



Comune di Menfi

Provincia di Agrigento

RELAZIONE AL RENDICONTO
DI GESTIONE
ANNO 2013

SEZIONE 1

IDENTITÀ DELL'ENTE LOCALE

1.1- IL PROFILO ISTITUZIONALE

1.2 - LO SCENARIO

1.2.1 TABELLE DI SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELLO SCENARIO DELL'ENTE

1.3 - IL DISEGNO STRATEGICO

1.4 - LE POLITICHE GESTIONALI

1.5 - LE POLITICHE FISCALI

1.6 - L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

1.7 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

1.8 - LE CONVENZIONI CON ENTI

SEZIONE 2

TECNICA E ANDAMENTO DELLA GESTIONE

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

2.5 - IL PIANO PROGRAMMATICO

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

2.8 - RAPPORTO SULLE PRESTAZIONI E SERVIZI OFFERTI ALLA COMUNITÀ

2.9 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI, DEI COSTI E DEI PROVENTI

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

2.11 - ANALISI PER INDICI

2.12 - EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Introduzione

La relazione al rendiconto di gestione è prevista dal comma 6 dell'art. 151 del T.U.E.L. che, nello stabilire i principi generali in materia di contabilità, impone agli Enti locali un processo che si avvia con la programmazione, prosegue con la gestione e si conclude con la fase della rendicontazione che deve permettere la verifica del raggiungimento degli obiettivi, della realizzazione dei programmi e del rispetto degli equilibri economici e finanziari.

Nell'ambito del processo di rendicontazione, devono essere evidenziati i risultati di gestione, sia sotto l'aspetto finanziario, sia sotto l'aspetto economico-patrimoniale, a tal fine è richiesta l'approvazione da parte dell'organo consiliare entro il 30 aprile del documento contabile del "rendiconto di gestione", contenente il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio.

Il conto del bilancio espone i risultati della gestione finanziaria, il conto economico rileva i risultati della gestione economica e il conto del patrimonio evidenzia le consistenze iniziali e finali delle voci patrimoniali.

In tale ambito si inserisce la relazione al rendiconto di gestione che deve, rispetto ai documenti obbligatori previsti, dare informazioni integrative, esplicative e complementari, al fine di rendere maggiormente comprensibile il rendiconto.

Per la stesura della relazione il legislatore non ha previsto uno schema tipico, ma ha solo stabilito nell'art. 231 del T.U.E.L che deve esprimere valutazioni di efficacia dell'azione condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, evidenziare i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche ed analizzare, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

Nella stesura della presente relazione si è cercato di seguire quindi le indicazioni contenute nel "Principio contabile n. 3 - Il rendiconto degli Enti locali" approvato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli Enti locali nell'aprile 2009 , nel quale è proposta una struttura di relazione con due sezioni:

1. La sezione dell'identità dell'Ente locale
2. La sezione tecnica e dell'andamento della gestione.

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2013

SEZIONE 1

IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

Comune di:
COMUNE DI MENFI

La presente sezione fornisce un profilo introduttivo dell'Ente, illustrando l'ambito in cui opera l'Ente, la struttura politico-amministrativa ed organizzativa, nonché le principali politiche gestionali attuate o da attuare.

Questa sezione viene strutturata nei seguenti capitoli:

- 1.1 - il profilo istituzionale;
- 1.2 - lo scenario;
- 1.3 - il disegno strategico;
- 1.4 - le politiche gestionali;
- 1.5 - le politiche fiscali;
- 1.6 - l'assetto organizzativo;
- 1.7 - le partecipazioni dell'Ente;
- 1.8 - le convenzioni con Enti.

1.1 - IL PROFILO ISTITUZIONALE

In questo capitolo si dà una breve descrizione del ruolo attribuito all'Ente da norme legislative, statuto e regolamenti interni e della struttura politico-amministrativa.

L'Ente locale secondo quanto previsto dalla Costituzione è un Ente dotato di una propria autonomia, che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi, ne promuove e ne coordina lo sviluppo.

LE FUNZIONI DELL'ENTE

Le competenze dell'Ente sono definite dalla legge nazionali o regionali che stabiliscono funzioni proprie o delegate.

Spettano, in particolare, all'Ente locale le funzioni previste nell'art. 13 del D. Lgs 18 agosto 2000, n. 267.

GLI ORGANI ISTITUZIONALI

Sono organi di governo del Comune il Consiglio, la Giunta, il Sindaco, il Presidente ed il Vice Presidente del Consiglio Comunale.

Il Consiglio è l'organo di indirizzo e di controllo politico e amministrativo dell'Ente ed ha competenza limitatamente ai seguenti atti fondamentali:

- a) gli statuti dell'ente e delle aziende speciali, i regolamenti, salvo quello sull'ordinamento degli uffici e dei servizi per il quale adotta i criteri generali;
- b) i programmi, le relazioni previsionali, i piani finanziari ad esclusione di quelli riguardanti singole opere pubbliche, i programmi triennali e l'elenco annuale dei LL. PP., i bilanci annuali e pluriennali e le variazioni tra gli interventi del bilancio, l'esercizio provvisorio, i conti consuntivi, i piani territoriali e urbanistici, i piani particolareggiati ed i piani di recupero, i programmi annuali e pluriennali per loro attuazione, le eventuali deroghe ad essi, i pareri da rendere nelle dette materie;
- c) le convenzioni tra i comuni e quelle tra comuni e provincia, la costituzione e la modificazione di forme associative;
- d) l'istituzione, i compiti e le norme sul funzionamento degli organismi di decentramento e di partecipazione;
- e) l'assunzione diretta dei pubblici servizi, la costituzione di istituzioni e di aziende speciali, la concessione dei pubblici servizi, la partecipazione dell'ente locale a società di capitali, l'affidamento di attività o servizi mediante convenzione;
- f) l'istituzione e l'ordinamento dei tributi, con esclusione della determinazione delle relative aliquote, la disciplina generale delle tariffe per la fruizione dei beni e dei servizi;
- g) gli indirizzi da osservare da parte delle aziende pubbliche e degli enti dipendenti, sovvenzionati o sottoposti a vigilanza;
- h) la contrazione dei mutui non previsti in atti fondamentali del C.C., l'emissione dei prestiti obbligazionari;
- i) le spese che impegnino i bilanci per gli esercizi successivi, escluse quelle relative alla locazione di immobili, alla somministrazione e fornitura al comune di beni e servizi a carattere continuativo;
- j) l'autorizzazione ad avvalersi di modalità di gare diverse dai pubblici incanti, in materia di LL. PP. o di pubbliche forniture, nei limiti e con le modalità previsti nel regolamento dei contratti;
- k) verifica equilibri di bilancio;
- l) elezione organo di revisione e contestuale impegno di spesa;
- m) riconoscimento debiti fuori bilancio;

- n) modifica del gettone di presenza dei consiglieri e dell'indennità del presidente e del vice presidente nel rispetto delle leggi regionali vigenti;
- o) convalida dei consiglieri eletti e surroga;
- p) schemi di convenzione per lo svolgimento dei servizi sociali;
- q) trasformazione in S.p.A. di aziende speciali;
- r) dichiarazione di prevalente interesse pubblico di opere acquisite al patrimonio del Comune.

La Giunta è l'organo esecutivo dell'Ente ed è composta dal Sindaco e da 4 Assessori comunali in base a quanto previsto dalla legge e dallo statuto dell'Ente.

1. La Giunta è competente nelle materie appresso indicate:

- a) tutti i contratti in generale quando la scelta del contraente implica valutazioni discrezionali;
- b) indice i concorsi per l'assunzione di personale;
- c) autorizzazione ad agire e a resistere in giudizio e conferimento dei relativi incarichi.

La Giunta, inoltre:

- d) svolge attività propositiva e di impulso nei confronti del consiglio comunale;
- e) riferisce semestralmente al consiglio comunale sulla propria attività e ne attua gli indirizzi generali;
- f) riferisce annualmente al consiglio comunale, preliminarmente all'esame del bilancio di previsione, sull'attività svolta, sui risultati ottenuti e sullo stato di attuazione del bilancio pluriennale, del programma delle opere pubbliche e dei singoli piani.

2. Nell'esercizio dell'attività propositiva, spetta alla Giunta, in particolare:

- a) predisporre il bilancio preventivo ed il conto consuntivo da sottoporre all'approvazione del consiglio comunale;
- b) predisporre i programmi, i piani finanziari ed i programmi di opere pubbliche, i piani territoriali e urbanistici e le relative varianti, le direttive generali da osservarsi nella stesura del piano regolatore generale ed il relativo schema di massima, i programmi annuali e pluriennali di attuazione e le eventuali deroghe;

3. Nell'esercizio dell'attività di amministrazione e di gestione, spetta alla giunta:

- a) approvare il piano esecutivo di gestione, su proposta del Direttore/Segretario Generale;
- b) approvare i progetti, i programmi esecutivi e i disegni attuativi dei programmi approvati dal Consiglio;
- c) approvare l'albo dei fornitori e degli appaltatori per l'affidamento di lavori e forniture mediante trattativa privata o cottimo fiduciario;
- d) approvare il regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi, nel rispetto dei criteri generali stabiliti dal Consiglio;
- e) approvare gli accordi di contrattazione decentrata;
- f) fissare, ai sensi del regolamento e degli accordi decentrati, i parametri, gli standard ed i carichi funzionali di lavoro per misurare la produttività dell'apparato, sentito il direttore generale;
- g) approvare il programma delle assunzioni di personale;
- h) adotta i provvedimenti di licenziamento del personale;
- i) esprimere parere sulla nomina e revoca del direttore generale e sul conferimento delle relative funzioni al segretario generale;
- j) disporre gli acquisti e le alienazioni immobiliari, le relative permuta e le concessioni, nonché l'accettazione o il rifiuto di lasciti e donazione di beni mobili ed immobili;
- k) determinazione dell'ambito territoriale entro cui effettuare le gare per lo svolgimento dei servizi sociali;

- l) adottare i criteri generali per la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e vantaggi economici di qualunque genere ad enti e persone;
- m) assumere attività di iniziativa, di impulso e di raccordo con gli organi di partecipazione e di decentramento;
- n) prelevamento dal fondo di riserva;
- o) modifica le tariffe, mentre elabora e propone al Consiglio i criteri per la determinazione di quelle nuove;
- p) delibera la sottoscrizione delle quote di capitale in società a cui l'Ente pubblico partecipa con carattere minoritario;
- q) approva le linee di indirizzo per transigere;
- r) la variazione o conferma della pianta organica delle farmacie;
- s) indirizzo in ordine ai ricoveri di anziani e minori;

Il Sindaco esercita le funzioni che gli sono attribuite dalla legge nonché dallo statuto e dai regolamenti dell'Ente. In particolare:

- a) nomina gli Assessori, e tra questi il Vice Sindaco, che lo sostituisce in caso di assenza o di impedimento;
- b) convoca e presiede la Giunta, ne fissa l'ordine del giorno, ne assicura il regolare svolgimento, ne mantiene l'unità di indirizzo politico ed amministrativo;
- c) richiede, laddove se ne ravvisi l'opportunità, la convocazione del Consiglio Comunale;
- d) presenta semestralmente una relazione scritta al Consiglio Comunale sullo stato di attuazione del programma e sull'attività svolta, nonché su fatti particolarmente rilevanti;
- e) approva gli accordi di programma e li stipula;
- f) designa, nomina e revoca i rappresentanti del comune presso enti, aziende ed istituzioni da esso dipendenti o controllati. Non può nominare a tali finalità il proprio coniuge o parenti e affini entro il secondo grado;
- g) convoca i comizi per i referendum comunali;
- h) nomina esperti estranei all'amministrazione per l'espletamento di attività connesse alle materie di sua competenza, mediante conferimento di incarichi a tempo determinato che non costituiscono rapporto di pubblico impiego. Il numero di tali incarichi non può essere superiore a due. Nessuno può avere conferiti più di due incarichi contemporaneamente;
- i) attribuisce incarichi dirigenziali in mancanza di specifiche professionalità all'interno dell'ente, mediante ricorso al contratto a tempo determinato di diritto pubblico, fermi restando i requisiti richiesti dalla qualifica da ricoprire;
- j) attribuisce incarichi di collaborazione coordinata e continuativa;
- k) sollecita e propone agli organi competenti interventi in materie di interesse comunale;
- l) nomina il responsabile degli uffici e dei servizi,
- m) compie gli atti conservativi dei diritti del Comune e promuove direttamente o avvalendosi del Segretario comunale le indagini e le verifiche amministrative sull'attività del Comune;
- n) attribuisce e definisce gli incarichi di collaborazione esterna;
- o) nomina l'economista su proposta del dirigente responsabile del servizio competente;
- p) nomina i componenti degli organi consultivi del Comune;
- q) nomina i componenti della Commissione Giudici popolari;
- r) coordina e riorganizza, sulla base degli indirizzi espressi dal Consiglio comunale e nell'ambito dei criteri eventualmente indicati dalla regione gli orari degli esercizi commerciali, dei pubblici esercizi e dei servizi pubblici, nonché, d'intesa con i responsabili territorialmente

competenti delle amministrazioni interessate, gli orari di apertura al pubblico degli uffici pubblici localizzati nel territorio, al fine di armonizzare l'espletamento dei servizi con le esigenze complessive e generali degli utenti;

