

PARTE III
SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

I dati relativi all'anno 2015 non sono ancora definitivi in quanto il conto del bilancio non è ancora stato approvato e sono stati reperiti dal preconsuntivo.

3.1 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente:

ENTRATE (IN EURO)	2011	2012	2013	2014	2015	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
ENTRATE CORRENTI	4.232.014,18	4.581.811,46	4.834.163,04	5.716.810,54	5.550.749,15	+31,16%
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	1.368.045,82	630.526,85	336.232,91	563.143,61	318.639,70	-76,70%
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI					77.537,09 Euro da reimputazione	
TOTALE	5.600.060,00	5.212.338,31	5.170.395,95	6.279.954,15	5.946.925,94	+6,19%

Il dato anno 2014 e 2015 risulta lievitato perche è stata contabilizzata la TARI che negli anni precedenti veniva gestita direttamente dalla società Veritas in quanto tariffa. (anno 2014 euro 1.306.109,02 anno 2015 euro 1.235.023,07)

SPESE (IN EURO)	2011	2012	2013	2014	2015	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	4.263.939,35	4.240.116,19	4.471.443,80	5.283.233,61	5.044.813,63	+18,31%
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	1.268.870,82	620.343,30	301.773,49	702.039,55	522.595,73	-58,81%
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	364.775,67	471.062,99	438.078,67	448.819,70	471.217,25	+29,18%
TOTALE	5.897.585,84	5.331.522,48	5.211.295,96	6.434.092,86	6.038.626,61	+2,39%

Il dato anno 2014 e 2015 risulta lievitato perche è stata contabilizzata la TARI che negli anni precedenti veniva gestita direttamente dalla società Veritas in quanto tariffa. (anno 2014 euro 1.306.109,02 anno 2015 euro 1.235.023,07)

PARTITE DI GIRO (IN EURO)	2011	2012	2013	2014	2015	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	444.148,96	409.068,24	408.924,52	376.530,98	572.487,44	+28,90%
TITOLO 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	444.148,96	409.068,24	408.924,52	376.530,98	572.487,42	+28,90%

Dato lievitato nel 2015 per split payment

3.2. Equilibrio parte corrente del bilancio consuntivo relativo agli anni del mandato

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
(IN EURO)	2011	2012	2013	2014	2015
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	4.232.014,18	4.581.811,46	4.834.163,04	5.716.810,54	5.550.749,15
Spese titolo I	4.263.939,35	4.240.116,19	4.471.443,80	5.283.233,61	5.044.813,63
Rimborso prestiti parte del titolo III	364.775,67	471.062,99	438.078,67	448.819,70	471.217,25
Saldo di parte corrente	396.700,84	129.367,72	75.359,43	15.242,77	34.718,27
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	2011	2012	2013	2014	2015
Entrate titolo IV	1.368.045,82	630.516,85	336.232,91	563.143,61	318.639,70
Entrate titolo V **					77.537,09

Totale titoli (IV+V)	1.368.045,82	630.526,85	336.232,91	563.143,61	396.176,79
Spese titolo II	1.268.870,82	620.343,30	301.773,49	702.039,55	522.595,73
Differenza di parte capitale	99.175,00	10.183,55	34.459,42	-138.895,94	-126.418,94
Entrate correnti destinate ad investimenti					
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	zero	zero	zero	100.000,00	50.000,00
SALDO DI PARTE CAPITALE	99.175,00	10.183,55	34.459,42	-38.895,94	-76.418,94 *

*Il dato relativo comprende le reimputazioni derivanti dalla nuova contabilità e di conseguenza non è omogeneo con i dati degli anni precedenti. Il saldo sarebbe pari a Euro 19-341,41 Euro ma il FPV influisce negativamente sul dato.

