30	6.838,30	0,00	0,00
1909 1	1.01.03.07/21	Imposta Regionale arti e professioni	63.750,00	64.099,26	62.284,08	97,16
1913 3	1.01.03.08/00	Fondo di solidarietà comunale	217.000,00	178.000,00	178.000,00	100,00
1920 1	1.01.08.06/19	Interessi passivi su anticipazione di tesoreria	5.000,00	7.000,00	5.299,41	75,70
2100 1	2.01.01.05/62	Acquisto beni mobili per organi istituzionali	2.000,00	0,00	0,00	0,00
2100 2	2.01.01.05/62	Manutenzione straordinaria attrezzature	0,00	1.500,00	1.464,00	97,60
2104 1	2.01.08.05/62	Acquisto straordinario di mobili e macchine per uffici Segreteria	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
2109 1	2.01.05.01/00	Fondo per accordi bonari	12.000,00	0,00	0,00	0,00
2109 2	2.01.05.06/00	Manutenzione straordinaria fabbricati - prestazioni professionali	0,00	8.000,00	7.993,44	99,91
2110 1	2.01.05.01/00	Manutenzione straordinaria fabbricati.	5.000,00	34.000,00	10.495,23	30,86
2110 3	2.01.05.05/62	Spese di gestione impianti	4.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00
2210 1	2.01.05.07/19	Contributo per manutenzione Chiese e Cappelle	1.500,00	1.500,00	1.500,00	100,00
2655 2	2.01.06.06/00	Redazione PAES	0,00	8.000,00	8.000,00	100,00
2900 1	2.01.08.03/00	Spese per funzioni trasferite	768,08	768,08	0,00	0,00
2902 2	2.01.05.07/19	Interventi relativi agli edifici di culto LR 15/89	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
3201 1	3.01.03.01/00	Rimborso di anticipazione di cassa	2.000.000,00	2.500.000,00	1.675.370,08	67,01
3202 1	3.01.03.03/01	Quote di capitali per ammortamento mutui per investimenti. CDP	163.000,00	163.000,00	163.000,00	100,00

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

3202 2	3.01.03.03/01	Quote di capitale per ammortamento mutui per investimenti gestione tesoro	24.500,00	24.500,00	24.269,11	99,05
3202 3	3.01.03.03/15	Quote di capitali per ammortamento mutui ICS	92.000,00	92.000,00	91.308,82	99,24
3204 1	3.01.03.03/15	Rimborso finanziamento Finpiemonte	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Totali			3.444.393,52	4.002.826,60	3.132.663,99	78,26

di cui :

Spese per il personale	520.181,46	559.881,99	619.375,33	110,62
Spese varie di funzionamento, acquisti	18.840,00	19.840,00	17.186,17	86,62

FUNZIONE
FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
POLIZIA LOCALE

RESPONSABILE
CHIAVAZZA – ALTINA - TESIO

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 GESTIONE UFFICIO DI POLIZIA		n. 3 istruttori responsabili e n.3 istruttori vigili urbani	143.554,44
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	143.554,44