s) informa la popolazione su situazioni di pericolo per calamità naturali di cui all'articolo 36 del regolamento di esecuzione della legge 8 dicembre 1970, n. 996, approvato con decreto del Presidente della Repubblica 6 febbraio 1981, n. 66;

t) ha la direzione unitaria ed il coordinamento dell'attività politico - amministrativa del Comune;

u) sovrintende il corpo di polizia municipale;

v) sovrintende al funzionamento dei servizi e degli uffici;

w) promuove ed assume iniziative per concludere accordi di programma con tutti i soggetti pubblici previsti dalla legge;

x) adotta le ordinanze contingibili ed urgenti nei casi di emergenza sanitaria o igiene pubblica;

y) emette ordinanze di acquisizione di aree ai sensi della Legge 433/91;

z) autorizza la partecipazione ai corsi di formazione fuori dal territorio della regione;

aa) verifiche di cassa straordinaria alla scadenza del mandato;

bb) nomina le commissioni di appalto e di concorso;

cc) nomina la delegazione trattante di parte pubblica per la contrattazione decentrata integrativa;

dd) acquisisce direttamente presso tutti gli uffici e servizi informazioni ed atti anche riservati;

ee) può disporre l'acquisizione di atti, documenti ed informazioni presso le istituzioni e le società per azioni appartenenti all'ente, tramite i rappresentanti legali delle stesse e ne informa il consiglio comunale;

ff) assume, quale autorità comunale di protezione civile, ai sensi dell'art. 15 della legge n.225 del 24 febbraio 1992, al verificarsi dell'emergenza nell'ambito del territorio comunale, la direzione ed il coordinamento dei servizi di soccorso e di assistenza alle popolazioni colpite e provvede agli interventi necessari dandone immediata comunicazione al Prefetto e al Presidente della Regione siciliana quando la calamità naturale o l'intervento non possono essere fronteggiati con i mezzi a disposizione del Comune, chiede l'intervento di altre forze e strutture al prefetto;

gg) promuove indagini e verifiche amministrative sul l'attività dei servizi e degli uffici;

hh) trasmette annualmente al consiglio una dettagliata relazione sull'attività svolta dagli esperti nominati;

ii) individua i componenti del servizio ispettivo di cui all'art. 1, comma 62, legge n. 662/96;

jj) nomina il nucleo di valutazione e i componenti del servizio di controllo di gestione interno;

kk) individua i collaboratori e costituisce gli uffici posti alle dirette dipendenze sue, della Giunta o degli Assessori;

ll) nomina il responsabile del procedimento ed il coordinatore dei lavori pubblici;

mm) autorizza le missioni per gli assessori, segretario generale, direttore generale e per gli esperti;

nn) nomina e revoca il direttore generale, previa deliberazione della giunta;

oo) nomina e revoca il segretario generale secondo la normativa vigente in materia.

LO STATUTO ED I REGOLAMENTI INTERNI

Lo statuto dell'Ente attualmente in vigore è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale 66 del 04/08/1994 e modificato con deliberazioni n. 55 del 28/11/2001 e n. 24 del 05/05/2009. Ai sensi della legge e dello Statuto sono attualmente in vigore i seguenti regolamenti interni:

1) Regolamento l'assegnazione e/o la concessione dei lotti e/o rustici industriali, di proprietà comunale, compresi nei piani per insediamenti produttivi.

- 2) *Nuovo Regolamento dei Rifiuti (Regolamento Comunale per la disciplina dei servizi di smaltimento dei rifiuti urbani).*
- 3) *Regolamento della Consulta Comunale dello Sport.*
- 4) *Regolamento per la disciplina dell'applicazione delle disposizioni di legge inerenti l'applicazione di sanzioni amministrative pecuniarie, nel rispetto del principio di legalità riferito alle stesse, per la violazione di disposizioni di Regolamenti Comunali e di Ordinanze Sindacali.*
- 5) *Regolamento di Contabilità.*
- 6) *Regolamento di Polizia Mortuaria.*
- 7) *Regolamento generale delle entrate del comune, dello statuto dei diritti del contribuente, dell'autotutela e degli istituti deflativi.*
- 8) *Regolamento di cassa interna per le spese economali.*
- 9) *Regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale.*
- 10) *Regolamento dell'istituzione culturale "Federico II".*
- 11) *Regolamento per l'applicazione dell' imposta municipale unica (IMU).*
- 12) *Regolamento comunale del marchio " Inycon".*
- 13) *Regolamento per il servizio di noleggio autobus-autoambulanza con conducente.*
- 14) *Regolamento comunale per l'individuazione delle prestazioni non rientranti tra i servizi pubblici essenziali da sottoporre a contributo e per la gestione delle sponsorizzazioni.*
- 15) *Regolamento comunale per il servizio sostitutivo di leva nel corpo di polizia municipale*
- 16) *Regolamento per il servizio di economato.*
- 17) *Regolamento trasporto urbano portatori di handicaps.*
- 18) *Regolamento per il trattamento di dati sensibili.*
- 19) *Regolamento generale in materia di procedimento amministrativo e per il diritto di accesso agli atti e documenti amministrativi.*
- 20) *Regolamento per l'applicazione della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani interni.*
- 21) *Regolamento di semplificazione dei procedimenti di spese in economia.*
- 22) *Regolamento per il commercio su aree pubbliche.*
- 23) *Regolamento per la disciplina delle collaborazioni esterne ad alto contenuto di professionalità.*
- 24) *Regolamento per il servizio di autonoleggio con conducente.*
- 25) *Regolamento comunale servizio assistenza domiciliare agli anziani.*
- 26) *Regolamento generale delle entrate comunali.*
- 27) *Regolamento per la gestione e l'uso degli impianti sportivi comunali e scolastici.*
- 28) *Regolamento Edilizio.*
- 29) *Regolamento per la distribuzione e fornitura dell'acqua.*
- 30) *Regolamento Comunale per l'installazione, modifica e l'adeguamento di impianti per la telefonia mobile.*
- 31) *Regolamento delle aree ex art.4 e 14, 1° comma D.L.79/68 convertito in legge 241/68 e succ. mod ed int. e delle relative aree condominiali.*
- 32) *Regolamento assistenza abitativa.*
- 33) *Regolamento Baby Consiglio Comunale.*
- 34) *Regolamento passi carrabili.*

- 35) *Regolamento per l'effettuazione dei soggiorni climatici marini, montani, o termali, per attività ricreative, culturali e del tempo libero in favore degli anziani.*
- 36) *Regolamento vestiario armamento ed automezzi degli addetti al corpo di polizia municipale.*
- 37) *Statuto e Regolamento della Consulta Giovanile.*
- 38) *Regolamento in materia di definizione dei tributi locali.*
- 39) *Regolamento di assistenza igienico sanitaria per .portatori di handicap.*
- 40) *Regolamento Comunale per la disciplina della pubblicità e delle affissioni e per l'applicazione dell'imposta sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni.*
- 41) *Regolamento affidamento cottimi fiduciari.*
- 42) *Regolamento per l'emanazione di atti patrimoniali favorevoli per i destinatari.*
- 43) *Regolamento di Polizia Municipale.*
- 44) *Regolamento Comunale per la costituzione e la ripartizione del fondo incentivante di cui all'articolo 18, comma 1, della Legge 11 Febbraio 1994, e successive modifiche ed integrazioni come recepita dalla L.R. 2 Agosto 2002 n. 7.*
- 45) *Regolamento istitutivo del premio "Federico II".*
- 46) *Regolamento per l'esecuzione la gestione e la fornitura di provviste per servizi lavori in economia.*
- 47) *Regolamento per il servizio di noleggio autobus - autoambulanza con conducente.*
- 48) *Regolamento per le occupazioni di spazi ed aree pubbliche e per 'applicazione della relativa tassa.*
- 49) *Regolamento per l'individuazione delle prestazioni non rientranti tra i servizi pubblici essenziali da sottoporre a contributo e per la gestione della sponsorizzazioni.*
- 50) *Regolamento per la compartecipazione alle spese di trasporto scolastico.*
- 51) *Regolamento per il servizio di autonoleggio con conducente.*
- 52) *Regolamento Inycon House.*
- 53) *Regolamento impiego fuochi controllati in agricoltura*
- 54) *Regolamento sulla localizzazione degli impianti di telefonia mobile*
- 55) *Regolamento degli uffici e dei servizi comunali*
- 56) *Regolamento della Consulta delle Donne*

1.2 - LO SCENARIO

Nel presente capitolo si illustra sinteticamente il contesto sociale ed economico del territorio in cui opera l'Ente, fornendo dati relativi alla popolazione, al territorio e all'economia insediata.

POPOLAZIONE

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 12.783 ed al 31/12/2013 secondo i dati dell'anagrafe ammonta a n. 12.725

TERRITORIO

Il territorio di competenza dell'Ente ha una superficie di kmq. 132.20

ECONOMIA

L'economia è prevalentemente agricola con presenze di imprese artigianali, commerciali, di servizi e turistici.

1.2.1 TABELLE DI SUPPORTO PER LA DESCRIZIONE DELLO SCENARIO DELL'ENTE

DATI GENERALI AL 31/12/ 2013		
1	NOTIZIE VARIE	
1.1	Popolazione residente (ab.)	12725
1.2	Nuclei famigliari (n.)	5060
1.3	Circoscrizioni (n.)	0
1.4	Frazioni geografiche (n.)	1
1.5	Superficie Comune (Kmq)	132,20
1.6	Superficie urbana (Kmq)	0,00
1.7	Lunghezza delle strade esterne (Km)	180,00
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00
1.8	Lunghezza delle strade interne (Km)	65,60
	- di cui in territorio montano (Km)	0,00

2	ASSETTO DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	
2.1	Piano regolatore approvato:	SI
2.2	Piano regolatore adottato:	NO
2.3	Programma di fabbricazione:	NO
2.4	Programma pluriennale di attuazione: sospeso in forza dell'art. 9 D.L. 498/95	NO
2.5	Piano edilizia economica e popolare: E.R.P. ai sensi dell'art. 51 L. 865/71	SI
2.6	Piano per gli insediamenti produttivi:	SI
2.7	- industriali	SI
2.8	- artigianali	SI
2.9	- commerciali	SI
2.10	Piano urbano del traffico:	SI
2.11	Piano energetico ambientale comunale:	NO

1.3 - IL DISEGNO STRATEGICO

Nel presente capitolo si espongono le linee guida del programma politico dell'amministrazione dell'Ente. Il disegno strategico è contenuto all'interno del programma amministrativo 2013 – 2018 del Sindaco.

1.4 - LE POLITICHE GESTIONALI

In questo capitolo si descrivono le principali politiche gestionali attuate ed in corso di attuazione da parte dell'amministrazione.

Partendo dal programma amministrativo 2013 – 2018 nei vari documenti di programmazione che si sono succeduti l'amministrazione ha individuato le seguenti politiche gestionali

Le politiche gestionali già intraprese sono le seguenti: gestione del personale, gestione del patrimonio, (mobiliare ed immobiliare), gestione dell'indebitamento, gestione dell'ambiente, gestione dei servizi pubblici locali con particolare riferimento al servizio di gestione dei rifiuti urbani ed al servizio idrico integrato

1.5 - LE POLITICHE FISCALI

In questo capitolo si espone la politica che l'amministrazione ha attuato o intende attuare in materia tributaria.

Tra le politiche gestionali di particolare rilevanza assume la politica fiscale dell'Ente finalizzata al contenimento della pressione tributaria ed al contestuale allineamento alla totale copertura dei costi dei servizi pubblici locali (Tarsu – S.I.I).

In particolare nel 2013, si è mantenuto il sistema tariffario previgente, ivi compresa la Tarsu (anche se l'Amministrazione Comunale aveva predisposto il passaggio a Tares).

Il livello tariffario è rimasto invariato rispetto al 2012, tranne una modesta riduzione dell'aliquota IMU sugli altri fabbricati che è passata dal 9,60 al 9,50 per mille.

1.6 - L'ASSETTO ORGANIZZATIVO

In questo capitolo si espone la filosofia organizzativa dell'Ente con particolare riferimento al sistema informativo ed alla struttura organizzativa.

FILOSOFIA ORGANIZZATIVA

La filosofia organizzativa dell'Ente nell'anno 2013 ha mantenuto gli assetto organizzativi precedenti così come risultanti dalla deliberazione della Giunta Comunale n. 176 del 23/09/2011.

La struttura organizzativa dell'Ente risultante dall'approvazione delle citate deliberazioni è suddivisa in 10 settori di attività:

1. Settore Affari Generali – Servizi Sociali e Scolastici
2. Settore Gestione Risorse Umane – Contenzioso
3. Settore Servizi Finanziari e Tributari
4. Settore Servizi Demografici
5. Settore Ufficio Tecnico 1 – LLPP – Ambiente (coord. UTC2 – UTC3 – UTC4)
6. Settore UTC 2 – Urbanistica – Suap1
7. Settore UTC 3 – Pianificazione e patrimonio
8. Settore UTC 4 – Edilizia scolastica - espropri

9. Settore UTC 5 - Progettazione e Sviluppo

10. Settore Polizia Municipale

SISTEMA INFORMATIVO

Il sistema informativo dell'Ente al 31/12/2013 è così strutturato:

- personal computer n. 105
- monitor n. 105
- stampanti n. 85

Tutti gli uffici dell'Ente sono collegati tramite rete.

