

Ai sensi dell'art. 55, comma 5° della legge
n° 142/90, recepito dalla L.R. n° 48/91, per
l'impegno relativo alla presente delibera, si
attesta la copertura finanziaria al cap. ____

COMUNE DI GAGGI
PROVINCIA DI MESSINA

N. 81 Reg.

Del 27.07.2011

Il Responsabile del Servizio
Finanziario

COPIA DI DELIBERAZIONE
DELLA GIUNTA MUNICIPALE

OGGETTO: "Presenza d'atto del referto del controllo di gestione - Esercizio finanziario 2010 - Art. 198. DLgs n° 267/2000".

L'anno **duemilaundici** il giorno **ventisette** del mese di **Luglio** alle ore **18,30** e seguenti, nella Casa Comunale e nella consueta sala delle adunanze, si è riunita la Giunta Municipale.

Alla trattazione dell'argomento risultano presenti:

N. Ord	COMPONENTE	QUALIFICA	Presente	Assente
01	TADDUNI FRANCESCO	SINDACO	X	
02	CUNDARI GIUSEPPE	ASSESSORE	X	
03	CORRENTI GILDA	ASSESSORE	X	
04	LO GIUDICE CARMELO	ASSESSORE	X	

Presiede il SINDACO - TADDUNI FRANCESCO

Partecipa il Segretario Comunale - CUNDARI Dott.ssa ANTONIA

Il Presidente, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto specificato.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Visto che, ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990, n° 142, recepito dalla L.R. n° 48/91, sulla proposta di deliberazione in oggetto hanno espresso:

- Il responsabile del servizio interessato, per la regolarità tecnica, parere ---- FAVOREVOLE ----
- Il responsabile di ragioneria, per la regolarità contabile, parere ----FAVOREVOLE----

Vista l'allegata proposta di deliberazione avente per oggetto: "**Presa d'atto del referto del controllo di gestione - Esercizio finanziario 2010 – Art. 198. DLgs n° 267/2000**";

Ritenuto che la proposta di che trattasi sia meritevole di approvazione;

Visto l'O.A.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana;

Ad unanimità di voti, espressi ed accertati nelle forme di legge

DELIBERA

Approvare, siccome approva, la proposta di deliberazione avente per oggetto: "**Presa d'atto del referto del controllo di gestione - Esercizio finanziario 2010 – Art. 198. DLgs n° 267/2000**" che, allegata alla presente, ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Inoltre, ad unanimità

DELIBERA

Dichiarare il presente atto **immediatamente esecutivo**, ai sensi dell'art.12, comma 2, della L.R. n° 44/1991, stante l'urgenza di trasmettere il referto alla Corte dei Conti entro i termini di legge.

COMUNE di GAGGI
PROVINCIA di MESSINA



www.comunedigaggi.it

angelalatorre@pec.comunedigaggi.it
areafinanziaria@comune.gaggi.me.it

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE

PROPONENTE : IL SINDACO
UFFICIO ISTRUTTORE : RAGIONERIA

Oggetto : Presa d'atto del referto del controllo di gestione – Esercizio finanziario 2010 – Art.198. D.Lgs n°267/2000.

Richiamato l'art.196, del D.Lgs n°267/2000 che ha introdotto il Controllo di gestione quale strumento finalizzato a garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità e il buono andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa;

Preso atto che il comma 2 del citato art.196 definisce il controllo di gestione come la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi;

Rilevato che, ai sensi del medesimo articolo, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite oltre che dalla normativa vigente anche dallo Statuto e dal regolamento di contabilità;

Richiamato l'art.197 del D.Lgs n°267/2000 che individua le modalità del controllo di gestione, ne definisce le fasi operative, l'ambito di riferimento e gli elementi di verifica;

Richiamato, inoltre, l'art.198 del D.Lgs n°267/2000 inerente il referto del controllo di gestione che testualmente recita: *"La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili."*;

Dato atto, infine, che l'art.198 bis, D.Lgs n°267/2000 prevede che il referto del controllo di gestione sia trasmesso anche alla Corte dei Conti;

Richiamato l'art.66 dello Statuto comunale che regola il controllo di gestione;

Rilevato che l'art.12 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi prevede la costituzione di un Nucleo di valutazione composto dal Segretario Comunale che lo presiede e da due professionisti esterni esperti nelle materie del controllo di gestione e delle tecniche di valutazione, da nominarsi per un periodo triennale rinnovabile;



VIA REGINA MARGHERITA, 84/A
TELEFONO: 0942.47160 - 630013
FAX: 0942.47703
COD.FISC. 87000110830
PARTITA IVA : 01241900834

COMUNE DEL
Parco Fluviale dell'ALCANTARA

Vista l'Atto Sindacale n°7 del 24.09.2008 con il quale è stato nominato il Nucleo di Valutazione cui sono state affidate le funzioni di controllo di gestione;

Vista la deliberazione di C.C. n°13 del 25.05.2010 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione anno 2010, nonché la deliberazione di C.C. n°7 del 16.05.2011 del con la quale è stato approvato il conto consuntivo esercizio finanziario 2010;

Dato atto del referto del controllo di gestione per l'esercizio finanziario 2010 ai sensi delle norme sopra richiamate;

Visto il D.Lgs n°267/2000;

Visto il Regolamento di contabilità;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto l'O.R.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana.

PROPONE

1. **Prendere atto**, per i motivi espressi in premessa, del referto del controllo di gestione per l'esercizio finanziario 2010, ai sensi dell'art.198 del D.Lgs n°267/2000, predisposto dal Responsabile del Servizio finanziario e allegato al presente atto per farne parte integrante e sostanziale;
2. **Trasmettere** copia del referto del controllo di gestione agli amministratori e ai responsabili di servizio, ai sensi dell'art.198 del D.Lgs n°267/2000, nonché al Nucleo di Valutazione e Controllo di Gestione;
3. **Trasmettere** copia del referto alla Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo Autonomie Locali, ai sensi del sopra richiamato articolo;
4. **Dichiarare** il presente atto immediatamente esecutivo, stante l'urgenza di trasmettere il referto alla Corte dei Conti entro i termini di legge.

Gaggi, 26.07.2011

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(La Torre Dott.ssa Angela)



Il Sindaco
(Tadduri Francesco)



VIA REGINA MARGHERITA . 84/A
TELEFONO: 0942.47160 - 630013
FAX: 0942.47703
COD.FISC. 87000110830
PARTITA IVA : 01241900834

COMUNE DEL
Parco Fluviale dell'ALCANTARA





RELAZIONE SUL CONTROLLO DI GESTIONE
PER LA CORTE DEI CONTI
2010

Gaggi, 19 luglio 2011

IL SINDACO
Taddese Francesco

IL SEGRETARIO
Cundari Dott.ssa Antonia

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
La Torre Dott.ssa Angela



VIA REGINA MARGHERITA, 84/A
TELEFONO: 0942.47160 - 630013
FAX: 0942.47703

COD.FISC. 87000110830
PARTITA IVA : 01241900834

COMUNE DEL
Pace Pluviale dell'ALCANTARA

RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2010

BILANCIO - approvazione e variazioni

Il bilancio di previsione dell'esercizio 2010, corredato dalla relazione previsionale e programmatica nonché del bilancio pluriennale 2010/2012 è stato approvato con deliberazione consiliare n° 13 del 25.05.2010.

Successivamente all'approvazione sono state apportate al bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi:

- Deliberazione consiliare n° 27 del 16.09.2010 - *“Art.193 comma 2 D.Lgs n°267/2000 e successive modificazioni. Verifica degli equilibri della gestione finanziaria esercizio 2010. Ricognizione dello stato di attuazione dei programmi. Variazioni di bilancio e conseguenziale assestamento”*.
- Deliberazione consiliare n° 31 del 24.11.2010 *“Art.175, comma 8, D.Lgs n°267/2000 – Assestamento generale di bilancio esercizio finanziario 2010”*;

Obiettivi fissati per la gestione dell'esercizio 2010

In adempimento ai dettami dell'articolo 198 e 198 bis del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, la rendicontazione evidenzia l'attenzione posta da questo ente al controllo monitorato del raggiungimento degli obiettivi prefissati nella relazione previsionale e programmatica.

Al fine di controllare l'efficacia del raggiungimento dei target prefissati, si confrontano gli stanziamenti assegnati ad inizio anno con la situazione finale commisurandola con le percentuali di raggiungimento del target.

Gli stanziamenti di bilancio dell'esercizio 2010 sono stati assegnati per perseguire la realizzazione dei seguenti programmi:

Programma 100 AMMINISTRAZIONE GENERALE

1. Descrizione del programma
PROGRAMMA DI AMMINISTRAZIONE GENERALE CON ACCORPATI I SERVIZI SOCIALI E DEMOGRAFICI.
2. Obiettivi in sintesi con target
Sono mirate al miglioramento della qualità dei servizi istituzionali offerti alla collettività e al loro potenziamento.
3. Responsabile dell'attuazione del programma: **DOSSA CUTRUFELLO CONCETTA**

Programma 200 POLIZIA MUNICIPALE

1. Descrizione del programma
PROGRAMMA DI POLIZIA STRADALE, VIABILITA', VIGILANZA, ORDINE PUBBLICO E RISPETTO DELLE ORDINANZE COMUNALI
2. Obiettivi in sintesi con target
Garantire l'ordine pubblico e far rispettare i regolamenti e le ordinanze vigenti ed emanate.
3. Responsabile dell'attuazione del programma: **Comandante CUNDARI VINCENZO**

Programma 300 AREA CONTABILE E TRIBUTI

1. Descrizione del programma
PROGRAMMAZIONE SETTORE FINANZIARIO E TRIBUTI
2. Obiettivi in sintesi con target
Predisposizione del bilancio di previsione secondo i criteri contabili previsti dal D.Lgs n°267/2000 nonché delle disposizioni finanziaria e che sia rispondente alle aspettative ed agli obiettivi perseguiti dall'amministrazione.
3. Responsabile dell'attuazione del programma: **DOSSA LA TORRE ANGELA**

Programma 400 UFFICIO TECNICO

1. Descrizione del programma
PROGRAMMA UFFICIO TECNICO (LL.PP. ED URBANISTICA)
2. Obiettivi in sintesi con target
Garantire una migliore efficienza della viabilità interna ed esterna.
3. Responsabile dell'attuazione del programma: **ARCH. PAGLIERANI CARLO**

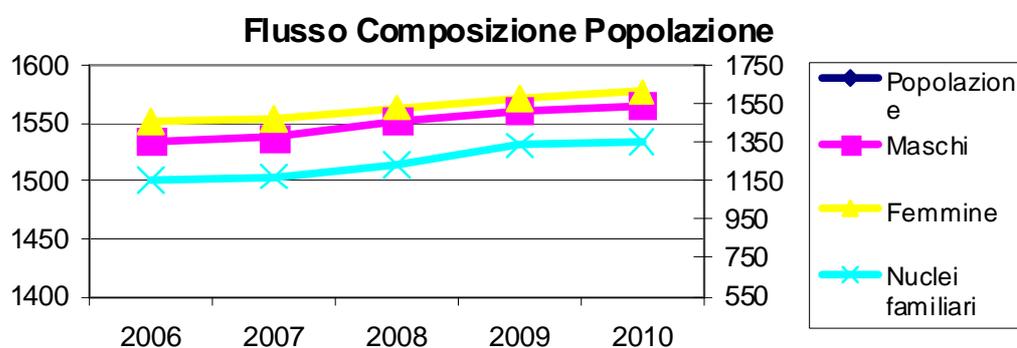
I – FLUSSO DELLA POPOLAZIONE DELL'ENTE

Popolazione

Il flusso della composizione della popolazione, nel corso degli anni 2006-2010 si è così evoluto e modificato.