FUNZIONE
3 Funzioni di polizia locale

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Capitolo		Costi Diretti					
		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato		
1104	14	1.800,00	1.800,00	1.707,16	94,84	Assegno per il nucleo familiare ufficio polizia municipale	
1302	1	90.323,10	90.323,10	103.569,76	114,66	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.Vigili urbani	
1302	2	12.200,00	12.401,95	12.069,31	97,31	Trattamento economico accessorio Vigili urbani	
1302	3	10.125,00	10.124,96	9.720,04	96,00	Indennità di funzione responsabile servizi	
1302	4	1.300,00	1.300,00	1.300,00	100,00	Compensi per lavoro straordinario ufficio polizia municipale	
1302	5	0,00	2.025,00	0,00	0,00	FPV - Indennità di funzione responsabili servizi	
1302	6	0,00	6.000,00	0,00	0,00	FPV - Trattamento economico accessorio Vigili urbani	
1304	1	32.800,00	30.793,63	30.668,24	99,59	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori - Vigili urbani	
1304	2	0,00	3.000,00	0,00	0,00	FPV - Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori - Vigili urbani	
1305	1	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00	Concessione buoni pasto	
1305	2	3.200,00	3.200,00	3.023,13	94,47	Contributi per indennità di fine rapporto ufficio vigili	
1310	1	2.000,00	2.000,00	1.882,24	94,11	Spese per il vestiario di servizio al personale.	
1312	1	1.500,00	1.500,00	1.445,84	96,38	Spese di mantenimento e funzionamento uffici di polizia acquisto beni.	
1312	2	19.000,00	24.000,00	24.000,00	100,00	Spese di mantenimento e funzionamento uffici di polizia servizi - altri serv.amministrativi	
1312	3	3.000,00	2.000,00	1.932,96	96,64	Spese di manutenzione uffici - gestione e manutenzioni applicazioni	
1312	4	1.000,00	1.000,00	224,98	22,49	Spese manutenzione - utenze e canoni	
1313	1	1.000,00	1.000,00	828,75	82,87	Spese di mantenimento ausiliari di vigilanza	
1314	1	500,00	500,00	370,00	74,00	Spese per il parco mezzi in dotazione ai servizi di polizia acquisto beni.	
1314	2	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	Spese per il parco mezzi in dotazione ai servizi di polizia servizi.	

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1316 1	1.03.03.03/00	Spese diverse (Polizia Amministrativa)	103,29	103,29	0,00	0,00
Totale			183.351,39	196.571,93	196.242,41	99,83

di cui :

Spese per il personale	154.248,10	163.468,64	164.557,64	100,66
Spese varie di funzionamento, acquisti	5.000,00	5.000,00	4.526,83	90,53

FUNZIONE
4 Funzioni di istruzione pubblica

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
ISTRUZIONE PUBBLICA

RESPONSABILE
LERDA TESIO ALASIA ALTINA

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 Servizi scolastici		4 Istruttori direttivi e 1 terminalista	31.000,00
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	31.000,00

FUNZIONE

4 Funzioni di istruzione pubblica

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Capitolo		Costi Diretti						
			Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato		
1406 1	1.04.01.02/00	Spese di mantenimento e funzionamento scuole materne beni.	300,00	300,00	294,48	98,16		
1406 2	1.04.01.03/00	Spese di mantenimento e funzionamento scuole materne servizi - utenze e canoni	20.900,00	23.900,00	22.792,57	95,36		
1406 4	1.04.01.03/00	Spese di manutenzione scuola materna	1.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00		
1406 5	1.04.01.03/00	Spese di manutenzione scuola materna - gestione e manutenzione applicazioni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00		
1408 1	1.04.01.05/19	Contributi a scuole materne non comunali.	73.050,00	67.050,00	33.787,50	50,39		
1408 2	1.04.01.05/19	contributo regionale per baby parking	6.300,00	6.300,00	0,00	0,00		
1416 1	1.04.02.02/00	Spese di manutenzione e di funzionamento scuole elementari beni.	2.250,00	1.250,00	1.244,81	99,58		
1416 2	1.04.02.03/00	Spese di manutenzione e di funzionamento scuole elementari servizi - utenze e canoni	52.000,00	56.000,00	55.915,21	99,84		
1416 4	1.04.02.03/00	Spese di manutenzione scuole elementari	3.000,00	4.000,00	4.000,00	100,00		
1416 5	1.04.02.03/00	Spese di manutenzione scuole elementari - gestione e manutenzione applicazioni	2.000,00	2.000,00	3.258,90	162,94		
1418 1	1.04.02.02/00	Spese di mantenimento e funzionamento Uffici Direttori Didattici beni	500,00	500,00	265,35	53,07		
1418 2	1.04.02.03/00	Spese di mantenimento uffici direzione didattica servizi gestione applicazioni	600,00	600,00	600,00	100,00		
1422 1	1.04.03.02/00	Spese di mantenimento e funzionamento scuole medie beni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00		
1422 2	1.04.03.03/00	Spese di mantenimento e funzionamento scuole medie servizi - utenze e canoni	42.000,00	38.900,00	38.949,21	100,12		
1422 3	1.04.03.03/00	Spese di manutenzione scuola media	3.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00		
1422 4	1.04.03.03/00	Spese di manutenzione scuole medie - gestione e manutenzioni applicazioni	2.000,00	2.000,00	3.237,60	161,88		
1430 1	1.04.05.03/00	Spese per il servizio della refezione scolastica prestazione di servizi.	205.000,00	205.000,00	204.944,01	99,97		
1432 1	1.04.05.03/00	Spese per la gestione dei trasporti scolastici prestazione di servizi	2.000,00	2.000,00	1.935,33	96,76		
1432 2	1.04.05.02/00	Spese per la gestione dei trasporti scolastici - acquisto di beni	16.000,00	13.400,00	13.326,69	99,45		