CENNI STATISTICI SUL PERSONALE

I dati relativi al personale dell'Ente al 31/12/2013 ed alla sua evoluzione nell'ultimo quinquennio sono sintetizzati nelle seguenti tabelle:

COMPETENZE PROFESSIONALI ESISTENTI

Le competenze professionali esistenti sono sintetizzate nella seguente tabella:

FABBISOGNO DI RISORSE UMANE

Il piano triennale 2011-2013 di fabbisogno del personale è stato approvato con delibera di Giunta Comunale n. 163 del 13/09/2013.

Tale piano prevedeva nell'anno 2013 l'assunzione di n. 1 funzionario direttivo Cat. D3 "Architetto" per il settore tecnico a tempo pieno ed indeterminato.

1.6.1 - TABELLE A SUPPORTO DELLA DESCRIZIONE DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO

DATI RELATIVI AL PERSONALE					
Descrizione	AL 31/12/2009	AL 31/12/2010	AL 31/12/2011	AL 31/12/2012	AL 31/12/2013
Posti previsti in pianta organica	128	128	257	141	141
Personale di ruolo in servizio	113	105	103	100	100
Personale non di ruolo in servizio	34	35	35	36	36

Descrizione	Impegni 2009	Impegni 2010	Impegni 2011	Impegni 2012	Impegni 2013
Spesa personale (Titolo I Intervento 1)	4.639.917,91	4.483.371,42	4.420.501,42	4.213.472,13	4.184.184,22

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2012	In servizio al 31/12/2012	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2012	In servizio al 31/12/2012
A.1	24	0	C.1	52	0
A.2	0	21	C.2	0	9
A.3	0	0	C.3	0	6
A.4	0	2	C.4	0	3
A.5	0	1	C.5	0	34
B.1	40	1	D.1	20	0
B.2	0	13	D.2	0	6
B.3	0	8	D.3	4	6
B.4	0	8	D.4	0	6
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	3
B.7	0	9	Dirigenti	0	0
TOTALE	64	63	TOTALE	77	73

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2013	In servizio al 31/12/2013	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica al 31/12/2013	In servizio al 31/12/2013
A.1	24	0	C.1	52	0
A.2	0	21	C.2	0	9
A.3	0	0	C.3	0	6
A.4	0	2	C.4	0	3
A.5	0	1	C.5	0	34
B.1	40	1	D.1	20	0
B.2	0	13	D.2	0	6
B.3	0	8	D.3	4	6
B.4	0	8	D.4	0	6
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	3
B.7	0	9	Dirigenti	0	0
TOTALE	64	63	TOTALE	77	73

DATI AL 31/12/2012

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	18	18	A	3	3
B	17	17	B	2	2
C	14	14	C	8	8
D	11	9	D	3	3
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	60	58	TOTALE	16	16

AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	1	1	A	0	0
B	1	0	B	2	2
C	10	10	C	5	5
D	3	2	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	15	13	TOTALE	8	8

ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2012		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	2	2	A	24	24
B	18	18	B	40	39
C	15	15	C	52	52
D	7	6	D	25	21
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	42	41	TOTALE	141	136

DATI AL 31/12/2013					
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	18	18	A	3	3
B	17	17	B	2	2
C	14	14	C	8	8
D	11	9	D	3	3
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	60	58	TOTALE	16	16
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	1	1	A	0	0
B	1	0	B	2	2
C	10	10	C	5	5
D	3	2	D	1	1
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	15	13	TOTALE	8	8
ALTRE AREE			TOTALE AL 31/12/2013		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio
A	2	2	A	24	24
B	18	18	B	40	39
C	15	15	C	52	52
D	7	6	D	25	21
Dirigenti	0	0	Dirigenti	0	0
TOTALE	42	41	TOTALE	141	136
DETTAGLIO DELLA STRUTTURA DELL' ENTE DAL 2009 AL 2013					
Tipologia	Trend storico				
	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
Mezzi operativi (n°)	24	24	24	24	24
Veicoli (n°)	8	8	8	8	8
Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI	SI
Personal Computer (n°)	105	105	105	105	105
Monitor (n°)	105	105	105	105	105
Stampanti (n°)	85	85	85	85	85
Altre strutture					

1.7 - LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

In questo capitolo si espongono le partecipazioni dell'Ente acquisite o da acquisire evidenziando i settori d'intervento, le motivazioni e la rilevanza della partecipazione stessa nonché l'andamento di tali società od Enti partecipati.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2013	Valore patrimonio netto al 31/12/2013	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2013	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	SO.Ge.I.R. AG1 SPA	D	9,11	2.000.000,00	2.271.616,00	139.497,89	2012	4.867,00
2	MARINA DI MENFI SPA	D	20,00	600.000,00	546.370,00	30.000,00	2012	-7.230,00
3	Soc. Cons. arl Terre Sicane	D	10,00	103.291,00	102.962,00	102.962,00	2013	1.238,00
4	Consorzio ATO Idrico	D	2,49	0,00	893.288,73	2.490,00	2012	25.198,26
5	SRR ATO n. 11 Agrigento Provincia Ovest a.r.l	D	4,80	0,00	0,00	0,00	0	0,00
6	GAC "il sole e l'azzurro tra Selinunte, Sciacca e Vigata soc.consortile a.r.l"	D	6,82	0,00	0,00	0,00	0	0,00

1.8 - LE CONVENZIONI CON ENTI

L'Ente per l'esercizio delle funzioni in ambiti territoriali maggiormente adeguati, ha attuato le seguenti forme di cooperazione e di associazione con altri enti: Unione dei Comuni Terre Sicane.

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE
2013

SEZIONE 2

TECNICA ED ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Comune di:
COMUNE DI MENFI

2.1 - ASPETTI GENERALI

2.1.1 - CRITERI DI FORMAZIONE

L'Ente, per la rilevazione dei fatti di gestione sotto i tre aspetti, ha applicato un sistema contabile integrato che rileva sia l'aspetto finanziario che quello economico-patrimoniale durante la gestione;

2.1.2 - CRITERI DI VALUTAZIONE

CONTO DEL PATRIMONIO

I criteri di valutazione delle attività e passività patrimoniali sono quelli previsti dall'art. 230, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000 e/o dall'applicazione dei principi contabili.

Il conto del patrimonio è quello scaturente dagli atti esistenti e predisposti precedentemente che necessita di una rivisitazione complessiva nella consistenza e nella valorizzazione. Le procedure di aggiornamento sono avviate e si prevede di ultimarle entro il successivo conto del bilancio.

Nel presente conto sono riportati i valori risultanti al 31/12/2012 con le variazioni intervenute nell'esercizio 2013.

CONTO ECONOMICO

Sulla base del sistema contabile adottato indicato precedentemente, i proventi ed i costi sono stati quantificati al fine di rappresentare rispettivamente la misura monetaria delle risorse conseguite e del consumo dei fattori impiegati nel processo di erogazione dei servizi.

2.2 - ASPETTI FINANZIARI

Per consentire una prima valutazione del grado di raggiungimento dei programmi indicati negli strumenti di programmazione, si pongono a confronto i dati di sintesi del bilancio di previsione definitivo con i dati finali del conto del bilancio.

Le risultanze finali del conto del bilancio sono poi espresse in termini di risultato contabile di amministrazione.

Tale risultato se positivo è detto avanzo, se negativo disavanzo, se uguale a zero si definisce pareggio finanziario.

Il risultato contabile di amministrazione è successivamente presentato scomposto in risultato della gestione di competenza ed in risultato della gestione residui.

I risultati finanziari assumono maggior rilevanza se si vanno a dettagliare nelle loro varie componenti.

Individuando i componenti, si riesce a comprendere meglio il perché del formarsi di tali risultati.

Si evidenziano perciò delle tabelle in cui è possibile analizzare tale scomposizione.

In particolare, il risultato derivante dalla gestione di competenza, è suddiviso secondo la sua provenienza, dalla parte corrente, o dalla parte in conto capitale, del bilancio.

Il risultato derivante dalla gestione residui, è suddiviso in base alle motivazioni che hanno portato a modificare i valori dei residui attivi e passivi, determinati nel rendiconto dell'anno precedente.

Infine, si presenta il risultato di amministrazione scomposto ai fini del suo utilizzo o ripiano, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del T.U.E.L.

RISULTANZE RIEPILOGATIVE DEL CONTO DEL BILANCIO 2013

PREVISIONI INIZIALI DEL BILANCIO 2013

ENTRATA	
Titolo 1°- TRIBUTARIE	4.819.271,52
Titolo 2°- CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	3.484.496,20
Titolo 3°- EXTRATRIBUTARIE	2.422.807,81
Titolo 4°- ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	7.266.306,42
Titolo 5°- ACCENSIONE DI PRESTITI	4.000.000,00
Titolo 6°- ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	5.467.500,00
Avanzo applicato	1.003.231,90
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	28.463.613,85
SPESA	
Titolo 1°- CORRENTI	12.270.212,39
Titolo 2°- CONTO CAPITALE	6.501.983,36
Titolo 3°- RIMBORSO PRESTITI	4.223.918,10
Titolo 4°- SPESE PER SERVIZI C/TERZI	5.467.500,00
Disavanzo applicato	0,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	28.463.613,85

I dati previsionali indicati sono stati approvati con deliberazione consiliare n. 86 del 29-11-2013

RISULTATI FINALI DELLA GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA 2013

ENTRATA	Accertamenti 2013
Titolo 1°- TRIBUTARIE	5.292.221,93
Titolo 2°- CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	3.090.346,72
Titolo 3°- EXTRATRIBUTARIE	2.055.203,98
Titolo 4°- ALIENAZIONI, , TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	3.349.528,84
Titolo 5°- ACCENSIONE DI PRESTITI	202.598,40
Titolo 6°- ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	1.145.797,50
TOTALE ENTRATE	15.135.697,37
SPESA	Impegni 2013
Titolo 1°- CORRENTI	11.511.083,63
Titolo 2°- CONTO CAPITALE	2.111.309,35
Titolo 3°- RIMBORSO PRESTITI	426.516,50
Titolo 4°- SPESE PER SERVIZI C/TERZI	1.145.797,50
TOTALE SPESE	15.194.706,98
Avanzo di amministrazione 2012 applicato al 2013	1.003.231,90

RISULTATO CONTABILE DI AMMINISTRAZIONE 2013

Fondo di cassa al 01/01/2013		997.920,80
+ riscossioni effettuate		
<i>in conto residui</i>	5.079.549,81	
<i>in conto competenza</i>	8.738.300,77	13.817.850,58
- pagamenti effettuati		
<i>in conto residui</i>	3.829.232,23	
<i>in conto competenza</i>	9.920.972,68	13.750.204,91
- pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate		0,00
Fondo di cassa al 31/12/2013		1.065.566,47
+ somme rimaste da riscuotere		
<i>in conto competenza</i>	6.397.396,60	
<i>in conto residui</i>	28.104.178,80	34.501.575,40
- somme rimaste da pagare		
<i>in conto competenza</i>	5.273.734,30	
<i>in conto residui</i>	28.654.764,38	33.928.498,68
Avanzo di amministrazione al 31/12/2013		1.638.643,19

GESTIONE RESIDUI

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE (Avanzo + Disavanzo -)	1.840.640,39
MAGGIORI (+) O MINORI (-) RESIDUI ATTIVI RIACCERTATI	-814.849,03
MINORI RESIDUI PASSIVI RIACCERTATI (+)	671.861,44
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI	1.697.652,80

GESTIONE DI COMPETENZA

ACCERTAMENTI A COMPETENZA (+)	15.135.697,37
IMPEGNI A COMPETENZA (-)	15.194.706,98
RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	-59.009,61

GESTIONE DI COMPETENZA

1) LA GESTIONE CORRENTE

Entrate correnti (Titolo I II e III)	10.437.772,63	+
<i>Spese correnti + Spese Titolo III (Interventi 2-3-4-5)</i>	11.735.001,73	-
DISAVANZO REALE DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE	-1.297.229,10	
Contributo dallo Stato fondo naz.le ordinario investimenti (Art.94 C.11 Legge 289/2002)	186.909,96	+
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata spese correnti	412.500,00	+
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	0,00	-
Avanzo 2012 applicato a spese correnti	766.000,00	+
Spese per rimborso quote capitale dei mutui da non considerare nell'equilibrio corrente	223.918,10	+
AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE CORRENTE	292.098,96	=

2) LA GESTIONE C/CAPITALE

Entrate Titolo IV e Titolo V (Categorie 2-3-4)	3.349.528,84	+
Contributo dallo Stato fondo naz.le ordinario investimenti (Art.94 C.11 Legge 289/2002)	186.909,96	-
Eventuale quota permessi a costruire accertati tra le entrate in conto capitale applicata a spese correnti	412.500,00	-
Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale	0,00	+
Avanzo 2012 applicato a investimenti	29.231,90	+
<i>Spese Titolo II</i>	2.111.309,35	-
AVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE C/CAPITALE	668.041,43	=

2) LA GESTIONE MOVIMENTO FONDI

Entrate Titolo V (Categoria 1)	202.598,40	+
<i>Spese Titolo III (Intervento 1)</i>	202.598,40	-
DISAVANZO EFFETTIVO DELLA PARTE MOVIMENTO FONDI	0,00	=