	2006	2007	2008	2009	2010
Abitanti	2813	2845	2990	3091	3151
di cui:					
maschi	1356	1373	1460	1516	1539
femmine	1457	1472	1530	1575	1612
Nuclei familiari	1152	1170	1235	1333	1352

Si evidenzia la progressiva crescita della popolazione residente



Personale

L'organigramma dell'ente è costituito dal seguente nr. 39 di dipendenti suddivisi per posizione economica.

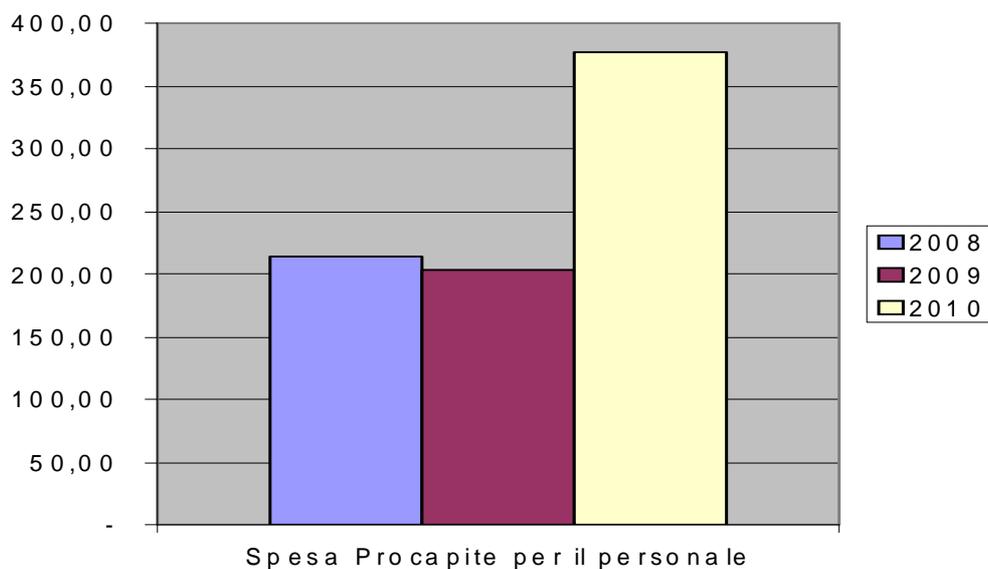
Con questa forza lavoro l'ente gestisce i seguenti servizi:

1. Settore demografico (con procedura informatizzata)
2. Settore Finanziario (con procedura informatizzata)
3. Settore Tributario
 - a. Tarsu (con procedura informatizzata)
 - b. Ici (con procedura informatizzata)
4. Servizi a domanda individuale
 - a. Gestione mense scolastiche
5. Ufficio tecnico (con procedura informatizzata)
6. Polizia Municipale (con procedura informatizzata)

DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31.12.2010

A 4	-	
A 5	2	5,13 %
B 1	3	7,69 %
B 2	-	
B 3	1	2,56 %
B 4		
B 5	-	
B 6	1	2,56 %
B 7	1	2,56 %
C 1	-	
C 2		
C 3	-	
C 5	5	12,82 %
D 1	-	
D 2		
D 3		
D 4	1	2,56 %
D 6	4	10,26 %
Segretario comunale	1	2,56 %
Contrattisti TD/TP	20	51,28 %
T O T A L E	39	

Flusso Costo Procapite Personale



L'incidenza della spesa per il personale è la seguente

		2008	2009	2010
Spesa Procapite per il personale	spesa personale	214,35	203,14	376,62
	nr Abitanti			
Spesa media per unità dipendenti	spesa personale	€ 32.044,69	€ 34.883,35	€ 30.428,62
	nr Dipendenti			
Incidenza Costo personale sulla spesa Corrente	spesa personale	25,80%	26,64%	41,33%
	Spesa Corrente			

La spesa per il personale esposta è quella effettivamente a carico del bilancio comunale.

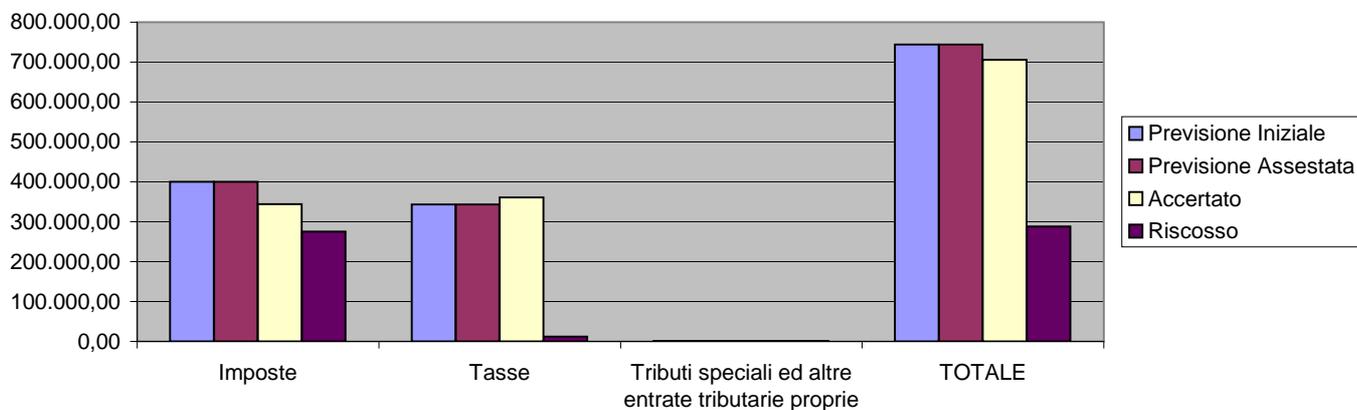
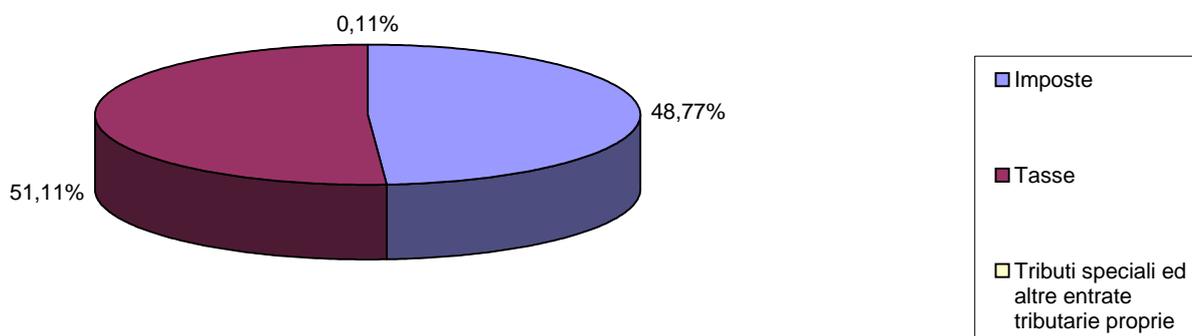
II - GESTIONE FINANZIARIA E ATTUAZIONE OBIETTIVI

Analisi dell'utilizzo delle risorse

Vengono qui esposti gli elementi delle risorse utilizzate nel corso dell'esercizio finanziario con esposizione delle percentuali di scostamento dai target ipotizzati nel bilancio assestato.

Categoria		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Imposte	400.053,00	400.053,00	344.269,27	86,06	274.913,60	79,85	69.355,67	-55.783,73
02	Tasse	343.372,00	343.372,00	360.790,68	105,07	12.269,25	3,40	348.521,43	17.418,68
03	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	800,00	800,00	802,85	100,36	802,85	100,00	0,00	2,85
TOTALE		744.225,00	744.225,00	705.862,80	94,85	287.985,70	40,80	417.877,10	-38.362,20

Composizione percentuale degli accertamenti

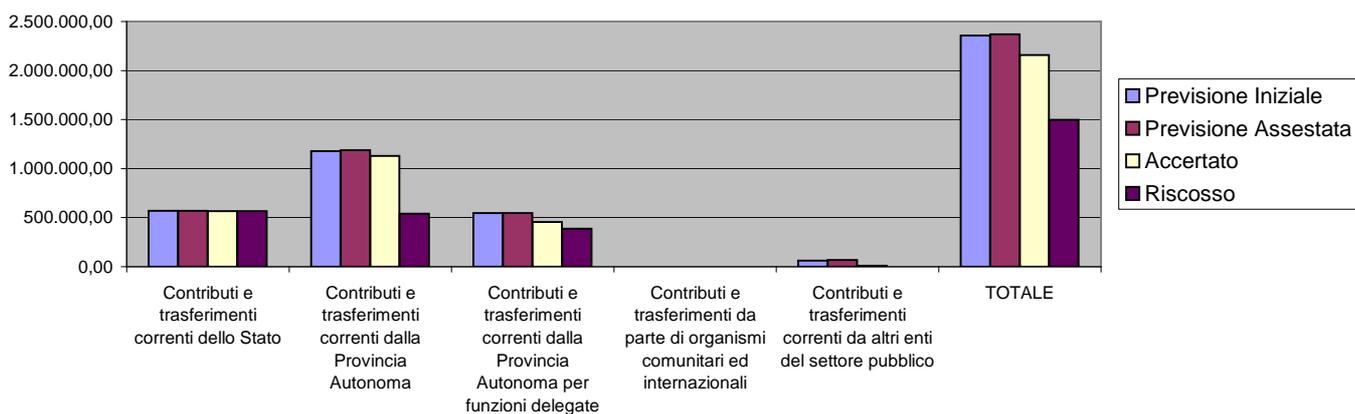
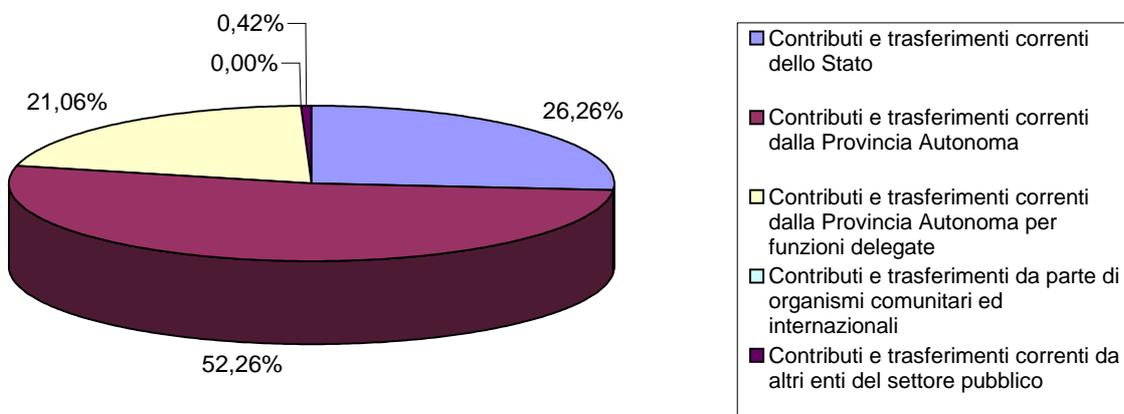