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1436	1	1.04.05.05/19	Contributi per attività assistenziali e parascolastiche.	25.200,00	25.200,00	25.131,00	99,72
1436	2	1.04.05.02/00	Spese per attività parascolastiche	258,00	258,00	0,00	0,00
1437	1	1.04.02.02/00	Fornitura libri di testo scuole elementari	9.000,00	9.000,00	8.943,09	99,36
1437	3	1.04.03.02/00	Fornitura gratuita libri di testo	6.000,00	6.000,00	2.100,00	35,00
1441	1	1.04.05.06/01	Interessi passivi mutui servizio scolastico	3.700,00	3.700,00	3.378,78	91,31
1441	2	1.04.05.06/01	Interessi passivi mutui servizio scolastico MEF	800,00	800,00	717,13	89,64
2402	3	2.04.01.05/62	Acquisto beni mobili attrezz macchinari per scuole materne	1.000,00	1.000,00	370,03	37,00
2404	1	2.04.02.01/00	Manutenzione straordinaria edifici Scuole elementari.	400.000,00	410.500,00	0,00	0,00
2404	3	2.04.02.05/62	Acquisto beni mobili attrezz macchine per scuole elementari	1.500,00	1.500,00	1.024,68	68,31
2406	1	2.04.03.01/00	Manutenzione straordinaria scuole medie	2.000,00	45.803,93	1.823,90	3,98
2406	3	2.04.03.05/62	Acquisto straord.beni mobili macchine e attrezz.scuole medie	1.500,00	1.500,00	1.295,09	86,33
Totali				885.358,00	938.961,93	439.835,36	46,84

di cui :

Spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese varie di funzionamento, acquisti	35.308,00	31.708,00	27.174,42	85,70

FUNZIONE
5 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
CULTURA E BENI CULTURALI

RESPONSABILE
BERNARDI - TESIO

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 Servizi culturali e Biblioteca civica		2 Istruttori direttivi e 1 terminalista	15.000,00
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	15.000,00

FUNZIONE
5 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Costi Diretti						
Capitolo		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1444 1	1.05.01.02/00	8.000,00	8.450,00	7.834,25	92,71	
	Spese di mantenimento e funzionamento Biblioteca - acquisto di beni					
1444 2	1.05.01.03/00	19.750,00	19.750,00	18.970,72	96,05	
	Spese di mantenimento e funzionamento Biblioteca servizi altri servizi amministrativi					
1444 3	1.05.01.05/19	800,00	1.527,72	1.256,00	82,21	
	Contributo per Progetto lettura - biblioteca					
1444 4	1.05.01.03/00	2.000,00	3.000,00	2.949,07	98,30	
	Spese di funzionamento biblioteca civica - utenze e canoni					
1444 5	1.05.01.03/00	1.000,00	1.000,00	968,36	96,83	
	Spese di funzionamento biblioteca - manutenzione applicazioni					
1446 1	1.05.02.05/19	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	
	Contributi per finalita culturali.					
1447 1	1.05.02.03/00	13.500,00	27.100,00	26.574,81	98,06	
	Spese per attivita culturali					
1448 1	1.05.02.03/00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	
	Spese di manutenzione del teatro comunale.					
1450 1	1.05.02.03/00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	100,00	
	Adesione alla associazione Le Terre dei Savoia					
	Totali	50.150,00	65.927,72	63.653,21	96,54	

di cui :

Spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese varie di funzionamento, acquisti	8.000,00	8.450,00	7.834,25	92,71

FUNZIONE
6 Funzioni nel settore sportivo e ricreativo

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
SPORT E ATTIVITA' RICREATIVE

RESPONSABILE
ALASIA ALTINA TESIO BERNARDI

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 Attività sportive e ricreative		4 Istruttori direttivi	23.000,00
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	23.000,00

FUNZIONE
6 Funzioni nel settore sportivo e ricreativo

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Costi Diretti						
Capitolo		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1442 1	1.06.02.02/00 Spese mantenimento-funzionamento palestre comunali e Imp.Sport Acquisto di beni	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
1442 2	1.06.02.03/00 Spese mantenimento e funzionamento palestra Servizi	800,00	800,00	673,09	84,13	
1656 1	1.06.02.03/00 Spese per la promozione di iniziative sportive - servizi - utenze e canoni	16.000,00	16.000,00	11.893,02	74,33	
1656 2	1.06.02.02/00 Spese per la promozione di iniziative sporti-ve acquisto beni	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00	
1656 3	1.06.02.03/00 Spese di manutenzione impianti sportivi	2.000,00	2.000,00	1.970,00	98,50	
1658 1	1.06.03.05/19 Contributi per iniziative ricreative e sportive.	34.600,00	34.800,00	34.800,00	100,00	
1660 1	1.06.03.03/00 Spese per la promozione di Iniziative ricreative servizi - utenze e canoni	11.000,00	13.000,00	12.934,75	99,49	
1660 2	1.06.03.02/00 Spese per attività ricreative - beni	200,00	200,00	122,67	61,33	
1661 1	1.06.02.06/01 Interessi passivi per mutui servizio sportivo	10.500,00	10.500,00	10.500,00	100,00	
1661 4	1.06.02.06/19 Interessi passivi mutui servizio sportivi ICS	3.000,00	3.000,00	2.943,18	98,10	
1802 1	1.06.03.05/19 Contributi per manifestazioni varie. - Pro-Loco.	11.100,00	11.100,00	11.100,00	100,00	
1802 2	1.06.03.05/19 Contributi per festeggiamenti patronali	200,00	0,00	0,00	0,00	
2608 1	2.06.02.01/00 Costruzione e completamento centri sportivi.	23.000,00	25.665,23	0,00	0,00	
2609 2	2.06.02.01/00 Manutenzione straordinaria impianti Sportivi	0,00	6.000,00	5.000,00	83,33	
		Totali	114.600,00	125.265,23	93.936,71	74,99

di cui :

Spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese varie di funzionamento, acquisti	2.400,00	2.400,00	2.122,67	88,44

FUNZIONE
8 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
VIABILITA'

RESPONSABILE
ALASIA ALTINA CHIAVAZZA

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 Viabilità e trasporti		3 Istruttori direttivi, 2 esecutori giardinieri e 2 autista operai	131.632,00
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	131.632,00