GESTIONE RESIDUI

Miglioramenti

per maggiori accertamenti di residui attivi
per economie di residui passivi

9.702,49 +
671.861,44 +

681.563,93 +

Peggioramenti

per eliminazione di residui attivi

824.551,52 -

824.551,52 -

SALDO della gestione residui

-142.987,59 =

Le economie conseguite tra i residui passivi sono state realizzate nei seguenti titoli di spesa:

Titolo 1°- CORRENTI

92.754,46

Titolo 2°- CONTO CAPITALE

579.106,98

Titolo 3°- RIMBORSO PRESTITI

0,00

Titolo 4°- SPESE PER SERVIZI C/TERZI

0,00

Totale economie sui residui passivi

671.861,44

RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE SCOMPOSTO AI FINI DELL'UTILIZZO O RIPIANO

Fondi vincolati	0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
Fondi di ammortamento	0,00
Fondi non vincolati	1.638.643,19

TREND STORICO DEI RISULTATI FINANZIARI

DESCRIZIONE	2009	2010	2011	2012	2013
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione di competenza	110.078,94	177.520,40	334.442,63	1.186.013,26	-59.009,61
Risultato finanziario contabile derivante dalla gestione residui	-99.729,03	52.381,14	469.473,33	654.627,13	1.697.652,80
Risultato finanziario contabile di amministrazione complessivo	10.349,91	229.901,54	803.915,96	1.840.640,39	1.638.643,19
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate (in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione risultante dalla gestione finanziaria	10.349,91	229.901,54	803.915,96	1.840.640,39	1.638.643,19

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

Le norme relative al patto di stabilità interno, con il quale viene definito il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica per il triennio 2012-2014, sono state definite dall'art. 77 bis del decreto legge 112/2008 convertito con la legge 133 del 6 agosto 2008, nonché dagli articoli 30, 31 e 32 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato), dalla legge n. 228/2012 e dai decreti legge n. 74/2012, n. 35/2013 e n. 43/2013 oltre alle Circolari del MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

In base a tale normativa nell'anno 2013 è stato applicato il meccanismo dei saldi per quanto riguarda il calcolo degli obiettivi e la verifica di raggiungimento degli stessi.

E' stato definito un unico limite in termini di saldo di competenza mista dato dalla combinazione degli accertamenti d'entrata e impegni di spesa della parte corrente e dalle riscossioni e pagamenti a competenza e a residui della parte in conto capitale.

Tali norme hanno definito l'obiettivo da raggiungere nell'anno 2013 in termini di saldo di competenza mista e l'obiettivo da raggiungere per il Comune di Menfi, che per effetto delle varie disposizioni intervenute è stato definitivamente rideterminato in € 882.000,00.

L'obiettivo relativo al patto di stabilità nonché i risultati conclusivi dell'ente sono sintetizzati nella seguente tabella.

PATTO DI STABILITÀ 2013	
Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA	882.000,00
Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA	1.349.102,19
OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2013 RAGGIUNTO	

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

Dopo aver delineato nel secondo capitolo della presente sezione le varie componenti del risultato finanziario, si forniscono ora, in maniera sintetica, i dati contabili della gestione finanziaria da cui deriva tale risultato, dettagliatamente indicati nel conto del bilancio.

Preliminarmente si presenta il conto del bilancio suddiviso secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione.

Questa è un'analisi 'statica', tesa ad individuare la composizione e le caratteristiche dei dati finanziari nel conto del bilancio.

Successivamente si passe a un'analisi 'dinamica', tesa a porre l'attenzione sugli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti sia dal bilancio di previsione iniziale, sia da quello definitivo e quelli ottenuti al termine della gestione.

Il risultato finanziario complessivo è determinato anche dalla gestione residui e in particolare dalle variazioni derivanti dalle operazioni di riaccertamento, effettuate dai responsabili dei servizi, per la verifica della sussistenza delle condizioni, per il mantenimento dei residui stessi nel rendiconto; perciò si evidenziano anche le informazioni principali riguardanti tali variazioni.

CONTO DEL BILANCIO			
GESTIONE DI COMPETENZA	Accertamenti 2013	Impegni 2013	Differenza tra accertamenti e impegni
Correnti	11.037.182,59	11.735.001,73	-697.819,14
Conto Capitale	2.750.118,88	2.111.309,35	638.809,53
Movimento fondi	202.598,40	202.598,40	0,00
Servizi conto terzi	1.145.797,50	1.145.797,50	0,00
TOTALE	15.135.697,37	15.194.706,98	-59.009,61

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	4.819.271,52	0,00	0,00 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.484.496,20	0,00	0,00 %
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.422.807,81	0,00	0,00 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	7.266.306,42	0,00	0,00 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	5.467.500,00	0,00	0,00 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.003.231,90	1.003.231,90	0,00	0,00 %
TOTALE		28.463.613,85	28.463.613,85	0,00	0,00 %

SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	12.270.212,39	12.270.212,39	0,00	0,00 %
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	6.501.983,36	0,00	0,00 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	4.223.918,10	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	5.467.500,00	0,00	0,00 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE		28.463.613,85	28.463.613,85	0,00	0,00 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni 2013	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali(*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	5.292.221,93	472.950,41	9,81 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.090.346,72	-394.149,48	-11,31 %
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.055.203,98	-367.603,83	-15,17 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	3.349.528,84	-3.916.777,58	-53,90 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	202.598,40	-3.797.401,60	-94,94 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		27.460.381,95	15.135.697,37	-12.324.684,58	-44,88 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.003.231,90			
TOTALE		28.463.613,85			

SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	12.270.212,39	11.511.083,63	-759.128,76	-6,19 %
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	2.111.309,35	-4.390.674,01	-67,53 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	426.516,50	-3.797.401,60	-89,90 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		28.463.613,85	15.194.706,98	-13.268.906,87	-46,62 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		28.463.613,85			

(*) *Maggiori o minori entrate e minori spese*

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti definitivi	Accertamenti Impegni 2013	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	5.292.221,93	472.950,41	9,81 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.090.346,72	-394.149,48	-11,31 %
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.055.203,98	-367.603,83	-15,17 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	3.349.528,84	-3.916.777,58	-53,90 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	202.598,40	-3.797.401,60	-94,94 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		27.460.381,95	15.135.697,37	-12.324.684,58	-44,88 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.003.231,90			
TOTALE		28.463.613,85			

SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	12.270.212,39	11.511.083,63	-759.128,76	-6,19 %
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	2.111.309,35	-4.390.674,01	-67,53 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	426.516,50	-3.797.401,60	-89,90 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		28.463.613,85	15.194.706,98	-13.268.906,87	-46,62 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		28.463.613,85			

(*) *Maggiori o minori entrate e minori spese*

**CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI**

**TOTALE MAGGIORI
RESIDUI ATTIVI** **0,00**

Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione maggiore residuo attivo	Importo aumentato
0	0	0			0,00

**CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI**

**TOTALE MINORI
RESIDUI ATTIVI** **-824.551,52**

Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo attivo	Importo diminuito o eliminato
15/01	2001	6	ICIAP DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZ. ED ACCERTAMENTO		-24.272,59
20	2012	31	IMPOSTA COMUNALE ICI -		-8.213,94
70	2009	74	ADDIZIONALE COMUNALE DA SPETTANZE		-11.657,83
70	2011	28	ADDIZIONALE COMUNALE ENEL		-12.907,88
145	2008	321	TASSA OCCUOAZ.SPAZI DA LIQUIDAZ.		-1.516,77
145	2009	78	TOSAP DA ACCERTAMENTO E LIQUIDAZIONE		-3.000,00
145	2010	75	TASSA OCCUPAZ.SPAZO ANNO 2010		-1.000,00
172	2009	80	ADDIZ.ERARIALE (ECA /MECA) DA ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO		-2.738,48
300	2011	34	CONTRIBUTO DELLO STATO PER UFFICI GIUDIZIARI SALDO 2010		-42,00
310	2010	70	CONTRIBUTO DELLO STATO ANNO 2010		-36.749,34
314	2010	76	MAGGIORE GETTITO ICI CONVENZIONALE ANNO 2010		-43.263,55
314	2011	36	MAGGIORE GETTITO ICI CONVENZIONALE ANNO 2011		-43.265,55
402	2011	77	RIMBORSO IVA SERVIZI NON COMMERCIALE ANNO 2011		-30.000,00
407	2012	45	CONTRIBUTO REGIONALE PER ADDIZIONALE ENEL ANNO 2012		-0,05
412	2010	86	CONTRIBUTO REGIONE PER PREMIALITA' ANNO 2009 E 2010		-16.978,35
412	2011	43	VARIAZIONE PERCENTUALE PREMIALE		-30.000,00
470	2012	47	CONTRIBUTO INDENNITA' P.S. ANNO 2012		-10.248,91
471	2012	48	CONTRIBUTO REGIONALE VIGILANZA SPIAGGE 2011 d.d.g. n.266/2012		-40,00
475	2012	50	CONTRIBUTO REGIONE PER RIMBORSO TRSPORTO INTERURBANO		-34.345,73
483	2012	96	BONUS FIGLIO 2011- II QUADRIMESTRE PRELEVAMENTO CASSA REGIONALE		-2.000,00
484	2012	56	CONTRIBUTO REGIONALE BONUS FIGLIO		-10.000,00
505	2012	58	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER FINANZIAMENTO VIGILANZA SPIAGGE 2012		-444,00
620	2012	60	DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'		-2.453,04
645	2010	81	CANONE DEPURAZ.ANNI PRECEDENTI		-5.000,00
1371	2011	53	COMPENSI ISTAT PER CENSIMENTO POPOLAZIONE		-10,37
1401	2009	115	MINORI INTROITI I.C.I PRIMA CASA/ ANNO 2009		-5.636,09
1550	1991	111	CONTRIB.ISPETT.OPERE DI URBANIZ.		-214.174,48
1570	2000	113	LAVORI COSTRUZIONE CHIESA MADRE		-5.410,76
1623	2004	278	CONTIB.PROVV.COMPLET.UNITA' SPO RTIVA DI BASE		-100.090,35

1626	1995	124	OPERE DI URBANIZZAZ.PRIMARIE ISO LA DI INTERESSE AMBIENTALE	-9.861,54
1630	2000	126	LAVORI RESTAURO CASA COMUNALE	-9.963,94
1655	2004	280	CONTRIB.COMMISS.EMERGENZA RIFIUT I ISOLA ECOLOGICA	-2.361,40
1659	2006	314	MESSA IN SICUREZZA EX DISCARICA RSU C.DA FEUDOTTO-DECRETO 184/06	-42.352,70
1714	2004	283	CONTRIBUTO REGIONALE PISTA CICLABILE D.A.245/2000	-8.198,93
1826	2005	220	CONTRIB.ASS.TO TURISMO PER MESSA IN SICUREZZA TANGENZIALE OVEST	-1.076,21
1956	2002	263	APPROVAZ.PROGETTO RESTAURO E RIUSO PALAZZO PIGNATELLI	-91.667,78
1960	2005	254	MUTUO CASSA DD.PP.LAVORI REALIZ- ZAZ.PISTA CICLABILE	-3.505,29
2008	2006	291	CENTRO SERVIZI INTEGRATI AREA P.I.P.(QUOTA COMUNE-DEVOL.MUTUO)	-103,67

**CONTO DEL BILANCIO 2013
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI**

					TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	-671.861,44
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Impegno	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo	Importo diminuito o eliminato	
110	2012	839	CONCORSO NAZIONALE MISS.ITALIA 2012- STAMPA MATERIALE PUBBLICITARIO DITTA ALFA SERVIZI AMBIENTI -MENFI-		-250,00	
210	2007	1643	CONFERIM.INCARICO ESPERTO ARCH. CESARE SPOSITO VARIANTE PRG		-5.000,00	
210	2012	1220	MODIFICA INTEGRAZIONE DET.SINDACALE N. 14/2012 -CONFERIMENTO INCARICO AVV.ALONGI CLAUDIO -PALERMO		-3.331,05	
230	2012	1123	LIQUIDAZ.COMPENSO AI COMPONENTI IL NUCLEO DI VALUTAZIONE IV TRIM/2012		-477,72	
320	2005	2174	RIMBORSO RESAIS S.p.A.PERMESSI RETRIB.CONS.ORO G.- I SEM.2005		-6.367,40	
320	2007	2110	RIMBORSO RESAIS S.p.A.PER PERMES SI RETRIB.CONS.ORO G.GEN/GIU 07		-4.356,64	
321	2005	2483	RIMB.CONS.DI BONIFICA PERM.RETR. GEOM.SUTERA G.E DOTT.CLEMENTE V.		-3.836,72	
360	2012	1000	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI EFFETTUATE DAL PERS.DIPENDENTE PERIODO: GEN-DIC/2012		-2,00	
415	2011	172	CANONE NOLEGGIO N.3 FOTOCOPIATRICI XEROX PER UFFICI E MAGAZZINI COMUNALI ANNO 2011	: Impegno di spesa per canone noleggio di n. 3 fotocopiatrici tipo Xerox WorkCentre 5655V FTN - alla D	-159,44	
430	2011	1167	FONDO MOBILITA' SEGRETARI PER EMLUMENTI ANNO 2011 -		-1.656,19	
530	2011	1106	SPESE RISCOSSIONE ICI		-7.500,00	
580	2008	2147	RIMB.CANONE OCCUPAZ.SUOLO PUBBL. AL SIG.BARONCINO ROSARIO		-67,50	
610	2011	501	AFFIDAMENTO FORNITURA MATERIALE EDILE - DITTA EDIL G.L. SNC		-100,00	
610	2011	902	AFFIDAMENTO PER FORNITURA DI MATERIALE EDILE DI VARIO CONSUMO - DITTA SAEDIL SRL - MENFI		-0,32	
610	2012	921	AFFIDAMENTO PER LA FORNITURA DI MATERIALE EDILE DI VARIO CONSUMO - DITTA SAEDIL SRL - MENFI		-0,15	
660	2011	1154	RIMBORSO SPESE PER MISSIONI EFFETTUATE DAL		-1,40	