Contributi e trasferimenti correnti - TITOLO II

TABELLA B

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Contributi e trasferimenti correnti dello Stato	568.438,31	568.438,31	567.005,79	99,75	567.005,79	100,00	0,00	-1.432,52
02	Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma	1.179.702,03	1.188.368,46	1.128.368,46	94,95	540.104,11	47,87	588.264,35	-60.000,00
03	Contributi e trasferimenti correnti dalla Provincia Autonoma per funzioni delegate	545.848,57	545.848,57	454.649,41	83,29	388.834,17	85,52	65.815,24	-91.199,16
04	Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	62.000,00	68.500,00	9.067,84	13,24	0,00	0,00	9.067,84	-59.432,16
	TOTALE	2.355.988,91	2.371.155,34	2.159.091,50	91,06	1.495.944,07	69,29	663.147,43	-212.063,84

Composizione percentuale degli accertamenti

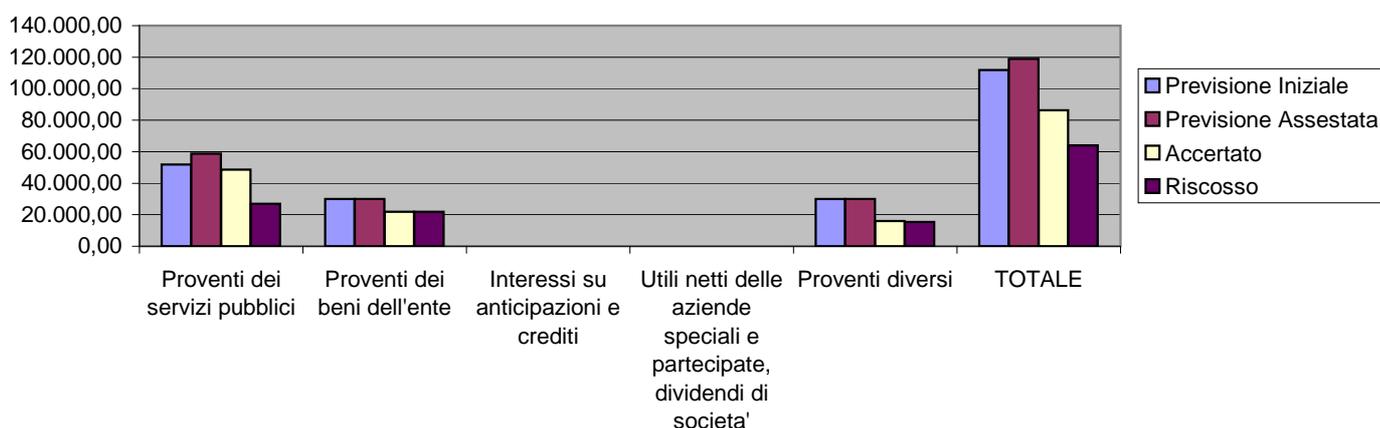
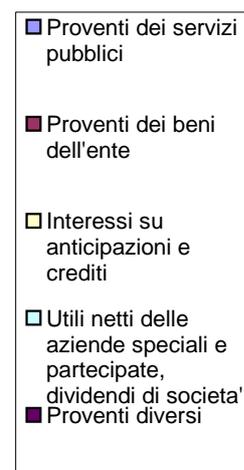
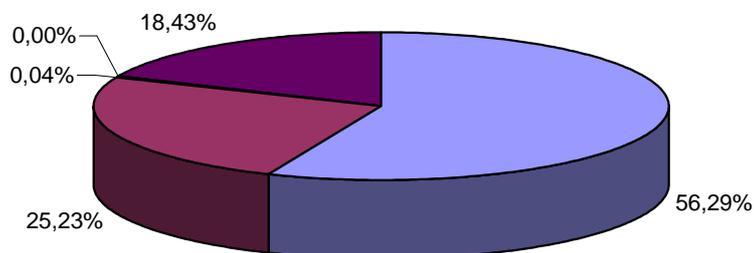


Entrate extratributarie - TITOLO III

TABELLA C

Categoria		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Proventi dei servizi pubblici	51.775,61	58.775,61	48.641,62	82,76	26.876,97	55,26	21.764,65	-10.133,99
02	Proventi dei beni dell'ente	30.000,00	30.000,00	21.800,00	72,67	21.800,00	100,00	0,00	-8.200,00
03	Interessi su anticipazioni e crediti	100,00	100,00	37,78	37,78	37,78	100,00	0,00	-62,22
04	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Proventi diversi	30.000,00	30.000,00	15.927,06	53,09	15.327,06	96,23	600,00	-14.072,94
TOTALE		111.875,61	118.875,61	86.406,46	72,69	64.041,81	74,12	22.364,65	-32.469,15

Composizione percentuale degli accertamenti

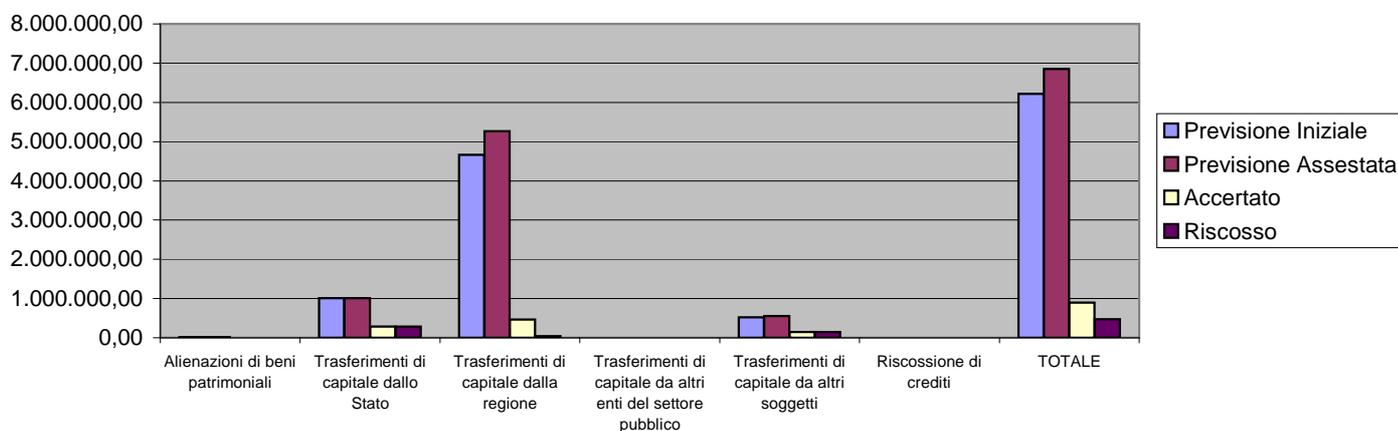
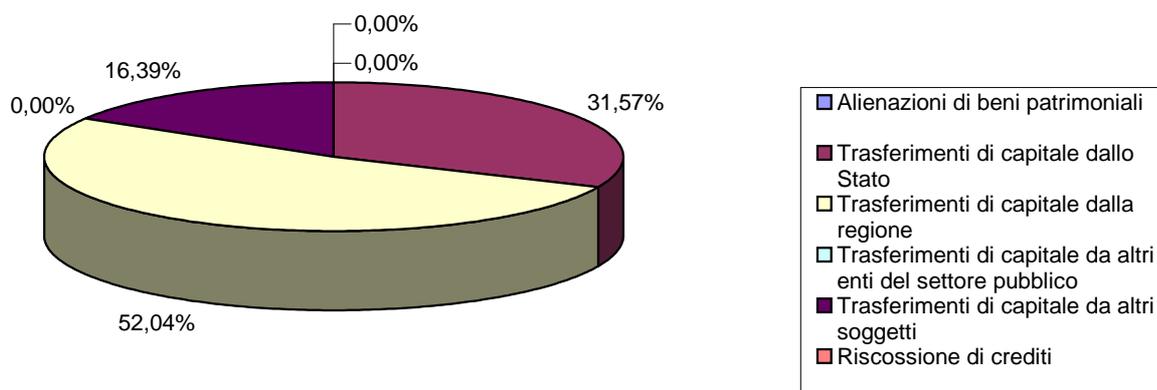


Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti - TITOLO IV

TABELLA I

Categoria		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Alienazioni di beni patrimoniali	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00
02	Trasferimenti di capitale dallo Stato	1.011.080,50	1.011.080,50	283.602,94	28,05	283.602,94	100,00	0,00	-727.477,56
03	Trasferimenti di capitale dalla regione	4.666.954,73	5.266.954,73	467.442,00	8,87	40.000,00	8,56	427.442,00	-4.799.512,73
04	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	521.320,00	556.320,00	147.186,27	26,46	147.186,27	100,00	0,00	-409.133,73
06	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		6.219.355,23	6.854.355,23	898.231,21	13,10	470.789,21	52,41	427.442,00	-5.956.124,02