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo 2011

Riscossioni	(+) 4.952.776,82	Euro
Pagamenti	(-) 4.561.329,56	Euro
Differenza	(+) 391.447,26	Euro
Residui attivi	(+) 1.091.432,14	Euro
Residui passivi	(-) 1.780.405,24	Euro
Differenza	-297.525,84	Euro
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo 2012

Riscossioni	(+) 4.559.432,46	Euro
Pagamenti	(-) 4.394.524,99	Euro
Differenza	(+) 164.490,47	Euro
Residui attivi	(+) 1.061.974,09	Euro
Residui passivi	(-) 1.346.065,73	Euro
Differenza	-119.184,17	Euro
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo 2013

Riscossioni	(+) 4.505.388,03	Euro
Pagamenti	(-) 4.745.804,11	Euro
Differenza	(+) -240.416,08	Euro
Residui attivi	(+) 1.073.932,44	Euro
Residui passivi	(-) 874.416,37	Euro
Differenza	-40.900,01	Euro
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo 2014

Riscossioni	(+) 4.504.362,90	Euro
Pagamenti	(-) 4.470.923,36	Euro
Differenza	(+) 33.439,54	Euro
Residui attivi	(+) 2.152.122,23	Euro
Residui passivi	(-) 2.339.700,48	Euro
Differenza	-154.138,71	Euro
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo 2015

Riscossioni	(+) 4.385.568,56	Euro
Pagamenti	(-) 4.366.050,85	Euro
Differenza	(+) 19.517,71	Euro
Residui attivi	(+) 2.133.844,82	Euro
Residui passivi	(-) 2.245.063,18	Euro
Differenza	-91.700,65	Euro
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	

***Ripetere *Ripetere per ogni anno del mandato.**

Risultato di amministrazione (Euro) di cui:	2011	2012	2013	2014 Da riaccertamento	2015
Vincolato				61.773,14	61.773,14
Per spese in conto capitale	337.422,33	611.668,49	710.360,13		19.341,41
Accantonato				198.818,48	211.893,92
Non vincolato	420.867,58	290.487,60	155.634,48	370.770,45	374.604,71
Totale	758.289,91	902.156,09	865.994,61	631.362,07	667.613,18

3.4. Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

Descrizione	2011	2012	2013	2014	2015
In Euro				Da conto del bilancio	
Fondo cassa al 31 dicembre	2.352.141,45	2.033.799,41	1.230.717,15	1.226.798,88	1.018.946,06
Totale residui attivi finali	1.488.761,90	1.472.520,64	1.451.227,48	2.481.982,11	2.590.661,64
Totale residui passivi finali	3.082.163,44	2.604.163,96	1.815.950,02	3.041.779,44	2.692.528,98
Risultato di amministrazione	758.289,91	902.156,09	865.994,61	667.001,55	667.613,18
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	NO	NO

3.5. Utilizzo avanzo di amministrazione:

In Euro	2011	2012	2013	2014	2015
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento					
Finanziamento debiti fuori bilancio					
Salvaguardia equilibri di bilancio					
Spese correnti non ripetitive					
Spese correnti in sede di assestamento	290.000,00	320.000,00	151.704,00	155.600,00	
Spese di investimento		20.000,00		100.000,00	50.000,00
Estinzione anticipata di prestiti					
Totale	290.000,00	340.000,00	151.704,00	255.600,00	50.000,00

4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio e fine mandato (certificato consuntivo-quadro 11) *

Anno 2011

RESIDUI ATTIVI Primo anno del mandato	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 – Tributarie	557.128,00	535.040,00	0,00	15.088,00	542.040,00	7.000,00	574.729,00	581.729,00
Titolo 2 – Contributi e trasferimen ti	135.043,00	75.273,00	0,00	39.770,00	95.273,00	20.000,00	47.525,00	67.525,00
Titolo 3 – Extratribut arie	291.025,00	267.153,00	0,00	7.564,00	283.461,00	16.308,00	248.425,00	264.733,00
Parziale titoli 1+2+3	983.196,00	877.466,00	0,00	62.422,00	920.774,00	43.308,00	870.679,00	913.987,00
Titolo 4 – In conto capitale	1.000.566,0 0	670.669,00	0,00	112.718,00	887.848,00	217.179,00	212.490,00	429.669,00
Titolo 5 – Accensione di prestiti	320.416,00	190.541,00	0,00	0,00	320.416,00	129.875,00	0,00	129.875,00
Titolo 6 – Servizi per conto di terzi	13.959,00	6.992	0,00	0,00	13.959,00	6.967,00	8.263,00	15.230,00
Totale titoli 1+2+3+4+ 5+6	2.318.137,0 0	1.745.668,00	0,00	175.140,00	2.142.997,00	397.329,00	1.091.432,00	1.488.761,00