FUNZIONE
8 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Capitolo		Costi Diretti	Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato
1104	15	Assegno per il nucleo familiare area tecnico manutentiva	5.500,00	5.500,00	5.361,58	97,48
1701	1	Concessione buoni pasto	1.800,00	1.800,00	1.800,00	100,00
1702	1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.Cantonieri	70.733,85	70.733,85	81.500,00	115,22
1702	2	Trattamento economico accessorio Cantonieri	12.400,00	11.498,11	11.056,67	96,16
1702	3	Compenso per lavoro straordinario area tecnica tecnico manutentiva	1.100,00	1.100,00	724,14	65,83
1702	4	FPV - Trattamento economico accessorio area tecnica tecnico-manutentiva	0,00	6.250,00	0,00	0,00
1704	1	Oneri previdenziali, assistenziali ed assicurativi obbligatori.	25.400,00	25.400,00	25.272,15	99,49
1705	1	Contributi per indennità di fine rapporto area tecnica manutentiva	2.600,00	2.600,00	1.189,38	45,74
1708	1	Indennità e rimborso spese per missioni.	100,00	100,00	0,00	0,00
1709	1	Spese per il vestiario di servizio al personale	700,00	700,00	161,95	23,13
1710	1	Spese per mezzi e automezzi in uso per la viabilità.	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
1710	2	Spese per mezzi e automezzi in uso per viabilità acquisto di beni	3.000,00	3.000,00	2.402,74	80,09
1712	1	Manutenzione ordinaria delle strade comunali acquisto beni	9.000,00	9.000,00	6.924,91	76,94
1712	2	Manutenzione ordinaria delle strade comunali prestazione di servizi	6.000,00	10.000,00	8.689,43	86,89
1714	1	Contributi per la manutenzione delle strade vicinali	1.500,00	1.500,00	922,00	61,46
1717	1	Spese manutenzione e funzionamento di parcheggi comunali.	800,00	800,00	688,14	86,01
1718	1	Spese per la disciplina del traffico stradale-Segnaletica - Acquisto di beni	3.000,00	3.000,00	1.326,17	44,20
1718	2	Spese per la disciplina del traffico stradalesegnaletica - prestazione di servizi	12.000,00	12.000,00	11.941,34	99,51
1718	3	Spese per segnaletica stradale - Utenze e canoni	100,00	100,00	0,00	0,00

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1720 1	1.08.01.03/00	Spese per lo sgombero e rimozione della neve.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
1722 1	1.08.01.03/00	Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione.	147.000,00	153.000,00	153.000,00	100,00
1724 1	1.08.01.03/00	Spese di gestione e di manutenzione degli impianti I.P. - servizi	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00
1726 1	1.08.01.06/01	Interessi passivi per mutui servizio illuminazione pubblica	1.200,00	1.200,00	1.194,56	99,54
1726 2	1.08.01.06/01	Interessi passivi per mutui servizio manutenzione strade	14.000,00	14.000,00	14.000,00	100,00
1726 3	1.08.01.06/01	Interessi passivi mutui - strade MEF	3.500,00	3.500,00	3.500,00	100,00
1730 1	1.08.03.05/19	Interventi per servizi telefonici in località disagiate.	500,00	500,00	500,00	100,00
2704 1	2.08.01.01/00	Manutenzione e sistemazione straordinaria Vie, Piazze, ecc."	42.000,00	290.000,00	87.802,58	30,27
2705 1	2.08.02.01/00	Manutenzione straordinaria, costruz.e ampliamento Impianti I.P.	50.000,00	142.522,48	138.264,00	97,01
2710 1	2.08.01.05/62	Manutenzione straordinaria automezzi	4.500,00	6.500,00	6.500,00	100,00
2718 1	2.08.01.03/00	Sistemazione straordinaria segnaletica stradale	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Totali			437.433,85	799.304,44	587.721,74	73,52

di cui :

Spese per il personale	119.633,85	124.981,96	126.903,92	101,53
Spese varie di funzionamento, acquisti	15.700,00	15.700,00	10.815,77	68,89

FUNZIONE
9 Funzioni riguardanti la gestione del territorio
e dell'ambiente

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
TERRITORIO E AMBIENTE

RESPONSABILE
BONINO ALASIA ALTINA CHIAVAZZA

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 TERRITORIO E AMBIENTE		4 Istruttori direttivi e 2 Esecutori giardinieri	28.000,00
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	28.000,00