Composizione percentuale degli accertamenti

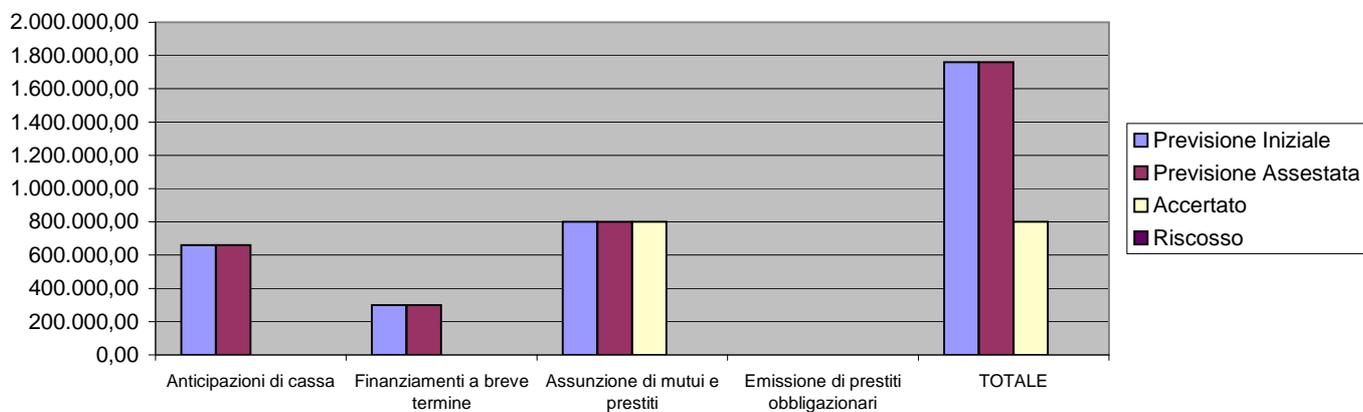
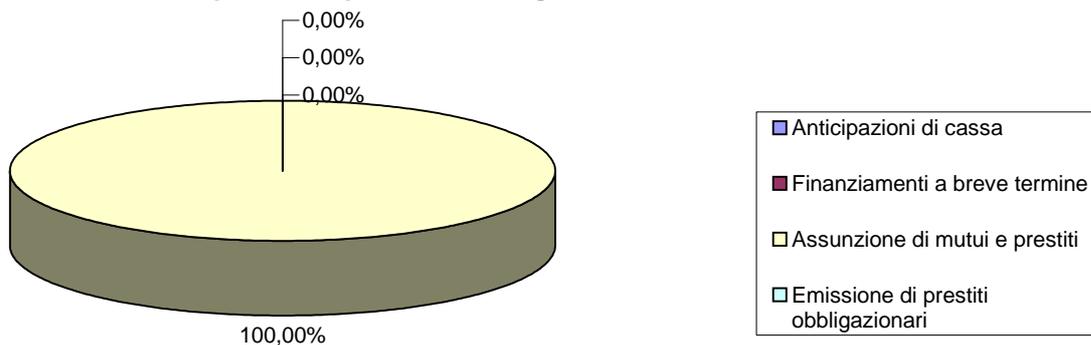


Accensione di prestiti - TITOLO V

TABELLA L

	Categoria	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Anticipazioni di cassa	660.153,66	660.153,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660.153,66
02	Finanziamenti a breve termine	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300.000,00
03	Assunzione di mutui e prestiti	800.000,00	800.000,00	800.000,00	100,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00
04	Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.760.153,66	1.760.153,66	800.000,00	45,45	0,00	0,00	800.000,00	-960.153,66

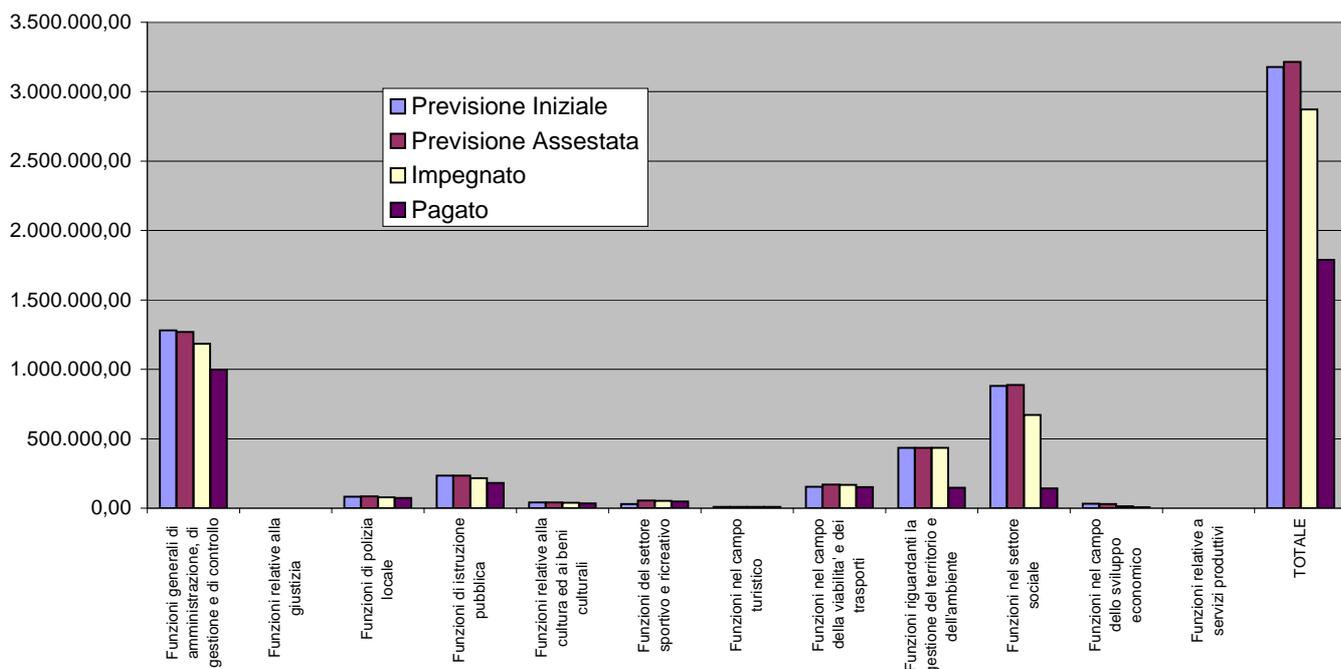
Composizione percentuale degli accertamenti



Spese correnti - TITOLO I

TABELLA E

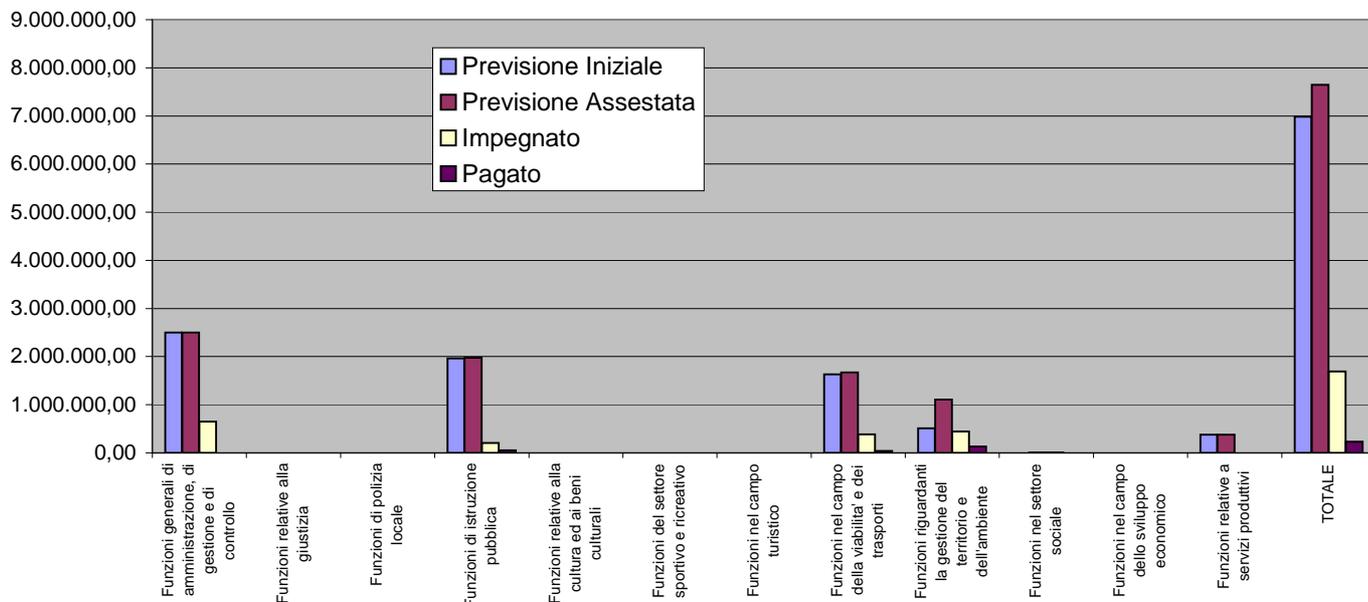
Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	1.281.639,72	1.270.014,41	1.185.253,02	93,33	997.588,31	84,17	187.664,71	-84.761,39
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	83.216,22	85.416,22	79.029,29	92,52	73.719,71	93,28	5.309,58	-6.386,93
04 Funzioni di istruzione pubblica	235.278,41	235.078,41	217.010,17	92,31	181.077,59	83,44	35.932,58	-18.068,24
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	42.035,25	40.535,25	40.239,44	99,27	33.694,62	83,74	6.544,82	-295,81
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	28.869,88	54.269,88	53.258,18	98,14	47.803,38	89,76	5.454,80	-1.011,70
07 Funzioni nel campo turistico	8.500,00	9.000,00	9.000,00	100,00	9.000,00	100,00	0,00	0,00
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	153.731,69	169.631,69	168.737,93	99,47	152.134,84	90,16	16.603,09	-893,76
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	434.281,14	434.281,14	434.045,07	99,95	146.045,07	33,65	288.000,00	-236,07
10 Funzioni nel settore sociale	880.048,79	886.940,53	671.192,61	75,68	141.583,92	21,09	529.608,69	-215.747,92
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	31.461,15	29.461,15	13.461,15	45,69	5.991,15	44,51	7.470,00	-16.000,00
12 Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.179.062,25	3.214.628,68	2.871.226,86	89,32	1.788.638,59	0,00	1.082.588,27	-343.401,82



Spese in conto capitale - TITOLO II

TABELLA M

Funzione	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	2.497.830,00	2.497.830,00	650.000,00	26,02	0,00	0,00	650.000,00	-1.847.830,00
02 Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Funzioni di istruzione pubblica	1.963.700,00	1.979.594,17	205.894,17	10,40	55.894,17	27,15	150.000,00	-1.773.700,00
05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Funzioni del settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	1.631.546,55	1.669.037,55	383.403,78	22,97	41.187,09	10,74	342.216,69	-1.285.633,77
09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	509.958,68	1.109.958,68	443.005,94	39,91	134.898,94	30,45	308.107,00	-666.952,74
10 Funzioni nel settore sociale	0,00	9.209,00	9.209,00	100,00	0,00	0,00	9.209,00	0,00
11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Funzioni relative a servizi produttivi	381.320,00	381.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-381.320,00
TOTALE	6.984.355,23	7.646.949,40	1.691.512,89	22,12	231.980,20	13,71	1.459.532,69	-5.955.436,51