Anno 2014

RESIDUI ATTIVI Primo anno del mandato	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	691.240,60	560.259,48	0,00	77.981,12	613.259,48	53.000,00	1.874.302,40*	1.927.302,40*
Titolo 2 - Contributi e trasferimenti	215.029,80	85.815,54	0,00	71.246,17	143.783,63	57.968,09	43.318,29	101.286,38
Titolo 3 - Extratributarie	246.615,73	175.762,08	0,00	40.245,49	206.370,24	30.608,16	194.664,95	225.273,11
Parziale titoli 1+2+3	1.152.886,13	851.837,10	0,00	189.472,78	963.413,35	141.576,25	2.112.285,64	2.253.861,89
Titolo 4 - In conto capitale	161.686,94	50.197,84	0,00	742,56	160.944,38	110.746,54	34.496,06	145.242,60
Titolo 5 - Accensione di prestiti	129.874,71	0,00	0,00	52.337,62	77.537,09	77.537,09	0,00	77.537,09
Titolo 6 - Servizi per conto di terzi	6.779,70	6.779,70	0,00	0,00	6.779,70	0,00	5.340,53	5.340,53
Totale titoli 1+2+3+4+5+6	1.451.227,48	878.814,64	0,00	242.552,96	1.208.674,52	329.859,88	2.152.122,23	2.481.982,11

anno 2011

RESIDUI PASSIVI Primo anno del mandato	Iniziali	Pagati	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Spese correnti	1.024.116,00	820.781,00	0,00	63.846,00	960.270,00	139.489,00	760.367,00	899.856,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.867.300,00	1.417.049,00	0,00	313.949,00	2.553.351,00	1.136.302,00	1.014.717,00	2.151.019,00
Titolo 3 - Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Spese per servizi per conto di terzi	26.418,00	0,00	0,00	0,00	26.418,00	26.418,00	5.321,00	31.739,00
Totale titoli 1+2+3+4	3.917.834,00	2.237.830,00	0,00	377.795,00	3.540.039,00	1.302.209,00	1.780.405,00	3.082.614,00

Anno 2014

RESIDUI PASSIVI Primo anno del mandato	Iniziali	Pagati	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 – Spese correnti	844.935,22	613.730,24	0,00	42.012,51	802.922,71	189.192,47	2.001.352,35*	2.190.544,82*
Titolo 2 – Spese in conto capitale	958.527,99	297.417,66	0,00	148.473,84	810.054,15	512.636,49	337.716,13	850.352,62
Titolo 3 – Spese per rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Spese per servizi per conto di terzi	12.486,81	5.024,55	0,00	7.212,26	5.274,55	250,00	632,00	882,00
Totale titoli 1+2+3+4	1.815.950,02	916.172,45	0,00	197.698,61	1618.251,41	702.078,96	2.339.700,48	3.041.779,44

* I dati riportati (in entrata e in uscita) non sono omogenei e comparabili con quelli degli anni precedenti per le quote relative alla gestione DELLA TARI

4.1. Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza.

Residui attivi al 31.12.2014	2011 e precedenti	2012	2013	2014	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE		50.000,00	3.000,00	1.874.302,40	1.927.302,40
TITOLO 2 TRASFERIMENTI DA STATO, REGIONE ED ALTRI ENTI PUBBLICI		25.183,39	32.784,70	43.318,29	101.286,38
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE			30.608,16	194.664,95	225.273,11
Totale		75.183,39	66.392,86	2.112.285,64	2.253.861,89
CONTO CAPITALE					
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	110.746,54			34.496,06	145.242,60
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	77.537,09				77.537,09
Totale	188.283,63			34.496,06	222.779,69