PERS.UFF.TECNICO ANNO 2011

710	2012	71	SERVIZIO PULIZIA LOCALI COMUNALI ADIBITI AD UFFICI - ANNO 2012		-7.808,00
730	2009	586	AFFIDAM.SERV.DI PULIZIA STRAORD.ARENILI TRA P.ALO-CAMPING "LA PALMA" IN OCCAS.FERRAGOSTO-DITTA BONO SLP-SCIACCA		-1.227,21
730	2011	593	AFFIDAMENTO PER NOLO A CALDO DI AUTOGRU' PER IL SOLLEVAMENTO E RICOLLOCAZIONE ELETTROPOMPA SOMMERSA DEL POZZO 3B - DITTA SAEDIL SRL - MENFI		-0,02
766	2011	1114	COMPENSI ISTAT PER CENSIMENTO ANNO 2011		-1,77
795	2012	196	NOLEGGIO N.4 FOTOCOPIATORI XEROX WORKCENTRE 5655 V PER UFF.COMUNALI E SCUOLE ELEMENTARI ANNO 2012-	Impegno di spesa per canone noleggio di n. 4 fotocopiatori tipo Xerox WorkCentre 5655V FTN - alla Dit	0,00
830	2011	1118	FONDO MIGLIORAMENTO DEI SERVIZI ANNO 2011		-30,59
830	2012	593	COMPETENZE PER LAVORO STRAORD.F.E.S.ANNO 2012		-4,20
831	2011	696	ONERI A CARICO ENTE SU LIQUIDAZ.INDENNITA' RECUPERO I.C.I. ANNO 2010		-0,01
845	2012	349	ACQUISTO BUONI PASTO MEDIANTE ADESIONE CONVENZIONE CONSIP SpA - PERIODO: GEN-MAR/2012		-17,86
845	2012	516	ACQUISTO BUONI PASTO MEDIANTE ADESIONE CONVENZIONE CONSIP - PERIODO APRILE - SETTEMBRE 2012		-35,52
955	2008	1464	CONF.INC.COORD.ATTIV.DI STUDIO-REDAZ.-PRES.ATT.ASS.TEC.SETT.PRO		-2.448,00
1022	2011	1122	SPESE MANUTENZIONE SISTEMA INFORMATICO		-2.937,20
1023	2010	1065	LIQUIDAZ.FATT.N.2270/10 PER ASSIST.SOFTWARE UFF.COM/LI: AREA RAG.-PERS.-SEGRET.-TRIBUTI-DEMOGRAF.PERIODO: 16/10-31/12/2010-DITTA HALLEY CONSULTING		-480,00
1150	2002	1205	NOMINA PATROC.(AVV.TRIOLO)RICOR. GIUDICE LAVORO DIP.NATOLI A.M.		-948,22
1150	2002	1351	RICOR.AL TAR-SICILIA SERRA A. C/ COMUNE-COSTIT.IN GIUD.-CONF.INC.		-1.264,28
1150	2002	2030	ATTO CITAZ.BARTOLI CONCETTA +5 C/COMUNE-NOMINA PATROCINATORE		-1.896,42
1150	2004	1031	RICORSO TAR-SICILIA AUTOLINEE GALLO-COSTITUZ.GIUDIZIO-NOMINA		-1.224,43
1150	2004	1828	RICORSO TAR PALERMO PRESTIA BEN. NOMINA PATROCINATORE		-612,00
1150	2007	1262	CONFER.INC.LEG.AVV.RUBINO G.RIC. TAR-PA DDG.n.02/S5/Tur-19/01/07		-291,70
1150	2007	1420	ATTO DI CITAZIONE BARBERA A./CO- MUNE DI MENFI.NOM.PATROCINATORE		-300,00
1150	2009	546	VERTENZA ARDIZZONE ANTONIA c/COMUNE DI MENFI - INTEGRAZ.IMP.DI SPESA PER INCARICO LEGALE AVV.DI CARLO ALBERTO		-7,46
1150	2009	939	CONFERIM.INC.LEG.AVV.GAGLIANO LEONARDO-PALERMO PER APPELLO AVV.SENT.n.510/08 COMMISS.TRIB.DI AGRIGENTO		-1,13
1150	2010	378	VERTENZA ALESÌ FRANCESCO C/COMUNE DI MENFI - INTEGRAZIONE IMPEGNO N.1177/05 ASSUNTO CON G.M. N.58/05 PER INCARICO LEGALE		-2,01
1150	2012	105	INTEGRAZ.PREC.IMP.DI SPESA PER INC.LEG.AVV.GAGLIANO LEONARDO VERT.BENIGNO VITO c/COMUNE DI MENFI		-132,96
1150	2012	442	RICORSO PER REVOCAZIONE SENT.N.216/2011 DEL C.G.A.-SICILIA PROMOSSO DAL SIG.SERRA ANTONINO c/COMUNE E COMMISS.EX ART.5 L.n.1978/1976 - INCARICO LEGALE		-0,01
1180	2012	72	SERVIZIO PULIZIA LOCALI COMUNALI ADIBITI AD UFFICI - ANNO		-2.246,36

2012					
1230	2012	1181	INDENNITA' P.S. 2012	-10.248,91	
1270	2012	692	APPROVAZIONE PREVENTIVO DI SPESA PER LA FORNITURA E COLLOCAZIONE DI CARTELLONISTICA PER LA STAGIONE BALNEARE 2012 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA STAMPART 95 - MENFI	-221,00	
1440	2012	859	AUTORIZZ.TRASPORTO STEDENTI PENDOLARI COMUNE DI CASTELVETRANO A.S. 2012/2013 RILASCIO 112 ABBONAMENTI E 112 TESSERE RICONOSCIMENTO MESI OTT/NOV/DIC 2012 - DITTA GALLO	-7.884,60	
1440	2012	872	AUTORIZ.DITTA AZIENDA SICILIANA TRASPORTI - TRAPANI TRASP.STUD.PENDOL.AFFLUENTI NEL COM.DI CAMPOBILLO DI MAZARA-RIL.N.7 ABBONAM.MESI DI OTT-NOV-DIC/2012.	-70,70	
1440	2012	969	AUTORIZ.TRASP.STUD.PENDOL.AFFLUENTE NEL COMUNE DI SCIACCA-RILASCIO n.1 ABBONAM.MESI DI NOV-DIC/2012	-150,90	
1440	2012	1085	AUTORIZ.DITTA AUTOLINEE GALLO TRASP.STUDENTE PENDOL.DICIDUE NICOLA GIUSEPPE TRATTA MENFI-PALERMO MESE DI DIC/2012-A/S.2012/2013	-97,80	
1591	2011	539	MANIFESTAZIONE "INICON " -16^ EDIZIONE 24/26 GIUGNO 2011 - APPROVAZIONE PROGRAMMA DEFINITIVO	-2,42	
1615	2012	155	CONTRIBUTO PER SPESE GESTIONE PISCINA COMUNALE ANNO 2012-AZZURRA CLUB	Impegno di spesa, contributo a titolo di concorso nelle spese di gestione della Piscina Comunale all	-0,43
1625	2012	747	ESTATE MENFITANA 2012 APPROVAZIONE PROGRAMMA MANIFESTAZIONI PRESA D'ATTO SPONSORIZZAZIONE FINANZIARIA BANCA MEDIOLANUM AFFIDAMENTO SPETTACOLI E SERVIZI CONNESSI CONCESSIONE CONTRIBUTI	-300,00	
1800	2009	404	APPROVAZ.PREVENTIVO PER FORNITURA ELETTOPOMPA C.DA FEUDOTTO	-2.724,00	
1800	2012	1072	ASSEGNAZ.AL CAPO SETT.AA.GG.-SERV.SOC.E SCOL.PER PAGAM.CARBURANTE MEZZI AUTOPARCO COM.MESE DI NOV/2012	-0,81	
1806	2012	1073	ASSEGNAZ.AL CAPO SETT.AA.GG.-SERV.SOC.E SCOL.PER PAGAM.CARBURANTE MEZZI AUTOPARCO COM.MESE DI NOV/2012	-25,26	
1830	2007	1012	AFFIDAM.DITTA SIRTEC-ALCAMO CONF IMPIANTO COMPOSTAGGIO FANGHI	-1.505,79	
1830	2008	1448	LIQUID.FATT.1902601132/08 PER FORN.E.ELETR.PERIODO: FEB/2008	-3.563,18	
1830	2008	1628	AFFID.SERV.MANUTENZ.STRAORD.IMP. DEPURAZIONE-DITTA EUROLUX GROUP	-3.149,28	
2020	2012	1197	AUTORIZZAZ.PROSEGUO MINORI DICEMBRE 2012	-2.424,90	
2110	2012	1198	AUTORIZZAZ.RICOVERO ANZIANI DICEMBRE 2012	-375,91	
2161	2012	900	INTEGRAZ.IMP.PROG."SERV.CIVICO-PULIZIA DEL PAESE" PERIODO: 16/09-30/09/2012	-293,28	
2161	2012	991	DELIBERA G.C.N.137/12, AVENTE PER OGGETTO: "SERVIZIO CIVICO - ATTIVAZIONE PROGETTO OBIETTIVO DI SERVIZI UTILI ALLA COLLETTIVITA': "PULIZIA DEL PAESE" - PERIODO AGOSTO/OTTOBRE 2012 - COMPLETAMENTO PROGETTO - IMPEGNO DI SPESA PERIODO 1-31 DICEMBRE 2012	-590,00	
2330	2011	948	AFFIDAMENTO NOLEGGIO MINIESCAVATORE PER SCAVI SOLCHI CIMITERO COMUNALE ALLA DITTA "A T G DI GULOTTA ANTONINO" MENFI	-1,40	
2340	2011	1161	SERVIZIO DI AFFISSIONE MANIFESTI PER L'ANNO 2011- DITTA FIORI PULIZIA Snc DI CLEMENTE A.& C.- MENFI	-2.100,00	
3024	2009	1081	CONFERIM.INC.PROF.ALL'ARCH.RUSSO ROSARIO PER	-6.321,00	

			RECUPERO AREE DI PROPR.COM/LE NELLE BORGATA DI P.PALO	
3024	2009	1081	CONFERIM.INC.PROF.ALL'ARCH.RUSSO ROSARIO PER RECUPERO AREE DI PROPR.COM/LE NELLE BORGATA DI P.PALO	-13.187,97
3025	1999	630	LAV.RISANAM.VECCHIO CENTRO COMP. TEC.ING. DELLA CORTE M.	-8.532,62
3025	2000	632	LIQ.COMP.TECNICHE PER COMMISSIO NE COLL.TEC.AMM/VO LAV.CENTRO UR	-2.334,90
3025	2000	639	INTEGRAZ.IMP.A SEGUITO VARIANTE SUPPL.LAV.ESPROPR.URBANIZ.C.URB.	-1.077,64
3025	2011	765	INCARICO GEOLOGO ORO MICHELE PER STUDIO IDROGEOLOGICO E GEOLOGICO PROGETTO RIQUALIFICAZIONE INTERA FASCIA COSTIERA	-13,10
3026	2004	1599	COMPL.UNITA'SPORTIVA BASE-COORD. SICUREZZA ING.CIACCIO ALFONSO	-261,13
3029	2002	2073	NOMINA RESP.UNICO PROCED.LAVORI REALIZZ.OSTELLO DELLA GIOVENTU'	-2.148,39
3056	2011	947	FORNITURA E COLLOCAZIONE DI CLIMATIZZATORE NEI LOCALI ADIBITI A DEPOSITO DI DERRATE ALIMENTARI - AFFIDAMENTO ALLA DITTA TERMOCLIMA IMPIANTI SNC - MENFI	-0,70
3056	2012	662	AFFIDAMENTO PER FORNITURA DI N.4 CLIMATIZZATORI,COMPRESA INSTALLAZIONE E MONTAGGIO NELLA CASERMA DEI CARABINIERI - DITTA SALADINO VITA - MENFI	-0,02
3059	2003	1596	APPROV.PERIZ.DI COMPL.RELAT.AL RESTAURO DELLA CASA COMUNALE	-1.347,92
3060	2000	656	LAVORI RESTAURO CASA COMUNALE	-9.963,94
3071/01	2005	1199	APPROVAZ.IMPIANTO ASCENSORE OLEO DINAMICO PALAZZO COMUNALE-	-1.440,00
3115	1999	681	COMPLET.URBANIZ.ISOLA INTERESSE AMB. LEGGE 135/97	-33.261,33
3120	2002	2113	APPROVAZ.PROGETTO RESTAURO E RIUSO PALAZZO PIGNATELLI	-78.953,92
3155	1998	687	REDAZ. PIANI SICUREZZA	-25.085,66
3235	2004	2531	COMPLET.UNITA SPORTIVA BASE ZONA TRASFER.DECRETO OO.PP.11012/2003	-104.034,21
3280	2004	2460	IMPEGNO SPESA ART.183 D,L,267/00 MANUTENZ,VIE INTERNE E ESTERNE	-12.946,00
3300	1999	725	METANIZZAZIONE VIA MIRABILE	-5.469,14
3300	1999	725	METANIZZAZIONE VIA MIRABILE	-6.549,71
3300	2004	2461	APPROVAZ.TECN.-AMM.VA PROGETTO SICUREZZA TANGENZIALE OVEST	-762,64
3300	2005	1381	APPROVAZ.TECN.-AMM.VA PROGETTO SICUREZZA TANGENZIALE OVEST	-10.330,26
3335	2005	2171	MUTUO CASSA DD.PP. LAVORI REALIZ ZAZ.PISTA CICLABILE	-1.053,07
3350	2004	2541	LAVORI PISTA CICLABILE CONTRIBUT O REGIONALE D.A.245/2000	-8.198,93
3415	2004	2533	opere urbanizzazione area PIP	-252,13
3445	1991	751	ESPROPR.DEMOLIZ.URBANIZ.CENTRO URB.(CALCAGNO-MARZOTTA)RESIDUO	-203.923,05
3590	2006	2366	MESSA IN SICUREZZA EX DISCARICA RSU C.DA FEUDOTTO-DECRETO 184/06	-39.296,20
3594	2004	2535	PIAZZALE DI STOCCAGGIO COMUNALE -ISOLA ECOLOGICA	-2.361,40

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

Oggetto di attenta analisi è anche la gestione di cassa, sia per i vincoli imposti dal patto di stabilità interno sia per attuare una corretta gestione dei flussi finanziari, al fine di evitare costose anticipazioni di tesoreria.