Quadro generale riassuntivo della gestione corrente della competenza

Gestione corrente

TABELLA H

	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)
01 Entrate tributarie	744.225,00	744.225,00	705.862,80	94,85	287.985,70	40,80	417.877,10	-38.362,20
02 Entrate derivanti da trasferimenti dallo Stato, Regioni, Province e altri Enti Pubblici	2.355.988,91	2.371.155,34	2.159.091,50	91,06	1.495.944,07	69,29	663.147,43	-212.063,84
03 Entrate extra tributarie	111.875,61	118.875,61	86.406,46	72,69	64.041,81	74,12	22.364,65	-32.469,15
Quote contribuiti di concessione a finanziamento di spese correnti	35.000,00	48.400,00		0,00		0,00		
Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti (escose UNA TANTUM)				0,00		0,00		
Entrate UNA TANTUM (-)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.247.089,52	3.282.655,95	2.951.360,76	89,91	1.847.971,58	62,61	1.103.389,18	-282.895,19
01 Spese correnti	3.179.062,25	3.214.628,68	2.871.226,86	89,32	1.788.638,59	62,30	1.082.588,27	-343.401,82
03 Spese per rimborso di quote capitale mutui e prestiti	68.027,27	68.027,27	68.027,27	100,00	68.027,27	100,00	0,00	0,00
Spese UNA TANTUM (-)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	3.247.089,52	3.282.655,95	2.939.254,13	89,54	1.856.665,86	63,17	1.082.588,27	-343.401,82
Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	0,00	0,00	12.106,63		-8.694,28	-71,81	20.800,91	-626.297,01
Avanzo economico			12.106,63					

Quadro generale riassuntivo della gestione straordinaria della competenza

Gestione straordinaria

TABELLA N

	Previsione iniziale	Previsione Assestata	Accertamenti / Impegni	%	Riscossioni / Pagamenti	%	Residuo	Maggiore(-) Minore(+)	
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	6.219.355,23	6.854.355,23	898.231,21	13,10	470.789,21	52,41	427.442,00	-5.956.124,02
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.760.153,66	1.760.153,66	800.000,00	45,45	0,00	0,00	800.000,00	-960.153,66
	Avanzo di amministrazione destinato al funzionamento di spese straordinarie(c/capitale e spesa una tantum)		40.994,17		0,00		0,00		
	Entrate una tantum (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale entrate straordinarie	7.979.508,89	8.655.503,06	1.698.231,21	19,62	470.789,21	27,72	1.227.442,00	-6.916.277,68
02	Spese in conto capitale	6.984.355,23	7.646.949,40	1.691.512,89	22,12	231.980,20	13,71	1.459.532,69	-5.955.436,51
03	Anticipazioni di cassa	660.153,66	660.153,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-660.153,66
	Spese UNA TANTUM (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale spese gestione straordinaria	7.644.508,89	8.307.103,06	1.691.512,89	20,36	231.980,20	13,71	1.459.532,69	-6.615.590,17
	Differenza entrate/spese correnti (al netto delle entrate e spese una tantum)	335.000,00	348.400,00	6.718,32	1,93	238.809,01	3.554,59	-232.090,69	-300.687,51
	Avanzo della gestione straordinaria			6.718,32					

Quadro generale riassuntivo delle entrate e delle spese della gestione di competenza

Entrate

TABELLA O

Titolo		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo	Maggiore(+) Minore(-)
01	Entrate tributarie	744.225,00	744.225,00	705.862,80	94,85	287.985,70	40,80	417.877,10	-38.362,20
02	Entrate derivanti da trasferimenti dello Stato, Regione, Provincia e altri Enti Pubblici	2.355.988,91	2.371.155,34	2.159.091,50	91,06	1.495.944,07	69,29	663.147,43	-212.063,84
03	Entrate extra tributarie	111.875,61	118.875,61	86.406,46	72,69	64.041,81	74,12	22.364,65	-32.469,15
Totale entrate correnti		3.212.089,52	3.234.255,95	2.951.360,76	91,25	1.847.971,58	62,61	1.103.389,18	-282.895,19
04	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	6.219.355,23	6.854.355,23	898.231,21	13,10	470.789,21	52,41	427.442,00	-5.956.124,02
Totale entrate finali		9.431.444,75	10.088.611,18	3.849.591,97	38,16	2.318.760,79	60,23	1.530.831,18	-6.239.019,21
05	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.760.153,66	1.760.153,66	800.000,00	45,45	0,00	0,00	800.000,00	-960.153,66
06	Entrate da servizi per conto terzi	740.800,00	740.800,00	399.628,93	53,95	385.179,26	96,38	14.449,67	-341.171,07
Totale		11.932.398,41	12.589.564,84	5.049.220,90	40,11	2.703.940,05	53,55	2.345.280,85	-7.540.343,94
	Avanzo di amministrazione	0,00	40.994,17						
	Fondo di cassa al 1° gennaio	383.860,41	383.860,41						
Totale complessivo entrate		11.932.398,41	12.630.559,01	5.049.220,90	39,98	2.703.940,05	53,55	2.345.280,85	-7.540.343,94

Spese

Titolo		Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Spese correnti	3.179.062,25	3.214.628,68	2.871.226,86	89,32	1.788.638,59	62,30	1.082.588,27	-343.401,82
02	Spese in conto capitale	6.984.355,23	7.646.949,40	1.691.512,89	99,64	231.980,20	0,00	1.459.532,69	-5.955.436,51
Totale spese finali		10.163.417,48	10.861.578,08	4.562.739,75	42,01	2.020.618,79	44,29	2.542.120,96	-6.298.838,33
03	Spese per rimborso prestiti	1.028.180,93	1.028.180,93	68.027,27	6,62	68.027,27	100,00	0,00	-960.153,66
04	Spese per servizi per conto terzi	740.800,00	740.800,00	399.628,93	53,95	390.559,05	97,73	9.069,88	-341.171,07
Totale complessivo spese		11.932.398,41	12.630.559,01	5.030.395,95	39,83	2.479.205,11	49,28	2.551.190,84	-7.600.163,06

DIFFERENZA 0,00 0,00 18.824,95 224.734,94 -205.909,99 -15.140.507,00

Avanzo determinato dalla gestione di competenza **18.824,95**

CONTO DEL BILANCIO
 Quadro riassuntivo della gestione di competenza

TABELLA P

RISCOSSIONI in conto competenza	(+)	2.703.940,05
PAGAMENTI in conto competenza	(-)	2.479.205,11
DIFFERENZA		224.734,94
RESIDUI ATTIVI della competenza	(+)	2.345.280,85
RESIDUI PASSIVI della competenza	(-)	2.551.190,84
DIFFERENZA		-205.909,99
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		18.824,95

RISULTATO DI GESTIONE	di cui:	
	Fondi vincolati	0,00
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale	
	Fondi di ammortamento	0,00
	Fondi non vincolati	18.824,95
		18.824,95

oppure:

TOTALE ACCERTAMENTI	5.049.220,90
TOTALE IMPEGNI	5.030.395,95
	18.824,95

Indicatori finanziari ed economici della gestione 2010

Vengono esposti gli indicatori finanziari ed economici relativi alla gestione del triennio 2010-2012

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

		Anno 2008	Specifica Anno 2008	Anno 2009	Specifica Anno 2009
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo III (e)}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III (e)}} \times 100$	33,68%	889.459 2.640.615	30,65%	762.455,57 2.487.298,63
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I (e)}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III (e)}} \times 100$	27,28%	720.462 2.640.615	26,82%	667.135,29 2.487.298,63
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo II (e)}}{\text{popolazione}}$	818	2.471.618 3.022	778	2.391.978,35 3.073
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I (e)}}{\text{popolazione}}$	579	1.751.156 3.022	561	1.724.843,06 3.073
Intervento Regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	151	455.080 3.022	150,54	462.624,03 3.073
Intervento Regionale per funzioni delegate	$\frac{\text{trasferimenti regionali per funzioni delegate}}{\text{popolazione}}$	0,00%	0 3.022	0,00%	0,00 3.073
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{totale residui attivi} \times 100}{\text{totale accertamenti di competenza}}$	66,21%	2.170.120 3.277.808	60,77%	2.056.518,07 3.383.877,82
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{totale residui passivi} \times 100}{\text{totale impegni di competenza}}$	75,86%	2.412.981 3.180.818	66,17%	2.177.229,86 3.290.535,88
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui}}{\text{popolazione}}$	-	0 3.022	-	0,00 3.073
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{riscossioni titolo I} + \text{III}}{\text{accertamenti titolo I} + \text{III}}$	0,16	345.448 2.206.236	0,16	346.667,54 2.187.467,09
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spesa personale} + \text{quota amm.to mutui} \times 100}{\text{totale entrate titolo I} + \text{II} + \text{III}}$	46,92%	1.239.045 2.640.615	46,90%	1.166.626,27 2.487.298,63
Velocità gestione spese correnti	$\frac{\text{pagamenti titolo I competenza}}{\text{impegni titolo I competenza}}$	0,71	1.753.289 2.483.751	0,76	1.780.368,39 2.357.175,26
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{entrate patrimoniali} \times 100}{\text{valore patrimoniale disponibile}}$	-	0 0	-	0 0
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{valori beni patrimoniali indisponibili}}{\text{popolazione}}$	-	0,00 3.022	-	0,00 3.073
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{valori beni patrimoniali disponibili}}{\text{popolazione}}$	-	0,00 3.022	-	0,00 3.073
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{valori beni demaniali}}{\text{popolazione}}$	-	0,00 3.022	-	0,00 3.073
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{dipendenti}}{\text{popolazione}}$	-	0 3.022	-	0 3.073

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

Anno 2010	Specifica Anno 2010
26,84%	792.269,26
	2.951.360,76
23,92%	705.862,80
	2.951.360,76
910	2.864.954,30
	3.149
686	2.159.091,50
	3.149
358,33	1.128.368,46
	3.149
0,00%	0,00
	3.149
62,24%	3.142.713,78
	5.049.220,90
72,71%	3.639.621,94
	5.005.386,95
-	0,00
	3.149
0,11	352.027,51
	3.287.459,96
40,21%	1.186.716,02
	2.951.360,76
0,62	1.788.638,59
	2.871.226,86
-	0
	0
-	0,00
	3.149
-	0,00
	3.149
-	0,00
	3.149
0,0057	18
	3.149