Residui attivi al 31.12.2014	2011 e precedenti	2012	2013	2014	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
TITOLO 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI				5.340,53	5.340,53
TOTALE GENERALE	188.263,63	75.183,39	66.392,86	2.152.122,23	2.481.982,11

Residui passivi al 31.12.2014	2011 e precedenti	2012	2013	2014	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	56.691,80	76.845,00	55.655,67	2.001.352,35	2.190.544,82
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	414.609,88	61.839,99	36.186,62	337.716,13	850.352,62
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI					
TITOLO 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI			250,00	632,00	882,00
TOTALE GENERALE	471.301,68	138.684,99	92.092,29	2.339.700,48	3.041.779,44

4.2. Rapporto tra competenza e residui

	2011	2012	2013	2014	2015
Percentuale tra residui attivi titoli I e III e totale accertamenti entrate correnti titoli I e III	20,82%	21,53%	21,079 %	38,43 %	36,99%

5. Patto di Stabilità interno.

Indicare la posizione dell'ente negli anni del periodo del mandato rispetto agli adempimenti del patto di stabilità interno ; indicare "S" se è stato soggetto al patto; "NS" se non è stato soggetto; indicare "E" se è stato escluso dal patto per disposizioni di legge :

2011	2012	2013	2014	2015
S	S	S	S	S

5.1. Indicare in quali anni l'ente è risultato eventualmente inadempiente al patto di stabilità interno:

L'Ente ha rispettato il patto di stabilità interno.

5.2. Se l'ente non ha rispettato il patto di stabilità interno indicare le sanzioni a cui è stato soggetto:

L'Ente ha rispettato il patto di stabilità interno.

6. Indebitamento

6.1. Evoluzione indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti (Tit. V ctg. 2-4).

(Questionario Corte dei Conti-bilancio di previsione)

	2011	2012	2013	2014	2015
Residuo debito finale	6.219.285,91	5.748.222,92	5.210.144,25	4.808.986,93	4.237.469,68
Popolazione residente	8.308	8.394	8.321	8.313	8208
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	748,59	684,80	626,14	578,49	516,26

6.2. Rispetto del limite di indebitamento. Indicare la percentuale di indebitamento sulle entrate correnti di ciascun anno, ai sensi dell'art. 204 del TUOEL:

	2011	2012	2013	2014	2015
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUOEL)	5,554%	4,611%	5,958%	5,098%	4,347%

6.3. Utilizzo strumenti di finanza derivata: Indicare se nel periodo considerato l'ente ha in corso contratti relativi a strumenti derivati. Indicare il valore complessivo di estinzione dei derivati in essere indicato dall'istituto di credito contraente, valutato alla data dell'ultimo consuntivo approvato.

Nel periodo considerato non sussistono contratti di finanza derivata

6.4. Rilevazione flussi: Indicare i flussi positivi e negativi, originati dai contratti di finanza derivata (la tabella deve essere ripetuta separatamente per ogni contratto, indicando i dati rilevati nel periodo considerato fino all'ultimo rendiconto approvato):

Tipo di operazione Data di stipulazione	2011	2012	2013	2014	2015
Flussi positivi					
Flussi negativi					

Nel periodo considerato non sussistono contratti di finanza derivata

7. Conto del patrimonio in sintesi. Indicare i dati relativi al primo anno di mandato ed all'ultimo

rendiconto, ai sensi dell'art. 230 del TUOEL:.

Anno 2011*

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	12.574,00	Patrimonio netto	13.214.976,00
Immobilizzazioni materiali	21.240.059,00		
Immobilizzazioni finanziarie	334.900,00		
rimanenze			
crediti	1.494.247,00		
Attività finanziarie non immobilizzate	2.352.141,00	Conferimenti	6.281.595,00
Disponibilità liquide		debiti	5.937.350,00
Ratei e risconti attivi		Ratei e risconti passivi	
totale	25.433.921,00	totale	25.433.921,00

*Ripetere la tabella. Il primo anno e l'ultimo anno rendiconto alla data di redazione della relazione