FUNZIONE
9 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell' ambiente

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Capitolo		Costi Diretti					
		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato		
1602	2	1.500,00	1.500,00	1.483,84	98,92		
						Interventi per la tutela dell'ambiente	
1603	1	2.000,00	2.000,00	1.964,82	98,24		
						Spese per l'arredo urbano	
1604	1	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00		
						Spese per la protezione civile	
1612	1	700,00	700,00	700,00	100,00		
						Contributo per il servizio associato del canile.	
1612	2	5.300,00	5.300,00	5.300,00	100,00		
						Spese per il servizio del canile	
1613	1	600,00	600,00	600,00	100,00		
						Contributo per interventi contro randagismo cani	
1614	1	500,00	500,00	500,00	100,00		
						Spese per la protezione degli animali.	
1630	1	100,00	100,00	0,00	0,00		
						Spese per fontane e lavatoi pubblici.	
1632	1	500,00	500,00	477,60	95,52		
						Spese di gestione degli acquedotti servizi	
1634	1	1.650,00	1.650,00	740,07	44,85		
						Interessi passivi per mutui servizio acquedotto.	
1634	2	1.900,00	1.900,00	1.900,00	100,00		
						Interessi passivi mutui acquedotto MEF	
1636	1	100,00	100,00	89,69	89,69		
						Spese per la gestione del servizio fognature servizi	
1638	1	1.000,00	1.000,00	884,90	88,49		
						Spese per la gestione del servizio depurazione.	
1640	1	11.700,00	11.700,00	11.700,00	100,00		
						Interessi passivi per mutui servizio fognatura	
1642	1	1.000,00	1.000,00	951,60	95,16		
						Manutenzione ordinaria canali collettori e relativi argini.	
1643	2	450,00	450,00	450,00	100,00		
						interessi passivi mutui servizio smaltimento rifiuti	
1643	3	25.000,00	25.000,00	24.894,46	99,57		
						Interessi Passivi mutuo realizzazione PQU	
1644	1	310.000,00	310.000,00	310.000,00	100,00		
						Canone appalto servizio raccolta rifiuti solidi urbani.	
1644	4	156.500,00	156.500,00	154.617,19	98,79		
						Spese trasporto e utilizzaz. discariche provvisorie	

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1645	1	1.09.05.03/00	Commissioni per riscossione ruoli	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
1647	1	1.09.05.05/19	Adesione Consorzio per lo smaltimento rifiutisolidi urbani	1.150,00	1.150,00	1.107,00	96,26
1648	1	1.09.05.03/00	Spese diverse per la discarica pubblica. servizi	10.000,00	10.000,00	9.517,44	95,17
1648	2	1.09.05.02/00	Spese diverse per discariche pubbliche acquisto beni	258,23	258,23	0,00	0,00
1649	1	1.09.05.03/00	Spese varie per gestione servizio nettezza urbana servizi	6.582,00	6.582,00	6.497,33	98,71
1649	2	1.09.05.02/00	Spese varie per gestione nettezza urbana acquisto beni	2.700,00	2.700,00	624,64	23,13
1649	4	1.09.05.03/00	Spese varie gestione area ecologica - utenze e canoni	1.000,00	1.000,00	782,38	78,23
1654	1	1.09.06.03/00	Spese di mantenimento Parchi e giardini e alberate Prestazioni di servizio	30.000,00	25.000,00	23.253,52	93,01
1654	2	1.09.06.02/00	Spese di mantenimento Parchi e giardini e alberate Acquisto di beni	500,00	500,00	395,98	79,19
1676	1	1.09.06.03/00	Interventi per calamita naturali.	500,00	500,00	0,00	0,00
1913	4	1.09.05.05/03	Devoluzione addizionale alla provincia	26.000,00	26.000,00	26.000,00	100,00
2106	2	2.09.03.05/62	Acquisto straordinario attrezzature protezione civile	2.500,00	2.500,00	2.314,50	92,58
2504	1	2.09.01.01/00	Riqualificazione centro storico e arredo urbano	0,00	69.955,14	1.210,58	1,73
2599	1	2.09.01.04/00	Sistemazione straordinaria Arredo Urbano	20.000,00	42.000,00	40.562,75	96,57
2655	1	2.09.01.06/00	Formazione e adeguam.strumenti urbanistici	13.000,00	3.000,00	1.875,00	62,50
2803	1	2.09.04.03/00	Manutenzione straordin.bealere concentrico	10.000,00	2.000,00	0,00	0,00
Totali				646.690,23	715.645,37	631.395,29	88,22