Nelle tabelle che seguono si evidenzia l'andamento nell'anno di questa gestione.

GESTIONE			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2013			997.920,80
Riscossioni +	5.079.549,81	8.738.300,77	13.817.850,58
Pagamenti -	3.829.232,23	9.920.972,68	13.750.204,91
FONDO DI CASSA risultante			1.065.566,47
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -			0,00
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2013			1.065.566,47

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITÀ				
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2013				997.920,80
Titolo	ENTRATE	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni
I	Tributarie	2.204.912,62	2.670.933,37	4.875.845,99
II	Contributi e trasferimenti	590.301,81	1.851.452,57	2.441.754,38
III	Extratributarie	1.645.049,35	495.942,51	2.140.991,86
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	350.247,21	2.381.711,37	2.731.958,58
V	Accensione di prestiti	58.877,09	202.598,40	261.475,49
VI	Da servizi per conto di terzi	230.161,73	1.135.662,55	1.365.824,28
	TOTALE	5.079.549,81	8.738.300,77	13.817.850,58
Titolo	SPESE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti
I	Correnti	2.236.877,68	8.441.770,03	10.678.647,71
II	In conto capitale	880.529,15	121.682,89	1.002.212,04
III	Rimborso di prestiti	0,00	223.918,10	223.918,10
IV	Per servizi per conto di terzi	711.825,40	1.133.601,66	1.845.427,06
	TOTALE	3.829.232,23	9.920.972,68	13.750.204,91
FONDO DI CASSA risultante				1.065.566,47
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate				0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2013				1.065.566,47

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

La politica fiscale rappresenta una delle più importanti politiche di bilancio di reperimento risorse per l'attuazione dei programmi dell'amministrazione.

All'interno delle entrate tributarie, l'evoluzione nel corso dell'anno, che si è avuta, per le singole voci di entrata, che compongono tale categoria, è rappresentata dalla una specifica tabella, che mette a confronto le risultanze finali con la previsione iniziale.

Particolarmente significativo, per comprendere l'evoluzione della politica fiscale dell'Ente, è infine confrontare, per ogni tipologia di entrata tributaria, i dati dell'ultimo quinquennio.

ALIQUOTE IMU/ICI	ANNO 2013
Aliquota IMU/ICI 1^ casa (x mille)	5,000
Aliquota IMU/ICI 2^ casa (x mille)	9,500
Aliquota IMU/ICI fabbricati produttivi (x mille)	2,000
Aliquota IMU/ICI altro (x mille)	8,600

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI				
ENTRATE TRIBUTARIE	Previsioni iniziali	Accertamenti 2013	Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali	Scostamento in percentuale
IMU/ICI	1.684.955,00	2.240.371,68	555.416,68	32,96%
Addizionale comunale IRPEF	520.000,00	520.000,00	0,00	0,00%
Addizionale energia elettrica	1.000,00	25.569,06	24.569,06	2456,91%
TARES	1.977.868,00	1.873.496,59	-104.371,41	-5,28%
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00%

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE					
DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2013 (Accertamenti)
	2009 (Accertamenti)	2010 (Accertamenti)	2011 (Accertamenti)	2012 (Accertamenti)	
ICI/IMU	1.176.740,15	1.149.399,64	1.240.000,00	3.063.079,00	2.240.371,68
Addizionale comunale IRPEF	260.000,00	260.000,00	260.000,00	520.000,00	520.000,00
Addizionale energia elettrica	173.745,92	187.465,87	185.191,09	47.223,43	25.569,06
TARSU / TARES	1.485.000,00	1.623.160,00	1.639.660,00	1.872.686,00	1.873.496,59
TOSAP	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione, determinati secondo criteri di competenza economica in base alle disposizioni dell'art. 229 del T.U.E.L.

La struttura del conto economico permette di evidenziare, oltre al risultato economico complessivo, significativi risultati economici parziali, relativi a quattro gestioni fondamentali:

- gestione operativa "interna";
- gestione derivante da aziende e società partecipate;
- gestione finanziaria;
- gestione straordinaria.

Il passo successivo nell'analisi economica è rappresentato dall'approfondire la composizione ed il significato dei vari risultati intermedi.

Il risultato della gestione è dato dalla differenza tra i proventi della gestione ed i costi della gestione ed indica il cosiddetto risultato della gestione caratteristica dell'Ente, sia quella prettamente istituzionale che quella relativa ai servizi attivati per iniziativa dell'amministrazione dell'Ente.

Il secondo aggregato, di cui si compone il risultato economico complessivo, è rappresentato dalla differenza tra i proventi e costi derivanti dalla gestione di aziende speciali e società partecipate dall'Ente. Questo risultato, sommato a quello della gestione operativa, evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Ente svolta, sia direttamente che indirettamente tramite tali soggetti esterni.

Il terzo risultato intermedio è quello in cui trovano collocazione tutti i proventi e costi derivanti dalla gestione finanziaria dell'Ente.

Il quarto risultato intermedio è particolarmente importante per poter comprendere la significatività del risultato economico

complessivo, in questo aggregato confluiscono i proventi e costi straordinari.

Infine si presenta un'ulteriore analisi della composizione economica evidenziando, per ogni singola tipologia di provento e costo, l'incidenza percentuale sul relativo totale complessivo.

RISULTATI ECONOMICI 2013	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	-2.374.572,59
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-184.466,69
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-466.766,73
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-3.025.806,01

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

A	PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	5.292.221,93	50,71 %
2	Proventi da trasferimenti	3.090.346,72	29,61 %
3	Proventi da servizi pubblici	1.665.089,09	15,95 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	251.323,03	2,41 %
5	Proventi diversi	137.679,89	1,32 %
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		10.436.660,66	100,00 %

B	COSTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	4.184.184,22	32,66 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	240.159,19	1,87 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	5.478.135,79	42,76 %
13	Utilizzo beni di terzi	64.082,00	0,50 %
14	Trasferimenti	1.010.581,96	7,89 %
15	Imposte e tasse	240.711,83	1,88 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	1.593.378,26	12,44 %
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)		12.811.233,25	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE

C	PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
17	Utili	0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		0,00	0,00 %

C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00 %
TOTALE ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		0,00	0,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

D	PROVENTI FINANZIARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
20	Interessi attivi	1.111,97	100,00 %
TOTALE PROVENTI FINANZIARI		1.111,97	100,00 %

D	ONERI FINANZIARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	185.578,66	100,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00	0,00 %
TOTALE ONERI FINANZIARI		185.578,66	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

E	PROVENTI STRAORDINARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
22	Insussistenze del passivo	92.754,46	100,00 %
23	Sopravvenienze attive	0,00	0,00 %
24	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		92.754,46	100,00 %

E	ONERI STRAORDINARI	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
25	Insussistenze dell'attivo	326.871,21	58,42 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	125.000,00	22,34 %
28	Oneri straordinari	107.649,98	19,24 %
TOTALE ONERI STRAORDINARI		559.521,19	100,00 %

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

A		PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari		5.292.221,93	50,26 %
2	Proventi da trasferimenti		3.090.346,72	29,35 %
3	Proventi da servizi pubblici		1.665.089,09	15,81 %
4	Proventi da gestione patrimoniale		251.323,03	2,39 %
5	Proventi diversi		137.679,89	1,31 %
6	Proventi da concessioni edificare		0,00	0,00 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni		0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.		0,00	0,00 %
C		PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
17	Utili		0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione		0,00	0,00 %
D		PROVENTI FINANZIARI		
20	Interessi attivi		1.111,97	0,01 %
E		PROVENTI STRAORDINARI		
22	Insussistenze del passivo		92.754,46	0,88 %
23	Sopravvenienze attive		0,00	0,00 %
24	Plusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI			10.530.527,09	100,00 %

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

B		COSTI DELLA GESTIONE	ANNO 2013	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale		4.184.184,22	30,87 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo		240.159,19	1,77 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo		0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi		5.478.135,79	40,41 %
13	Utilizzo beni di terzi		64.082,00	0,47 %
14	Trasferimenti		1.010.581,96	7,45 %
15	Imposte e tasse		240.711,83	1,78 %
16	Quote di ammortam. di esercizio		1.593.378,26	11,75 %
C		ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate		0,00	0,00 %
D		ONERI FINANZIARI		
21	Interessi passivi su mutui e prestiti		185.578,66	1,37 %
21	Interessi passivi su obbligazioni		0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni		0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause		0,00	0,00 %
E		ONERI STRAORDINARI		
25	Insussistenze dell'attivo		326.871,21	2,41 %
26	Minusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti		125.000,00	0,92 %
28	Oneri straordinari		107.649,98	0,79 %
TOTALE COSTI			13.556.333,10	100,00 %

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio nella sua consistenza finale indica la situazione patrimoniale di fine esercizio, evidenziando i valori delle attività e passività.

La tabelle che seguono sintetizzano la situazione patrimoniale dell'Ente a fine esercizio, evidenziandone:

- la composizione per macrocategorie
- le variazioni intervenute, sia in termini assoluti che in percentuale
- le modifiche determinate nell'anno dalla gestione, nella suddivisione patrimoniale dell'Ente

CONTO DEL PATRIMONIO 2013		
ATTIVO		
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00 %
Immobilizzazioni materiali	54.675.256,16	60,25 %
Immobilizzazioni finanziarie	182.317,02	0,20 %
Rimanenze	0,00	0,00 %
Crediti	34.817.478,27	38,37 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	1.065.566,47	1,18 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %
Risconti attivi	0,00	0,00 %
TOTALE ATTIVO	90.740.617,92	100,00 %
PASSIVO		
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	29.098.598,39	32,07 %
Conferimenti	38.770.899,87	42,73 %
Debiti	22.871.119,66	25,20 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	90.740.617,92	100,00 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2013

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2013	VALORE AL 31/12/2013	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Immobilizzazioni materiali	54.749.924,92	54.675.256,16	-74.668,76	-0,14 %
Immobilizzazioni finanziarie	182.317,02	182.317,02	0,00	0,00 %
Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Crediti	34.072.210,52	34.817.478,27	745.267,75	2,19 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	997.920,80	1.065.566,47	67.645,67	6,78 %
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE ATTIVO	90.002.373,26	90.740.617,92	738.244,66	0,82 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2013	VALORE AL 31/12/2013	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE
Patrimonio netto	32.124.404,40	29.098.598,39	-3.025.806,01	-9,42 %
Conferimenti	36.515.420,79	38.770.899,87	2.255.479,08	6,18 %
Debiti	21.362.548,07	22.871.119,66	1.508.571,59	7,06 %
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	90.002.373,26	90.740.617,92	738.244,66	0,82 %

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2013

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2013	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Immobilizzazioni materiali	54.749.924,92	60,83 %	54.675.256,16	60,25 %
Immobilizzazioni finanziarie	182.317,02	0,20 %	182.317,02	0,20 %
Rimanenze	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Crediti	34.072.210,52	37,86 %	34.817.478,27	38,37 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	997.920,80	1,11 %	1.065.566,47	1,18 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
TOTALE ATTIVO	90.002.373,26	100,00 %	90.740.617,92	100,00 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2013	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2013	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	32.124.404,40	35,69 %	29.098.598,39	32,07 %
Conferimenti	36.515.420,79	40,57 %	38.770.899,87	42,73 %
Debiti	21.362.548,07	23,74 %	22.871.119,66	25,20 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	90.002.373,26	100,00 %	90.740.617,92	100,00 %

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

Nel presente capitolo si va ad evidenziare in estrema sintesi la programmazione attuata dall'Ente.