Anno 2014

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	45.573,45	Patrimonio netto	12.443.655,98
Immobilizzazioni materiali	21.117.280,36		
Immobilizzazioni finanziarie	334.900,00		
rimanenze			
crediti	2.481.982,11		
Attività finanziarie non immobilizzate		Conferimenti	5.754.339,90
Disponibilità liquide	1.226.798,88	debiti	7.008.540,92
Ratei e risconti attivi		Ratei e risconti passivi	
totale	25.206.534,80	totale	25.206.536,80

7.2. Conto economico in sintesi.

2011	
QUADRO 8 QUATER - CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO (2)	

(Dati in euro) (1)

VOCI DEL PASSIVO		CODICE		Consistenza finale
(A)	Patrimonio netto	8	200	€ 13.214.976,00
(B)	Conferimenti	8	205	€ 6.281.594,00
(C)	Debiti	8	210	€ 5.937.351,00
I	Di finanziamento (4)	8	215	€ 4.974.921,00
II	Di funzionamento	8	220	€ 899.856,00
III	Per IVA (5)	8	225	€ -
IV	Per anticipazioni di cassa	8	230	€ -
V	Per somme anticipate da terzi	8	235	€ 31.739,00
VI	Debiti verso:	8	240	€ -
	a) Imprese Controllate	8	245	€ -
	b) Imprese Collegate	8	250	€ -
	c) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	8	255	€ -
VII	Altri debiti	8	260	€ 30.835,00
(D)	Ratei e sconti	8	265	€ -
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		8	270	€ 25.433.921,00

QUADRO 8 QUINQUES - CONTO ECONOMICO (3) (6)	
(Dati in euro) (1)	

VOCI DEL CONTO ECONOMICO		CODICE		IMPOR TO
(A)	Proventi della gestione	8	275	€ 4.765.112,00
(B)	Costi della gestione di cui:	8	280	€ 4.768.230,00
	quote ammortamento d'esercizio	8	285	€ 817.405,00
(C)	Proventi e oneri da aziende speciali partecipate:	8	290	€ -
	Utili	8	295	€ -
	Interessi su capitale di dotazione	8	300	€ -
	Trasferimenti ad aziende speciali partecipate (7)	8	305	€ -
D.20)	Proventi finanziari	8	310	€ 1.961,00
D.21)	Oneri finanziari	8	315	€ 257.060,00
E)	Proventi straordinari e oneri straordinari	8		
	Proventi	8	320	€ 619.694,00
	Insussistenze del passivo	8	321	€ 63.846,00
	Sopravvenienze attive	8	322	€ 3.709,00
	Plusvalenze patrimoniali	8	323	€ 552.139,00
	Oneri	8	325	€ 151.969,00
	Insussistenze dell'attivo	8	326	€ 69.297,00
	Minusvalenze patrimoniali	8	327	€ 23.695,00
	Accantonamento per svalutazione crediti	8	328	€ -
	Oneri straordinari	8	329	€ 58.977,00
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO		8	330	€ 209.508,00

- Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola
L'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque
L'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque
- Trattasi di dati di cui al conto del patrimonio ex. art.230 T.U.E.L.
- Trattasi di dati di cui al conto economico ex. art. 229 T.U.E.L.
- L'importo deve corrispondere al dato del cod. 8 055 "consistenza finale"
- Il dato deve corrispondere al credito o al debito risultante dalla dichiarazione annuale
- Il quadro non riguarda i comuni con popolazione inferiore a 3.000 abitanti in quanto non sono tenuti alla compilazione (art. 1 comma 164 L. 266/2005)
- Il dato deve essere riportato in valore assoluto.