di cui:

Spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese varie di funzionamento, acquisti	5.458,23	5.458,23	2.985,44	54,69

FUNZIONE	SERVIZIO	CENTRO DI COSTO
10 Funzioni nel settore sociale		SOCIALE

RESPONSABILE
LERDA BONINO ALASIA

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 CIMITERO e SOCIALE		1 Esecutore Necroforo, 2 Istruttori Direttivi e 2 Esecutori autisti operai	57.283,06
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	57.283,06

FUNZIONE

10 Funzioni nel settore sociale

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Capitolo		Costi Diretti					
		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato		
1606	1	1.10.04.03/00	Spese per il trasporto infermi all'ospedale.	103,29	103,29	0,00	0,00
1611	1	1.10.04.02/00	Spese per l' A.V.I.S...	258,23	258,23	0,00	0,00
1615	1	1.10.05.01/20	Concessione buoni pasto	1.100,00	1.100,00	1.100,00	100,00
1616	1	1.10.05.01/20	Stipendi ed altri assegni fissi al personale.Necroforo	19.500,00	19.500,00	19.348,72	99,22
1616	2	1.10.05.01/20	Trattamento economico accessorio Necroforo	2.700,00	3.322,88	2.003,78	60,30
1616	3	1.10.05.01/20	Compenso per lavoro straordinario servizio necroscopico	300,00	300,00	100,00	33,33
1616	4	1.10.05.01/20	FPV - Trattamento economico accessorio necroforo	0,00	1.000,00	0,00	0,00
1618	1	1.10.05.01/21	Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi obbligatori.	6.900,00	5.821,17	5.665,54	97,32
1618	2	1.10.05.01/21	FPV - Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi obbligatori.	0,00	1.200,00	0,00	0,00
1619	1	1.10.05.01/21	Contributi per indennità di fine servizio necroforo	600,00	600,00	292,85	48,80
1621	1	1.10.05.02/00	Spese per il vestiario di servizio al personale	500,00	500,00	0,00	0,00
1622	1	1.10.05.02/00	Spese di manutenzione ordinaria e gestione Cimiteri beni	2.500,00	1.500,00	1.441,43	96,09
1622	2	1.10.05.03/00	Spese di manutenzione ordinaria e gestione Cimiteri - servizi	7.000,00	7.000,00	6.831,02	97,58
1622	5	1.10.05.03/00	Spese manutenzione cimiteri - utenze e canoni	2.000,00	2.000,00	1.652,97	82,64
1623	1	1.10.05.03/00	Spese di manutenzione attrezzature per cimiteri	250,00	250,00	0,00	0,00
1624	1	1.10.05.02/00	Acquisto feretri e trasporto salme non abbienti.	258,23	258,23	0,00	0,00
1625	1	1.10.05.03/00	Spese per cremazione	774,69	774,69	774,69	100,00
1626	1	1.10.05.06/01	Interessi passivi per mutui servizio necroscopico.	30.400,00	30.400,00	30.400,00	100,00
1626	3	1.10.05.06/01	Interessi passivi per mutui servizio necroscopico MEF	600,00	600,00	257,88	42,98