GAGGI - Riepilogo per Interventi - anno 2010

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza Var meno</i>	<i>Competenza Var più</i>	<i>Competenza Assestato</i>	<i>Competenza Impegnato</i>	<i>Competenza Speso</i>	<i>Rimanenza Competenza</i>	<i>Residuo Stanziamiento</i>	<i>Res Impegnato</i>	<i>Residuo Speso</i>
1 Personale	€ 1.190.119,83	-€ 64.631,10	€ 77.384,15	€ 1.202.872,88	€ 1.186.716,02	€ 1.097.259,54	€ 89.456,48	€ 188.336,34	€ 114.824,40	€ 66.024,95
2 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	€ 59.876,00	-€ 568,60	€ 5.200,00	€ 64.507,40	€ 58.573,27	€ 38.467,50	€ 20.105,77	€ 64.088,84	€ 63.635,40	€ 28.534,72
3 Prestazione di servizi	€ 1.022.374,38	-€ 3.590,00	€ 22.325,98	€ 1.041.110,36	€ 966.368,31	€ 532.390,31	€ 433.978,00	€ 605.125,94	€ 601.863,05	€ 471.122,59
4 Utilizzo di beni di terzi	€ 17.450,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.450,88	€ 17.450,88	€ 2.576,91	€ 14.873,97	€ 10.013,91	€ 10.013,91	€ 10.013,91
5 Trasferimenti	€ 736.591,27	-€ 4.650,00	€ 23.000,00	€ 754.941,27	€ 577.169,94	€ 54.425,89	€ 522.744,05	€ 54.165,76	€ 50.473,90	€ 32.169,81
6 Interessi passivi e oneri finanziari diversi	€ 62.615,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 62.615,89	€ 62.615,89	€ 62.615,89	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7 Imposte e tasse	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00	€ 173,20	€ 173,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8 Oneri straordinari della gestione corrente	€ 1.400,00	€ 0,00	€ 1.430,00	€ 2.830,00	€ 2.159,35	€ 729,35	€ 1.430,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9 Ammortamenti di esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10 Fondo svalutazione crediti	€ 68.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
11 Fondo di riserva	€ 20.334,00	-€ 35.755,98	€ 15.421,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Tit. 1 Spese correnti	€ 3.179.062,25	-€ 109.195,68	€ 144.762,11	€ 3.214.628,68	€ 2.871.226,86	€ 1.788.638,59	€ 1.082.588,27	€ 921.730,79	€ 840.810,66	€ 607.865,98

GAGGI - Riepilogo per Interventi - anno 2010

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza Var meno</i>	<i>Competenza Var più</i>	<i>Competenza Assestato</i>	<i>Competenza Impegnato</i>	<i>Competenza Speso</i>	<i>Rimanenza Competenza</i>	<i>Residuo Stanziamento</i>	<i>Res Impegnato</i>	<i>Residuo Speso</i>
1	Acquisizione di beni immobili									
	€ 3.504.978,73	€ 0,00	€ 37.494,17	€ 3.542.472,90	€ 555.929,16	€ 75.422,18	€ 480.506,98	€ 963.118,66	€ 959.826,23	€ 240.300,65
2	Espropri e servitu' onerose									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 130.445,65	€ 20.872,44	€ 0,00
3	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia									
	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-									
	€ 774.030,00	€ 0,00	€ 600.000,00	€ 1.374.030,00	€ 25.675,79	€ 21.659,08	€ 4.016,71	€ 15.763,12	€ 15.512,90	€ 4.560,45
6	Incarichi professionali esterni									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 929,62	€ 929,62	€ 0,00
7	Trasferimenti di capitale									
	€ 2.405.346,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405.346,50	€ 784.898,94	€ 134.898,94	€ 650.000,00	€ 45.700,00	€ 45.692,00	€ 792,00
8	Partecipazioni azionarie									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9	Conferimenti di capitale									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 81.871,51	€ 81.871,51	€ 0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Tit. 2	Spese in conto capitale									
2	€ 6.984.355,23	€ 0,00	€ 637.494,17	€ 7.621.849,40	€ 1.666.503,89	€ 231.980,20	€ 1.434.523,69	€ 1.237.828,56	€ 1.124.704,70	€ 245.653,10

GAGGI - Riepilogo per Interventi - anno 2010

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza Var meno</i>	<i>Competenza Var più</i>	<i>Competenza Assestato</i>	<i>Competenza Impegnato</i>	<i>Competenza Speso</i>	<i>Rimanenza Competenza</i>	<i>Residuo Stanziamiento</i>	<i>Res Impegnato</i>	<i>Residuo Speso</i>
1	Rimborso per anticipazioni di cassa									
	€ 660.153,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 660.153,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2	Rimborso di finanziamenti a breve termine									
	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3	Rimborso di quota di capitale di mutui e prestiti									
	€ 68.027,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.027,27	€ 68.027,27	€ 68.027,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Rimborso di prestiti obbligazionari									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Rimborso quota capitale di debiti pluriennali									
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Tit. 3	Spese per rimborso di crediti									
3	€ 1.028.180,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.028.180,93	€ 68.027,27	€ 68.027,27	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

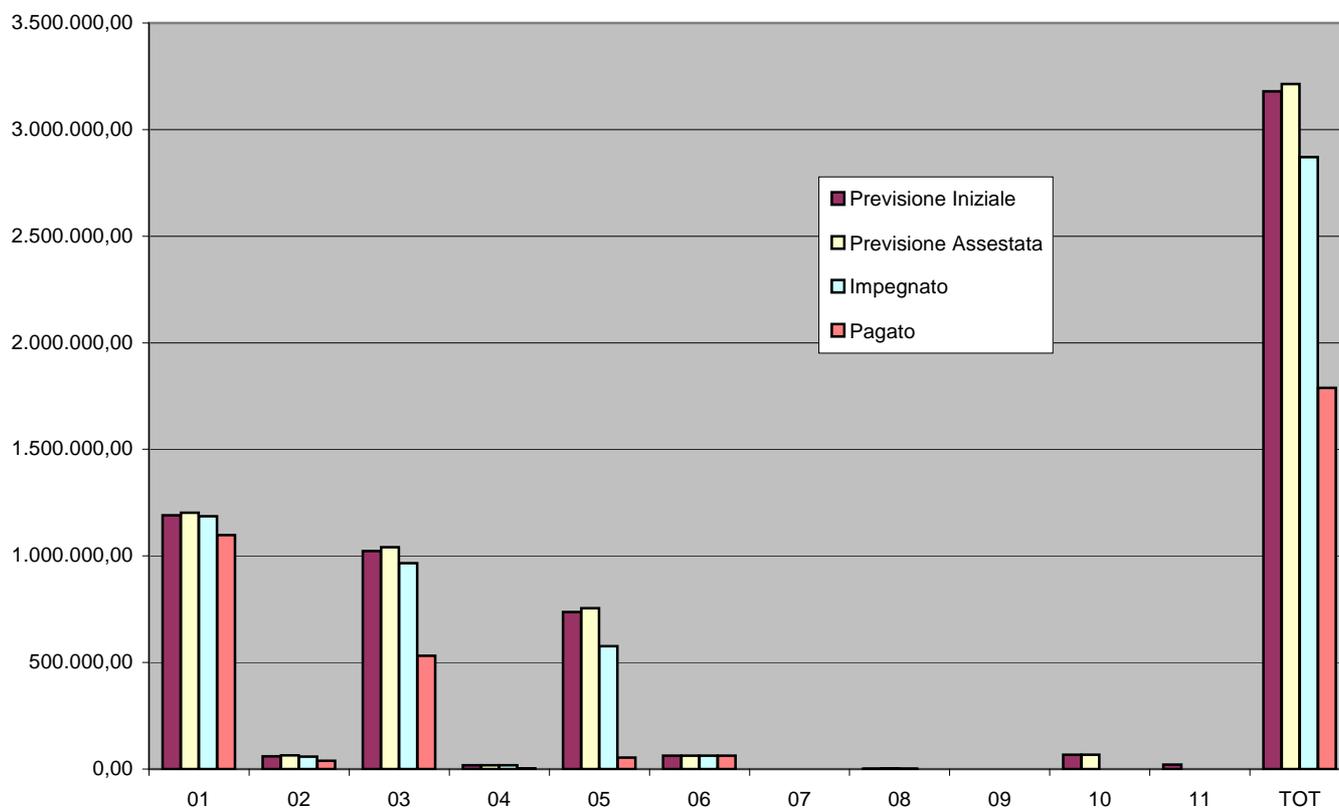
GAGGI - Riepilogo per Interventi - anno 2010

	<i>Competenza iniziale</i>	<i>Competenza Var meno</i>	<i>Competenza Var più</i>	<i>Competenza Assestato</i>	<i>Competenza Impegnato</i>	<i>Competenza Speso</i>	<i>Rimanenza Competenza</i>	<i>Residuo Stanziamiento</i>	<i>Res Impegnato</i>	<i>Residuo Speso</i>
1 Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.000,00	€ 94.135,71	€ 94.135,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2 Ritenute erariali	€ 240.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 240.000,00	€ 167.862,72	€ 167.772,72	€ 90,00	€ 4,48	€ 0,00	€ 0,00
3 Altre ritenute al personale per conto di terzi	€ 51.300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.300,00	€ 34.908,55	€ 34.266,52	€ 642,03	€ 80,52	€ 80,52	€ 80,52
4 Restituzione di depositi cuzionali	€ 3.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 223,05	€ 223,05	€ 223,05
5 Spese per servizi per conto di terzi	€ 246.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 246.000,00	€ 53.257,39	€ 44.919,54	€ 8.337,85	€ 17.362,46	€ 17.362,41	€ 15.918,59
6 Anticipazione di fondi per il servizio economato	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 49.464,56	€ 49.464,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7 Restituzione di depositi per spese contrattuali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Tit. 4 Spese per servizi per conto di terzi	€ 740.800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 740.800,00	€ 399.628,93	€ 390.559,05	€ 9.069,88	€ 17.670,51	€ 17.665,98	€ 16.222,16
Totale Uscite	€ 11.932.398,41	-€ 109.195,68	€ 782.256,28	€ 12.605.459,01	€ 5.005.386,95	€ 2.479.205,11	€ 2.526.181,84	€ 2.177.229,86	€ 1.983.181,34	€ 869.741,24

RIEPILOGO INTERVENTI

Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	1.190.119,83	1.202.872,88	1.186.716,02	98,66	1.097.259,54	92,46	89.456,48	-16.156,86
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	59.876,00	64.507,40	58.573,27	90,80	38.467,50	65,67	20.105,77	-5.934,13
03	Prestazione di servizi	1.022.374,38	1.041.110,36	966.368,31	92,82	532.390,31	55,09	433.978,00	-74.742,05
04	Utilizzo di beni di terzi	17.450,88	17.450,88	17.450,88	100,00	2.576,91	14,77	14.873,97	0,00
05	Trasferimenti	736.591,27	754.941,27	577.169,94	76,45	54.425,89	9,43	522.744,05	-177.771,33
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	62.615,89	62.615,89	62.615,89	100,00	62.615,89	100,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	300,00	300,00	173,20	57,73	173,20	100,00	0,00	-126,80
08	Oneri straordinari della gestione corrente	1.400,00	2.830,00	2.159,35	76,30	729,35	33,78	1.430,00	-670,65
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	68.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.000,00
11	Fondo di riserva	20.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	3.179.062,25	3.214.628,68	2.871.226,86	89,32	1.788.638,59	62,30	1.082.588,27	0,00



III – ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Premessa

I programmi che sono stati posti alla base della strutturazione dell'utilizzo delle risorse finanziarie dell'esercizio contabile 2010 sono i seguenti:

Programma 100 AMMINISTRAZIONE GENERALE

Programma 200 POLIZIA MUNICIPALE

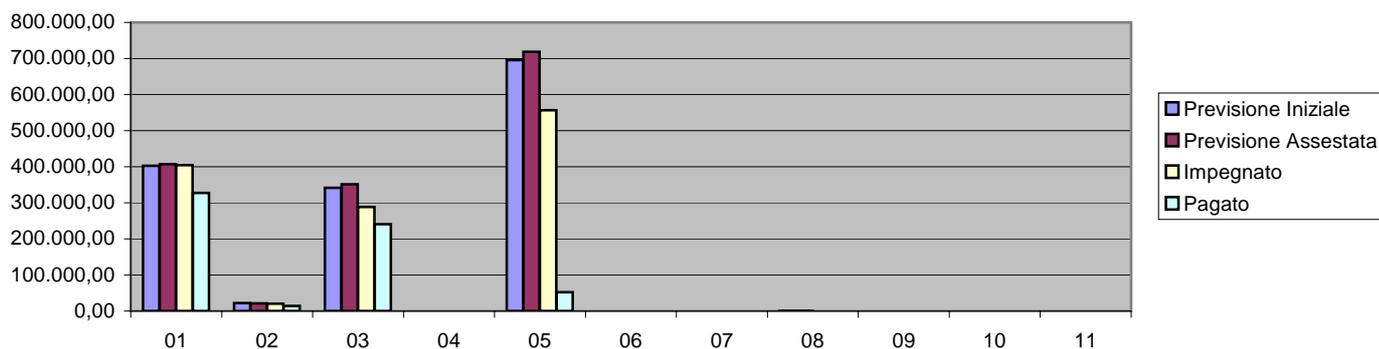
Programma 300 AREA CONTABILE E TRIBUTI

Programma 400 UFFICIO TECNICO

Lo stato di attuazione dei programmi è illustrato negli allegati seguenti e mostra come sia stato conseguito l'obiettivo posto con la relazione previsionale e programmatica 2010-2012

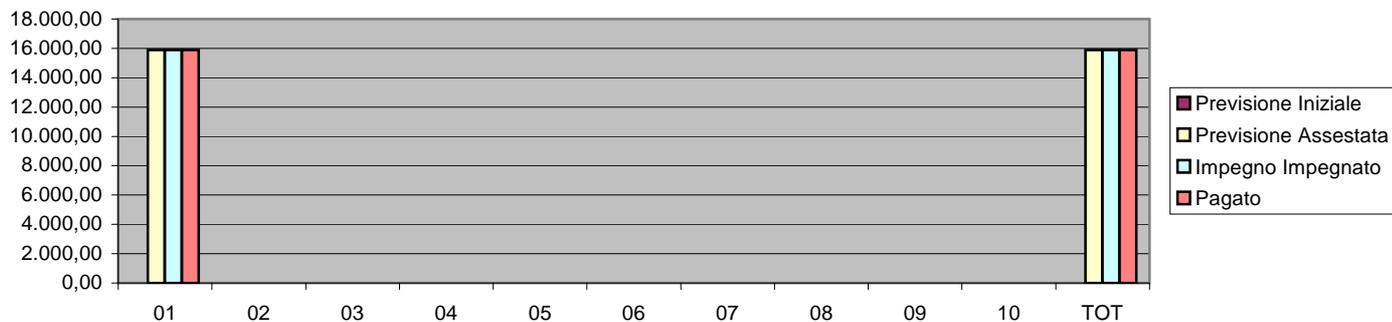
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	402.947,45	406.947,45	404.288,81	99,35	327.236,54	80,94	77.052,27	-2.658,64
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	21.774,00	21.505,40	20.155,27	93,72	14.394,15	71,42	5.761,12	-1.350,13
03	Prestazione di servizi	341.193,97	351.680,22	288.617,58	82,07	241.040,56	83,52	47.577,02	-63.062,64
04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti	695.221,27	718.221,27	556.476,95	77,48	52.352,90	9,41	504.124,05	-161.744,32
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Oneri straordinari della gestione corrente	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-500,00
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	1.461.636,69	1.498.854,34	1.269.538,61	84,70	635.024,15	50,02	634.514,46	-229.315,73



Spesa in conto capitale

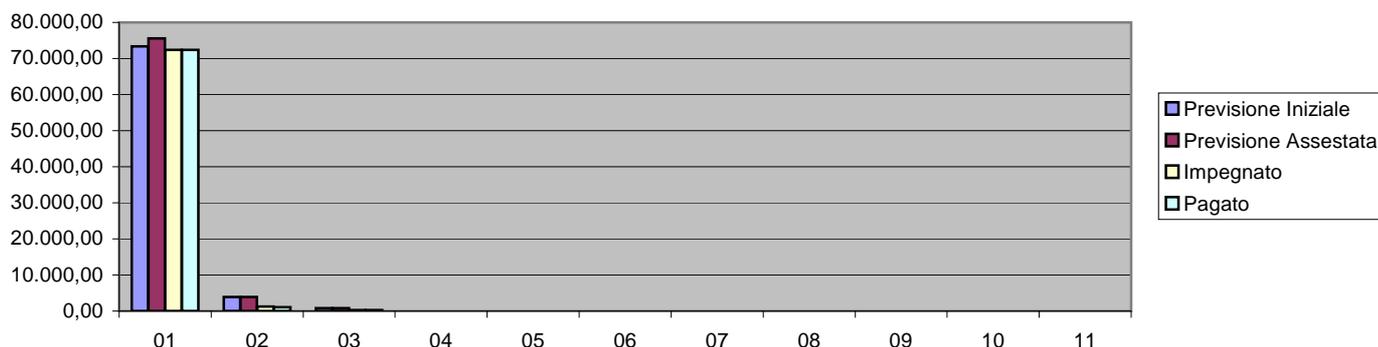
	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	0,00	15.894,17	15.894,17	100,00	15.894,17	100,00	0,00	0,00
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	0,00	15.894,17	15.894,17	100,00	15.894,17	100,00	0,00	0,00



COMUNE DI GAGGI - Relazione sul controllo di gestione per

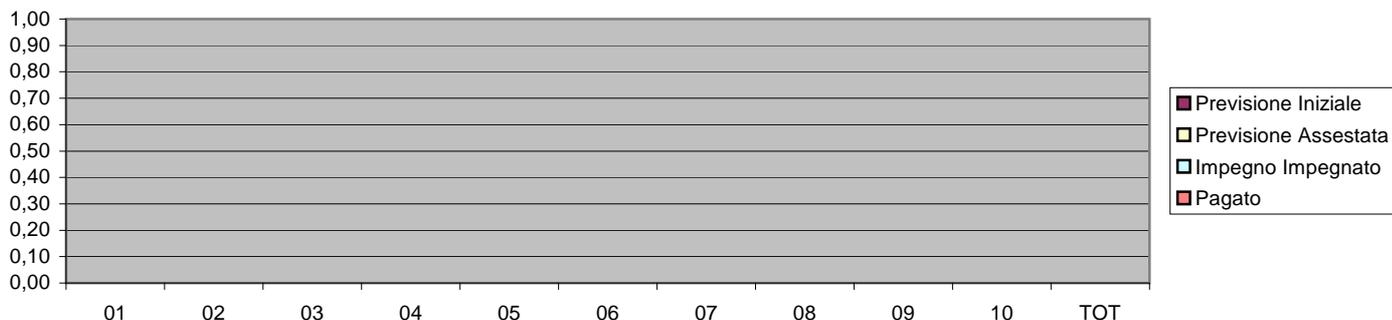
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	73.351,65	75.551,65	72.366,30	95,78	72.366,30	100,00	0,00	-3.185,35
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	3.900,00	3.900,00	1.198,42	30,73	1.053,41	87,90	145,01	-2.701,58
03	Prestazione di servizi	800,00	800,00	300,00	37,50	300,00	100,00	0,00	-500,00
04	Utilizzo di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	78.051,65	80.251,65	73.864,72	92,04	73.719,71	99,80	145,01	-6.386,93



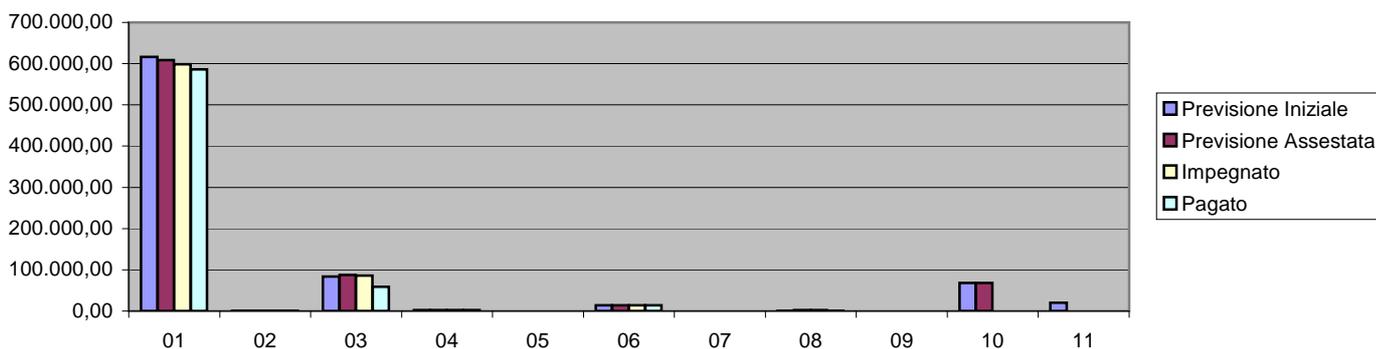
Spesa in conto capitale

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



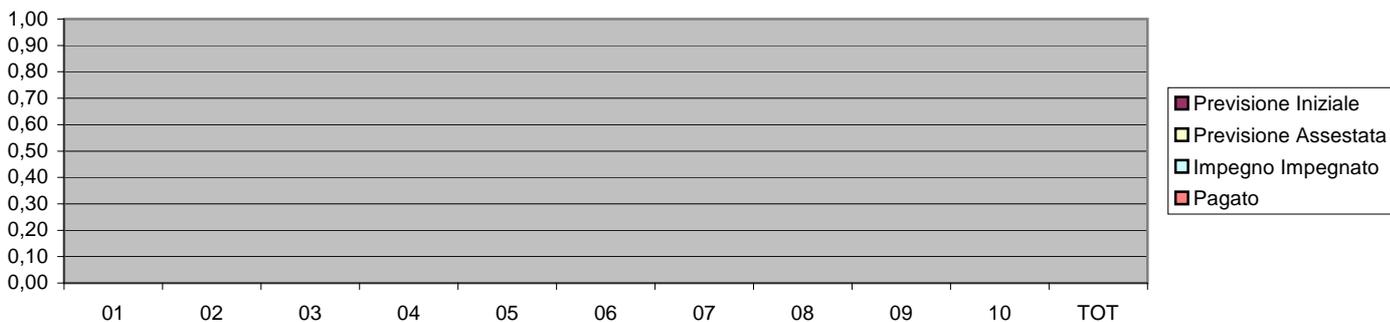
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	616.446,70	608.279,75	598.672,84	98,42	586.268,63	97,93	12.404,21	-9.606,91
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.100,00	1.100,00	542,39	49,31	542,39	100,00	0,00	-557,61
03	Prestazione di servizi	83.637,50	87.411,26	85.864,22	98,23	58.985,73	68,70	26.878,49	-1.547,04
04	Utilizzo di beni di terzi	2.576,91	2.576,91	2.576,91	100,00	2.576,91	100,00	0,00	0,00
05	Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	13.621,12	13.621,12	13.621,12	100,00	13.621,12	100,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	300,00	300,00	173,20	57,73	173,20	100,00	0,00	-126,80
08	Oneri straordinari della gestione corrente	900,00	2.330,00	2.159,35	92,68	729,35	33,78	1.430,00	-170,65
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	68.000,00	68.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-68.000,00
11	Fondo di riserva	20.334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	806.916,23	783.619,04	703.610,03	89,79	662.897,33	94,21	40.712,70	-80.009,01