Le tabelle che seguono evidenziano i dati finanziari relativi alla programmazione iniziale e dopo le variazioni approvate nel corso dell'esercizio.

Per rendere maggiormente significativi i dati, è utile analizzarli, considerando che, in sede di programmazione di inizio esercizio, sono stati delineati suddividendoli per programmi.

Si procede quindi a disaggregare i dati finanziari contenuti negli strumenti di programmazione per singolo programma, anche al fine di permettere, nei paragrafi successivi, il confronto con i risultati finali e quindi conseguenti valutazioni sul raggiungimento degli obiettivi prefissati, per ogni singolo programma.

A tale scopo si presentano quattro tabelle in cui sono evidenziate le risorse attribuite ed impiegate per la parte corrente e conto capitale, in sede di previsione iniziale e definitiva, per ogni singolo programma.

**PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI**

Titolo	ENTRATE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	4.819.271,52
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.484.496,20
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.422.807,81
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	7.266.306,42
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	4.000.000,00
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	5.467.500,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	1.003.231,90	1.003.231,90
	TOTALE	28.463.613,85	28.463.613,85

Titolo	SPESE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Spese correnti	12.270.212,39	12.270.212,39
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	6.501.983,36
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	4.223.918,10
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	5.467.500,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE	28.463.613,85	28.463.613,85

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE

N.	PROGRAMMA	RESPONSABILE
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	GRUPPUSO GIUSEPPE
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	PALMINTERI GASPARE
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	GEOM.TAFFARI SAVERIO
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	GEOM. BUSCEMI FILIPPO
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	ARCH.CALCAGNO DOMENICO
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	PUCCIO ANTONINO
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	DOTT.MONTELIONE LEONARDO
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	GEOM.SALADINO VINCENZO
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	ROMEO GIUSEPPE
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	ING.BENGASINO ENRICO

PROGRAMMAZIONE 2013 STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA (Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanzamenti iniziali	Stanzamenti definitivi
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	602.901,92	602.901,92
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	1.074.016,62	1.074.016,62
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	33.000,00	33.000,00
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	3.500,00	3.500,00
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	106.000,00	106.000,00
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	8.719.260,18	8.719.260,18
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	55.696,81	55.696,81
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	106.100,00	106.100,00
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	26.100,00	26.100,00
TOTALI		10.726.575,53	10.726.575,53

PROGRAMMAZIONE 2013 STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA (Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanzamenti iniziali	Stanzamenti definitivi
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	4.597.765,73	4.628.506,14
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	2.859.866,72	2.880.371,68
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	5.000,00	5.000,00
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	8.500,00	8.500,00
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	54.300,00	54.509,00
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	899.495,94	851.589,87
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	16.800,00	23.168,00
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	25.750,00	25.750,00
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	4.026.652,10	4.016.735,80
TOTALI		12.494.130,49	12.494.130,49

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanzamenti iniziali	Stanzamenti definitivi
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	0,00	0,00
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	0,00	0,00
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	192.820,56	192.820,56
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	835.000,00	835.000,00
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	20.000,00	20.000,00
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	589.054,96	589.054,96
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	5.510.000,00	5.510.000,00
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	0,00	0,00
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	119.430,90	119.430,90
TOTALI		7.266.306,42	7.266.306,42

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanzamenti iniziali	Stanzamenti definitivi
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	29.231,90	29.231,90
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	84.165,17	84.165,17
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	291.025,72	291.025,72
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	155.000,00	155.000,00
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	0,00	0,00
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	66.000,00	66.000,00
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	3.670.000,00	3.670.000,00
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	22.000,00	22.000,00
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	2.184.560,57	2.184.560,57
TOTALI		6.501.983,36	6.501.983,36

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE MOVIMENTI FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanzamenti iniziali	Stanzamenti definitivi
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	0,00	0,00
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	0,00	0,00
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	0,00	0,00
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	0,00	0,00
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	0,00	0,00
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	4.000.000,00	4.000.000,00
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	0,00	0,00
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	0,00	0,00
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	0,00	0,00
TOTALI		4.000.000,00	4.000.000,00

PROGRAMMAZIONE 2013
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo III Intervento 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	0,00	0,00
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	0,00	0,00
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	0,00	0,00
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	0,00	0,00
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	0,00	0,00
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	4.000.000,00	4.000.000,00
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	0,00	0,00
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	0,00	0,00
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	0,00	0,00
TOTALI		4.000.000,00	4.000.000,00

2.6 - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra Stanziamenti definitivi e iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	4.819.271,52	0,00	0,00 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.484.496,20	0,00	0,00 %
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.422.807,81	0,00	0,00 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	7.266.306,42	0,00	0,00 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	5.467.500,00	0,00	0,00 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.003.231,90	1.003.231,90	0,00	0,00 %
TOTALE		28.463.613,85	28.463.613,85	0,00	0,00 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	12.270.212,39	12.270.212,39	0,00	0,00 %
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	6.501.983,36	0,00	0,00 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	4.223.918,10	0,00	0,00 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	5.467.500,00	0,00	0,00 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00 %
TOTALE		28.463.613,85	28.463.613,85	0,00	0,00 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE

Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti definitivi	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti definitivi e imp./accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	5.292.221,93	472.950,41	9,81 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.090.346,72	-394.149,48	-11,31 %
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.055.203,98	-367.603,83	-15,17 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	3.349.528,84	-3.916.777,58	-53,90 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	202.598,40	-3.797.401,60	-94,94 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		27.460.381,95	15.135.697,37	-12.324.684,58	-44,88 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.003.231,90			
TOTALE		28.463.613,85			

SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	12.270.212,39	11.511.083,63	-759.128,76	-6,19 %
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	2.111.309,35	-4.390.674,01	-67,53 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	426.516,50	-3.797.401,60	-89,90 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		28.463.613,85	15.194.706,98	-13.268.906,87	-46,62 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		28.463.613,85			

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI

Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Accertamenti Impegni	Differenza tra stanziamenti iniziali e Imp/Accertamenti	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	4.819.271,52	5.292.221,93	472.950,41	9,81 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	3.484.496,20	3.090.346,72	-394.149,48	-11,31 %
III	Entrate Extratributarie	2.422.807,81	2.055.203,98	-367.603,83	-15,17 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	7.266.306,42	3.349.528,84	-3.916.777,58	-53,90 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	4.000.000,00	202.598,40	-3.797.401,60	-94,94 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		27.460.381,95	15.135.697,37	-12.324.684,58	-44,88 %
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.003.231,90			
TOTALE		28.463.613,85			
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	12.270.212,39	11.511.083,63	-759.128,76	-6,19 %
II	Spese in conto capitale	6.501.983,36	2.111.309,35	-4.390.674,01	-67,53 %
III	Spese per rimborso di prestiti	4.223.918,10	426.516,50	-3.797.401,60	-89,90 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	5.467.500,00	1.145.797,50	-4.321.702,50	-79,04 %
TOTALE		28.463.613,85	15.194.706,98	-13.268.906,87	-46,62 %
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00			
TOTALE		28.463.613,85			

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	602.901,92	536.196,04	88,94 %
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	1.074.016,62	985.752,53	91,78 %
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	33.000,00	12.045,56	36,50 %
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	3.500,00	978,40	27,95 %
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	106.000,00	100.425,45	94,74 %
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	8.719.260,18	8.593.343,14	98,56 %
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	55.696,81	53.876,05	96,73 %
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	106.100,00	127.401,19	120,08 %
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	26.100,00	27.754,27	106,34 %
TOTALI		10.726.575,53	10.437.772,63	97,31 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	4.628.506,14	4.539.330,20	98,07 %
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	2.880.371,68	2.605.768,57	90,47 %
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	5.000,00	5.000,00	100,00 %
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	8.500,00	5.295,71	62,30 %
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	54.509,00	48.500,74	88,98 %
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	851.589,87	620.690,81	72,89 %
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	23.168,00	17.509,76	75,58 %
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	25.750,00	21.484,62	83,44 %
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	4.016.735,80	3.871.421,32	96,38 %
TOTALI		12.494.130,49	11.735.001,73	93,92 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI ENTRATE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	0,00	0,00	0,00 %
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	0,00	0,00	0,00 %
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	192.820,56	0,00	0,00 %
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	835.000,00	633.345,30	75,85 %
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	20.000,00	18.154,50	90,77 %
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	589.054,96	589.054,96	100,00 %
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	5.510.000,00	2.087.543,18	37,89 %
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	0,00	0,00	0,00 %
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	119.430,90	21.430,90	17,94 %
TOTALI		7.266.306,42	3.349.528,84	46,10 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE C/CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	29.231,90	29.231,90	100,00 %
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	84.165,17	20.152,70	23,94 %
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	291.025,72	6.344,46	2,18 %
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	155.000,00	0,00	0,00 %
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	0,00	0,00	0,00 %
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	66.000,00	24.354,93	36,90 %
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	3.670.000,00	1.446.338,23	39,41 %
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	22.000,00	21.983,53	99,93 %
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	2.184.560,57	562.903,60	25,77 %
TOTALI		6.501.983,36	2.111.309,35	32,47 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E ACCERTAMENTI
ENTRATE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Accertamenti	Percentuale di realizzazione
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	0,00	0,00	0,00 %
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	0,00	0,00	0,00 %
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	0,00	0,00	0,00 %
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	0,00	0,00	0,00 %
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	0,00	0,00	0,00 %
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	4.000.000,00	202.598,40	5,06 %
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	0,00	0,00	0,00 %
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	0,00	0,00	0,00 %
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		4.000.000,00	202.598,40	5,06 %

PROGRAMMAZIONE 2013
CONFRONTO STANZIAMENTI DEFINITIVI E IMPEGNI SPESE MOVIMENTO FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo III Intervento 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamiento definitivo	Impegni	Percentuale di realizzazione
1	GESTIONE RISORSE UMANE - CONTENZIOSO - STIPENDI E PAGHE - GRUPPUSO GIUSEPPE	0,00	0,00	0,00 %
2	AFFARI GENERALI, SERVIZI SOCIALI E SERVIZI SCOLASTICI -PALMINTERI GASPARE -	0,00	0,00	0,00 %
3	EDILIZIA SCOLASTICA - ESPROPRI - GEOM.TAFFARI SAVERIO -	0,00	0,00	0,00 %
4	UTC 2 - URBANISTICA - SUAP 1 - GEOM. BUSCEMI FILIPPO -	0,00	0,00	0,00 %
5	UTC 5 - PROGETTAZIONE E SVILUPPO - ARCH. CALCAGNO DOMENICO -	0,00	0,00	0,00 %
6	SERVIZI DEMOGRAFICI - PUCCIO ANTONINO-	0,00	0,00	0,00 %
7	SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTARI - VICE SEGRETARIO - DOTT.MONTELIONE LEONARDO-	4.000.000,00	202.598,40	5,06 %
8	UTC 3 - PIANIFICAZIONE E PATRIMONIO - GEOM.SALADINO VINCENZO -	0,00	0,00	0,00 %
9	POLIZIA MUNICIPALE - COMANDANTE ROMEO GIUSEPPE -	0,00	0,00	0,00 %
10	SETTORE LL.PP.- AMBIENTE-MANUTENZ IN POSIZ.DI COORDINAM.P.O.UTC.2.3.4.BENGASINO	0,00	0,00	0,00 %
TOTALI		4.000.000,00	202.598,40	5,06 %

2.7 - POLITICHE DI INVESTIMENTO ED INDEBITAMENTO

In questa parte si analizzano le politiche di investimento ed indebitamento attuate nel corso dell'anno, nonché le prospettive future.

Si sintetizzano nella prima tabella le spese in conto capitale che rappresentano l'aggregato finanziario in cui sono contabilmente allocati gli investimenti, vale a dire costruzioni di opere, acquisti di beni mobili ed immobili, manutenzioni straordinarie, acquisizioni di partecipazioni, erogazione di contributi in conto capitale a terzi, ecc.

La tabella evidenzia il totale degli impegni, suddividendoli per funzione ed individuando, per ognuna di esse, la percentuale rispetto al totale.

Rispetto alle somme impegnate tra le spese in conto capitale, si approfondisce poi l'analisi degli investimenti, indicando le relative fonti di finanziamento ed individuando la percentuale di ogni tipologia di finanziamento rispetto al totale complessivo.

Tra le fonti di finanziamento, quella da monitorare costantemente, per i suoi riflessi sugli equilibri dei bilanci futuri, è rappresentata dall'indebitamento.

Si evidenzia quindi l'evoluzione di tale fonte, individuando le variazioni intervenute nel corso dell'anno e la consistenza finale del debito per finanziamenti a fine esercizio, suddivise per istituto mutuante.