Referto del Controllo di Gestione – Esercizio 2015

1650 1	1.10.04.03/00	Spese di mantenimento e funzionamento dei gabinetti pubblici	551,65	551,65	551,65	0,00	0,00
1652 1	1.10.01.05/19	Concorso nelle spese di mantenimento infanti illegittimi.....	2.450,00	2.450,00	2.450,00	1.811,03	73,91
1653 2	1.10.01.03/00	Interventi in merito politiche giovanili	19.500,00	19.500,00	19.500,00	16.484,61	84,53
1666 1	1.10.04.05/06	Erogazione Fondo servizi socio- assistenziali	158.500,00	158.500,00	158.500,00	158.479,44	99,98
1667 1	1.10.04.05/19	Interventi assistenziali straordinari.	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
1667 2	1.10.04.03/00	Assistenza agli invalidi e agli handicappati	46.000,00	46.000,00	53.000,00	52.830,64	99,68
1667 3	1.10.04.05/19	Interventi assistenziali indigenti	3.000,00	3.000,00	2.750,00	1.500,00	54,54
1667 5	1.10.04.05/19	Interventi per eliminazione barriere architettoniche	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.814,02	96,28
1668 1	1.10.04.05/06	Erogazione USSL fondo soccorso assistenza vittime delitto	5,68	5,68	5,68	0,00	0,00
1669 1	1.10.04.05/19	Contributi per attività sociali	220,00	220,00	1.670,00	1.670,00	100,00
1670 1	1.10.04.05/19	Erogaz.fondo funzioni di carattere assistenz.gia eserc.INAIL	263,31	263,31	263,31	0,00	0,00
1672 1	1.10.04.03/00	Iniziative a favore degli anziani servizi - utenze e canoni	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.913,09	97,82
1672 2	1.10.04.02/00	Iniziative a favore degli anziani - beni	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
1672 4	1.10.04.03/00	Spese di manutenzione centro anziani	3.100,00	3.100,00	3.100,00	2.133,70	68,82
1678 2	1.10.04.05/19	Contributi per la locazione	28.000,00	28.000,00	28.000,00	9.727,14	34,73
2602 3	2.10.05.01/00	Manutenzione straordinaria cimiteri	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	100,00
Totali			350.535,08	359.479,13	327.232,55		91,02

di cui :

Spese per il personale	31.100,00	32.844,05	28.510,89	86,80
Spese varie di funzionamento, acquisti	3.716,46	2.716,46	1.441,43	53,06

FUNZIONE
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO
SVILUPPO ECONOMICO

RESPONSABILE
BERNARDI - ALASIA

ATTIVITA'	% incidenza personale	P. O.	COSTO
1 SVILUPPO ECONOMICO		2 Istruttori direttivi e 2 autisti operai	2.000,00
2			
3			
4			
5			
TOTALE	100%	TOTALE	2.000,00

FUNZIONE
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico

SERVIZIO

CENTRO DI COSTO

Costi Diretti						
Capitolo		Iniziali	Definitive	Impegni	% Realizzato	
1803 1	1.11.05.03/00 Spese per manifestazioni varie	3.700,00	3.700,00	3.140,84	84,88	
1812 1	1.11.05.03/00 Spese di gestione pesi pubblici.	2.700,00	2.700,00	2.533,63	93,83	
1812 2	1.11.05.03/00 Spese di gestione pesi pubblici - utenze e canoni	300,00	800,00	264,03	33,00	
2605 3	2.11.05.03/00 Manutenzione straordinaria pesi pubblici	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00	
2605 4	2.11.02.05/62 Acquisto tensostruttura per manifestazioni fieristiche	0,00	80.703,00	77.262,64	95,73	
Totali		8.700,00	89.903,00	85.201,14	94,77	

di cui :

Spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese varie di funzionamento, acquisti	0,00	0,00	0,00	0,00

Cavallermaggiore 12.05.2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
ALTINA Caterina

Altina Caterina



IL SEGRETARIO COMUNALE
SALVATICO Dr. E. abrizio