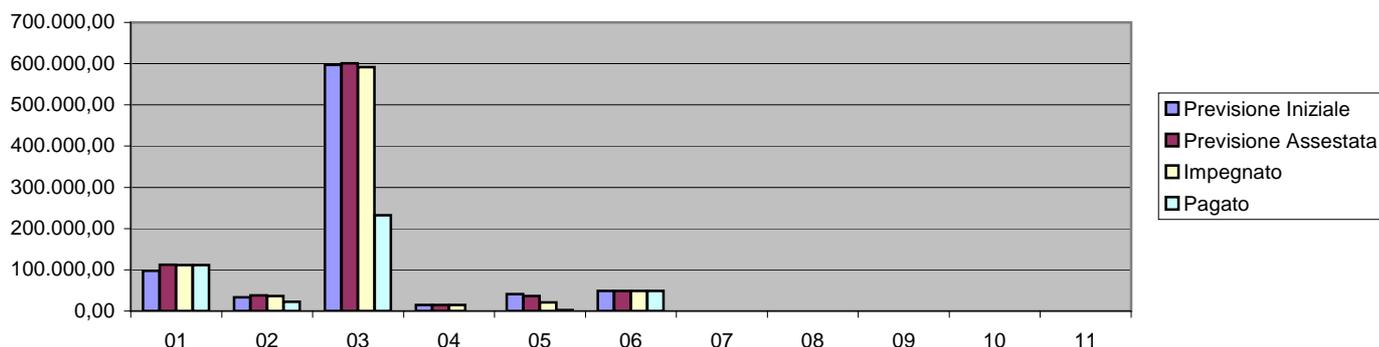
Spesa in conto capitale

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



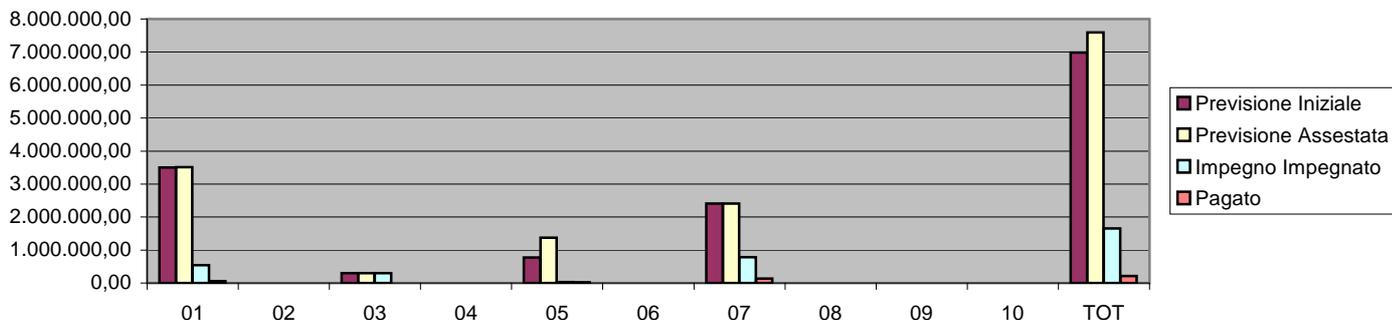
Spesa corrente

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Personale	97.374,03	112.094,03	111.388,07	99,37	111.388,07	100,00	0,00	-705,96
02	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	33.102,00	38.002,00	36.677,19	96,51	22.477,55	61,28	14.199,64	-1.324,81
03	Prestazione di servizi	596.742,91	601.218,88	591.586,51	98,40	232.064,02	39,23	359.522,49	-9.632,37
04	Utilizzo di beni di terzi	14.873,97	14.873,97	14.873,97	100,00	0,00	0,00	14.873,97	0,00
05	Trasferimenti	41.370,00	36.720,00	20.692,99	56,35	2.072,99	10,02	18.620,00	-16.027,01
06	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	48.994,77	48.994,77	48.994,77	100,00	48.994,77	100,00	0,00	0,00
07	Imposte e tasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	832.457,68	851.903,65	824.213,50	96,75	416.997,40	50,59	407.216,10	-27.690,15



Spesa in conto capitale

	Intervento	Previsione Iniziale	Previsione Assestata	Impegno Impegnato	%	Pagato	%	Residuo	Economia
01	Acquisizione di beni immobili	3.504.978,73	3.511.578,73	540.034,99	15,38	59.528,01	11,02	480.506,98	-2.971.543,74
02	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	300.000,00	300.000,00	300.000,00	100,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
04	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	774.030,00	1.374.030,00	25.675,79	1,87	21.659,08	84,36	4.016,71	-1.348.354,21
06	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Trasferimenti di capitale	2.405.346,50	2.405.346,50	784.898,94	32,63	134.898,94	17,19	650.000,00	-1.620.447,56
08	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Concessione di crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT	6.984.355,23	7.590.955,23	1.650.609,72	21,74	216.086,03	13,09	1.434.523,69	-5.940.345,51



COMUNE DI GAGGI - Relazione sul controllo di gestione per

IV – ATTUAZIONE DEI SERVIZI GESTITI

I servizi gestiti direttamente dall'ente sono i seguenti:

1. Settore demografico
2. Settore Finanziario
3. Settore Tributario
4. Servizi a domanda individuale
5. Ufficio tecnico
6. Polizia Municipale

Per quanto riguarda nello specifico il servizio mensa è stato utilizzato un fornitore esterno per gestire il completo servizio, non sono state utilizzate risorse interne. Sono stati rilevati nel corso dell'esercizio 2010 i seguenti valori:

servizio	nr iscritti	Nr Domande	Nr iscritti al servizio mensa	nr pasti forniti	costo totale del servizio	Proventi dal servizio	Proventi da Trasferimenti	Costo Netto Ente
Scuola Elementare	127	127	127	1600	€ 17.118,97	€ 7.519,29	€ 4.713,16	€ 4.886,52
Scuola Media	98	98	98	1000	€ 13.209,91	€ 5.802,28		€ 7.407,63
Scuola Materna	90	90	90	2213	€ 12.131,55	€ 5.328,63		€ 6.802,92
Anziani e Servizi alla persona				0		€ -		€ -
Totali	315	315	315	4813	€ 42.460,43	€ 18.650,20	€ 4.713,16	€ 19.097,07

Indicatori del servizio

Dagli indicatori si evince che la scelta di esternalizzare il servizio è oculata in quanto il costo sulla collettività è all'interno del target previsto ed il grado di soddisfacimento delle richieste è adeguato, inoltre si prevede un incremento delle richieste che dovrebbe portare ad un ulteriore diminuzione del costo unitario del servizio.

Costo unitario pasto	costo totale	€ 8,82
	nr pasti	

Provento unitario pasto	Totale Proventi Servizio	€ 4,85
	nr pasti	

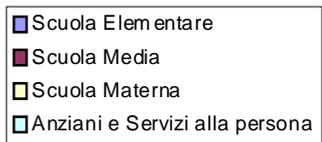
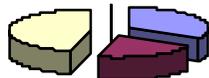
% Domande soddisfatte su Richieste	Iscritti Mensa	100%
	nr Domande	

Costo unitario carico ente	costo netto ente	€ 3,97
	nr pasti	

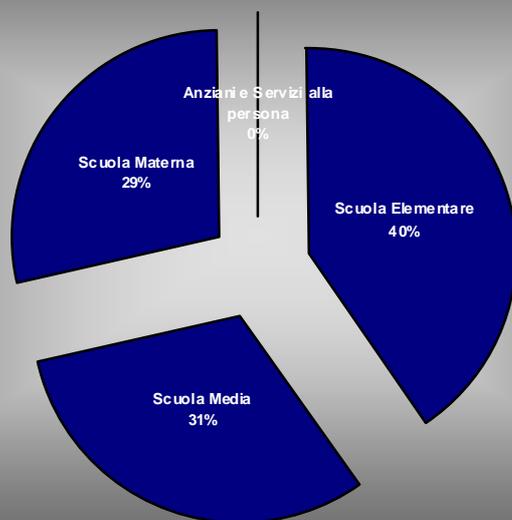
% Autofinanziamento Servizio	Proventi Servizio	44%
	Costo Totale	

Costo unitario per abitante	costo netto ente	€ 1,91
	nr Abitanti	

Ripartizione pasti forniti



Domande presentate



INDICE

Obiettivi

I – FLUSSO DELLA POPOLAZIONE DELL'ENTE

II – GESTIONE FINANZIARIA E ATTUAZIONE OBIETTIVI

III – ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

IV – ATTUAZIONE DEI SERVIZI GESTITI

Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma

Il Presidente

__F.to TADDUNI FRANCESCO__

L'Assessore Anziano

__F.to CORRENTI DOTT.SSA GILDA__

Il Segretario Comunale

__F.to CUNDARI DOTT.SSA ANTONIA__

E' copia conforme per uso amministrativo

Li 02.08.2011



Il Resp.le dell'Area Amm.va
(Cutrufello dott.ssa Concetta)

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Comunale
dal 03.08.2011 al 18.08.2011 con il n. _____

IL MESSO

IL SOTTOSCRITTO SEGRETARIO COMUNALE

Visti gli atti d'ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 11, comma 1, della L.R. n. 44/1991, come modificato dall'art. 127, comma 21, della L.R.n°17/2004,

è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale il giorno __03.08.2011__ per rimanervi 15 giorni consecutivi.
 sarà

Li _____

Il Segretario Comunale
__Cundari dott.ssa Antonia__

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno __27.07.2011__

essendo decorsi dieci giorni consecutivi dall'inizio della pubblicazione (art. 12, comma 1, L.R. 44/91).

essendo stata dichiarata immediatamente esecutiva (art. 12, comma 2, L.R. 44/91).

Li __27.07.2011__

Il Segretario Comunale
__f.to Cundari dott.ssa Antonia__

E' copia conforme all'originale, li _____

Il Responsabile dell'Area Amministrativa
__Dott.ssa Cutrufello Concetta__

Copia della presente deliberazione è stata trasmessa per l'esecuzione

all'ufficio _____

all'ufficio _____

Li _____

Il Responsabile dell'Ufficio di Segreteria