SPESA IN CONTO CAPITALE SUDDIVISA PER FUNZIONI		
FUNZIONI	IMPEGNI 2013	Percentuale sul totale
Funzione 1 - Amministrazione, gestione e controllo	303.121,33	14,36 %
Funzione 2 - Giustizia	0,00	0,00 %
Funzione 3 - Polizia locale	0,00	0,00 %
Funzione 4 - Istruzione pubblica	14.030,00	0,66 %
Funzione 5 - Cultura e beni culturali	5.000,00	0,24 %
Funzione 6 - Sport e ricreazione	11.191,43	0,53 %
Funzione 7 - Turismo	0,00	0,00 %
Funzione 8 - Viabilità e trasporti	269.491,71	12,76 %
Funzione 9 - Territorio ed ambiente	1.468.474,88	69,55 %
Funzione 10 - Settore sociale	40.000,00	1,90 %
Funzione 11 - Sviluppo economico	0,00	0,00 %
Funzione 12 - Servizi produttivi	0,00	0,00 %
TOTALE	2.111.309,35	100,00 %

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

TIPOLOGIA	IMPORTO ACCERTATO	PERCENTUALE
Alienazioni patrimoniali (Titolo IV Cat.1)	700.559,45	25,21 %
Contributi (Titolo IV Cat. 2-3-4-5-6)	2.648.969,39	95,31 %
Mutui (Titolo V Cat. 3)	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti (Titolo V Cat. 2-4)	0,00	0,00 %
Contributo dallo Stato fondo nazionale ordinario investimenti (Art.94 C.11 Legge 289/2002) (a detrarre)	-186.909,96	-6,73 %
Quote Permessi a costruire applicate a spese correnti (a detrarre)	-412.500,00	-14,84 %
Entrate correnti utiklizzate per finanziamento spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento spese in conto capitale	29.231,90	1,05 %
TOTALE	2.779.350,78	100,00 %

EVOLUZIONE INDEBITAMENTO ANNO 2013

ISTITUTO MUTUANTE	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Variazione complessiva
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	0,00	223.918,10	-223.918,10
TOTALI	0,00	223.918,10	-223.918,10

CONSISTENZA INDEBITAMENTO

ISTITUTO MUTUANTE	Consistenza del debito al 31/12/2012	Importo nuovi mutui contratti	Importo quote capitale rimborsate	Consistenza del debito al 31/12/2013
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	3.982.835,41	0,00	223.918,10	3.758.917,31
TOTALI	3.982.835,41	0,00	223.918,10	3.758.917,31

2.8 - RAPPORTO SULLE PRESTAZIONI E SERVIZI OFFERTI ALLA COMUNITÀ

Il compito fondamentale dell'amministrazione è quello di garantire il soddisfacimento dei bisogni dei cittadini. Per far questo, l'amministrazione offre determinati servizi alla comunità locale.

Il problema delle amministrazioni è rappresentato dal fatto che l'Ente agisce in un regime di scarsità di risorse, rispetto a quelle previste, per poter erogare tutti i servizi che i cittadini richiedono.

L'amministrazione deve quindi puntare a raggiungere un equilibrio tra il soddisfacimento della domanda di servizi dei cittadini e le risorse impiegate per l'erogazione di tali servizi.

In questa parte si presentano una serie di indicatori relativi all'erogazione dei servizi che ne valutano l'efficacia e l'efficienza.

La valutazione di tali indicatori deve tener presente che i servizi erogati possono essere di tre tipologie, ognuna caratterizzata da una particolare forma di finanziamento:

- servizi cosiddetti "istituzionali": generalmente gratuiti e finanziati unicamente con risorse dell'Ente;
- servizi a domanda individuale: finanziati in parte da risorse dell'Ente ed in parte pagati dall'utente,
- servizi a carattere produttivo: tendenti al pareggio o alla produzione di utili.

Nella presentazione di tali indicatori si utilizza l'indicazione dei servizi prevista dalla normativa, in materia di certificazione del conto del bilancio.

Al momento tali indicatori non risultano disponibili non avendo provveduto nel passato alla costruzione degli stessi. Si ritiene che gli stessi debbano essere predisposti, sia nella parte corrente sia nella parte storica, in quanto determineranno riflessi di valutazione contabile ed organizzativi connessi al controllo di gestione ed al piano della performance. Nella presentazione di tali indicatori verrà utilizzata l'indicazione dei servizi prevista dalla normativa in materia di certificazione del conto del bilancio.

2.9 - ANDAMENTO DEI RISULTATI ECONOMICI, DEI COSTI E DEI PROVENTI

In questo paragrafo si espongono i risultati economici dell'ultimo quinquennio.

Dettagliando i risultati economici complessivi, si evidenzia anche l'andamento dei proventi e costi nel medesimo periodo quinquennale di riferimento.

TREND STORICO DEI RISULTATI ECONOMICI					
	ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	-1.250.742,30	-930.518,02	-1.261.708,33	-293.454,39	-2.374.572,59
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-194.101,70	-186.789,73	-169.974,73	-164.124,37	-184.466,69
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	-43.145,00	-118.267,42	96.169,02	-173.742,64	-466.766,73
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-1.487.989,00	-1.235.575,17	-1.335.514,04	-631.321,40	-3.025.806,01

ANDAMENTO DEI PROVENTI NEL QUINQUENNIO						
		ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
A	PROVENTI DELLA GESTIONE					
1	Proventi tributari	3.180.245,50	3.233.430,66	3.363.982,36	5.529.472,87	5.292.221,93
2	Proventi da trasferimenti	5.611.960,90	5.693.785,60	4.928.391,98	3.356.614,09	3.090.346,72
3	Proventi da servizi pubblici	1.257.315,70	1.250.253,75	1.375.769,13	1.635.220,80	1.665.089,09
4	Proventi da gestione patrimoniale	537.740,55	409.070,49	704.045,99	1.218.803,08	251.323,03
5	Proventi diversi	154.984,10	127.768,73	187.782,33	203.058,37	137.679,89
6	Proventi da concessioni edificare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C	PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE					
17	Utili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	PROVENTI FINANZIARI					
20	Interessi attivi	13.067,97	3.737,87	1.087,05	5.363,47	1.111,97
E	PROVENTI STRAORDINARI					
22	Insussistenze del passivo	197.702,71	132.315,60	4.350.951,01	435.940,16	92.754,46
23	Sopravvenienze attive	132.240,92	1.873,13	129.803,70	134.884,10	0,00
24	Plusvalenze patrimoniali	559.390,29	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PROVENTI	11.644.648,64	10.852.235,83	15.041.813,55	12.519.356,94	10.530.527,09

ANDAMENTO DEI COSTI NEL QUINQUENNIO

		ANNO 2009	ANNO 2010	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013
B	COSTI DELLA GESTIONE					
9	Personale	4.639.917,91	4.483.371,42	4.420.501,42	4.213.472,13	4.184.184,22
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	233.014,34	225.672,34	239.150,11	208.167,74	240.159,19
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Prestazioni di servizi	3.111.338,07	3.018.918,90	3.241.944,80	5.618.488,01	5.478.135,79
13	Utilizzo beni di terzi	55.521,54	42.180,34	39.126,57	68.264,51	64.082,00
14	Trasferimenti	2.105.882,63	2.061.152,84	2.025.971,22	275.774,12	1.010.581,96
15	Imposte e tasse	297.698,94	291.733,88	292.114,69	280.377,41	240.711,83
16	Quote di ammortamento di esercizio	1.549.615,62	1.521.797,53	1.562.871,31	1.572.079,68	1.593.378,26
C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE					
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D	ONERI FINANZIARI					
21	Interessi passivi:					
	- su mutui e prestiti	0,00	0,00	171.061,78	165.731,62	185.578,66
	- su obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- su anticipazioni	0,00	0,00	0,00	3.756,22	0,00
	- per altre cause	207.169,67	190.527,60	0,00	0,00	0,00
E	ONERI STRAORDINARI					
25	Insussistenze dell'attivo	675.281,91	92.157,50	4.241.182,92	586.018,22	326.871,21
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
28	Oneri straordinari	257.197,01	160.298,65	143.402,77	158.548,68	107.649,98
TOTALE COSTI		13.132.637,64	12.087.811,00	16.377.327,59	13.150.678,34	13.556.333,10

2.10 - INFORMAZIONI SULLE PARTECIPAZIONI

Si delinea il quadro delle partecipazioni dell'Ente, dirette o indirette, evidenziando un complesso di informazioni che rilevano la possibilità di influenza dell'Ente stesso sulle decisioni delle società partecipate, i risultati raggiunti dalle stesse nonché le motivazioni del mantenimento delle stesse, in considerazione anche delle norme introdotte dalla legge finanziaria.

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

N.	Denominazione società partecipata	Tipologia partecipazione (D=Diretta) (I=Indiretta)	% Quota di possesso	Capitale sociale al 31/12/2013	Valore patrimonio netto al 31/12/2013	Valore attribuito nel conto del patrimonio al 31/12/2013	Anno ultimo risultato economico disponibile	Ultimo risultato economico disponibile
1	SO.Ge.I.R. AG1 SPA	D	9,11	2.000.000,00	2.271.616,00	139.497,89	2012	4.867,00
2	MARINA DI MENFI SPA	D	20,00	600.000,00	546.370,00	30.000,00	2012	-7.230,00
3	Soc. Cons. arl Terre Sicane	D	10,00	103.291,00	102.962,00	102.962,00	2013	1.238,00
4	Consorzio ATO Idrico	D	2,49	0,00	893.288,73	2.490,00	2012	25.198,26
5	SRR ATO n. 11 Agrigento Provincia Ovest a.r.l	D	4,80	0,00	0,00	0,00	0	0,00
6	GAC "il sole e l'azzurro tra Selinunte, Sciacca e Vigata soc.consortile a.r.l"	D	6,82	0,00	0,00	0,00	0	0,00

2.11 - ANALISI PER INDICI

In questo capitolo si presentano una serie di indicatori generali applicati al rendiconto, che permettono di comprendere in modo intuitivo l'andamento della gestione nell'anno.

Preliminarmente si presentano i parametri per l'individuazione delle condizioni di Ente strutturalmente deficitario previsti dall'articolo 228, comma 5 del T.U.E.L.

Successivamente si evidenziano le proiezioni storiche dei dati, per offrire un'utile valutazione del trend degli indicatori analizzati.

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

	SI	NO
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 relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 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 o di fondo di solidarietà;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi 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 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24/12/2012 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 o di fondo di solidarietà;	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore 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 dal numeratore che dal 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, legge 12/11/2011, 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;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
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'art.1, commi 443-444 legge 24/12/2012 a decorrere dal 1/1/2013; 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 dei beni patrimoniali, oltre che avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari;	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI ANNO 2013

Autonomia finanziaria	<u>Titolo I + III</u>	x 100	70,393
	Titolo I + II + III		
Autonomia impositiva	<u>Titolo I</u>	x 100	50,703
	Titolo I + II + III		
Pressione finanziaria	<u>Titolo I + III</u>		577,40
	Popolazione		
Pressione tributaria	<u>Titolo I</u>		415,891
	Popolazione		
Intervento erariale	<u>Trasferimenti statali</u>		96,919
	Popolazione		
Intervento regionale	<u>Trasferimenti regionali</u>		145,784
	Popolazione		
Incidenza residui attivi	<u>Totale residui attivi</u>	x 100	227,948
	Totale accertamenti di competenza		
Incidenza residui passivi	<u>Totale residui passivi</u>	x 100	223,292
	Totale impegni di competenza		
Indebitamento locale pro capite	<u>Residui debiti mutui</u>		295,39
	Popolazione		
Velocità riscossione entrate proprie	<u>Riscossione Titolo I + III</u>	x 100	43,102
	Accertamenti Titolo I + III		
Rigidità spesa corrente	<u>Spese personale + Quote amm. mutui</u>	x 100	44,010
	Totale entrate Titoli I + II + III		
Velocità gestione spese correnti	<u>Pagamenti Titolo I competenza</u>	x 100	73,336
	Impegni Titolo I competenza		
Redditività del patrimonio	<u>Entrate patrimoniali</u>	x 100	4,381
	Valore patrimoniale disponibile		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali indisponibili</u>		1.658,049
	Popolazione		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni patrimoniali disponibili</u>		452,835
	Popolazione		
Patrimonio pro capite	<u>Valore beni demaniali</u>		1.952,88
	Popolazione		
Rapporto dipendenti/popolazione	<u>Dipendenti</u>	x 100	1,037
	Popolazione		

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

DENOMINAZIONE INDICATORI	FORMULA	2011	2012	2013
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + III}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	53,334	71,908	70,393
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I + II + III}} \times 100$	31,853	46,277	50,703
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I + II}}{\text{Popolazione}}$	440,19	674,46	577,40
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$	262,89	434,06	415,891
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	214,78	106,32	96,919
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$	166,87	155,34	145,784
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$	180,051	150,174	227,948
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	189,735	154,548	223,292
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	307,09	299,865	295,39
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$	28,962	37,472	43,102
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale + Quote amm. mutui}}{\text{Totale entrate Titoli I + II + III}} \times 100$	45,441	38,486	44,010
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I competenza}}{\text{Impegni Titolo I competenza}} \times 100$	84,320	75,998	73,336
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$	12,273	20,953	4,381
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$	1.751,97	1.700,45	1.658,049
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$	448,30	448,748	452,835
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	2.017,55	1.990,94	1.952,88
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$	0,805	1,067	1,037

2.12 - EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Sulla base dello stato di realizzazione dei programmi come evidenziato nella presente relazione, l'amministrazione ha approvato i seguenti strumenti di programmazione per il triennio 2014-2016.

In particolare in tali strumenti saranno attuate le politiche che proseguono quanto attuato nel corso dell'anno 2013 e prevederanno delle manovre correttive necessarie a alla salvaguardia degli equilibri di bilancio, al pagamento dei debiti fuori bilancio, al miglioramento dei servizi ed alla realizzazione delle opere pubbliche finanziate negli esercizi precedenti.