2014
QUADRO 8 QUATER - CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO (2)

(Dati in euro)(1)

VOCI DEL PASSIVO		CODICE		Consistenza finale
(A)	Patrimonio netto	8	200	€ 12.443.655,98
(B)	Conferimenti	8	205	€ 5.754.337,90
(C)	Debiti	8	210	€ 7.008.540,92
I	Di finanziamento (4)	8	215	€ 4.808.986,93
II	Di funzionamento	8	220	€ 2.190.544,82
III	Per IVA (5)	8	225	€ 6.102,37
IV	Per anticipazioni di cassa	8	230	€ -
V	Per somme anticipate da terzi	8	235	€ 882,00
VI	Debiti verso:	8	240	€ -
	a) Imprese Controllate	8	245	€ -
	b) Imprese Collegate	8	250	€ -
	c) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	8	255	€ -
VII	Altri debiti	8	260	€ 2.024,80
(D)	Ratei e sconti	8	265	€ -
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		8	270	€ 25.206.534,80

QUADRO 8 QUINQUES - CONTO ECONOMICO (3)(6)

(Dati in euro)(1)

VOCI DEL CONTO ECONOMICO		CODICE		IMPORTO
(A)	Proventi della gestione	8	275	€ 6.190.348,43
(B)	Costi della gestione di cui:	8	280	€ 5.912.884,86
	quote ammortamento d'esercizio	8	285	€ 793.837,96
(C)	Proventi e oneri da aziende speciali partecipate:	8	290	€ -
	Utili	8	295	€ -
	Interessi su capitale di dotazione	8	300	€ -
	Trasferimenti ad aziende speciali partecipate (7)	8	305	€ -
D.20)	Proventi finanziari	8	310	€ 1.392,29
D.21)	Oneri finanziari	8	315	€ 233.685,86
E)	Proventi straordinari e oneri straordinari	8		
	Proventi	8	320	€ 67.126,68
	Insussistenze del passivo	8	321	€ 54.064,77
	Sopravvenienze attive	8	322	€ 5.973,64
	Plusvalenze patrimoniali	8	323	€ 7.088,27
	Oneri	8	325	€ 220.649,67
	Insussistenze dell'attivo	8	326	€ 195.446,42
	Minusvalenze patrimoniali	8	327	€ -
	Accantonamento per svalutazione crediti	8	328	€ -
	Oneri straordinari	8	329	€ 25.203,25
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO		8	330	-€ 108.352,99

- 1) Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola
 L'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque
 L'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque
- 2) Trattasi di dati di cui al conto del patrimonio ex. art.230 T.U.E.L.
- 3) Trattasi di dati di cui al conto economico ex. art. 229 T.U.E.L.
- 4) L'importo deve corrispondere al dato del cod. 8 055 "consistenza finale"
- 5) Il dato deve corrispondere al credito o al debito risultante dalla dichiarazione annuale
- 6) Il quadro non riguarda i comuni con popolazione inferiore a 3.000 abitanti in quanto non sono tenuti alla compilazione (art. 1 c)
- 7) Il dato deve essere riportato in valore assoluto.

7.3. Riconoscimento debiti fuori bilancio.

Sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio unicamente nell'anno 2012 per Euro 8.930,07, relativi a permessi usufruiti da un amministratore nell'espletamento del suo mandato elettivo negli anni 2010 e 2011 ex art. 80 del D.Lgs n. 267/2000.

8. Spesa per il personale.

8.1 Andamento della spesa del personale durante il periodo del mandato:

	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006)*	1.276.397,88	1.204.006,23	1.163.157,07	Media 2011/13 1.154.555,38	Media 2012/14 1.121.349,95
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	1.204.006,23	1.163.157,07	1.096.502,84	1.104.389,93	1.107.905,48
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	28,24%	27,43%	24,52%	20,90%	21,96%

*linee Guida al rendiconto della Corte dei Conti.

8.2. Spesa del personale pro-capite:

	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<u>Spesa personale*</u> Abitanti	180,54	176,27	168,83	169,89	176,24

* Spesa di personale da considerare: intervento 01 + intervento 03 + IRAP

8.3. Rapporto abitanti dipendenti:

	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
<u>Abitanti</u> Dipendenti	224,54	246,88	237,74	237,51	241,41

8.4. Indicare se nel periodo considerato per i rapporti di lavoro flessibile instaurati dall'amministrazione sono stati rispettati i limiti di spesa previsti dalla normativa vigente.

Il Comune non ha attivato forme contrattuali flessibili nel periodo di riferimento

8.5. Indicare la spesa sostenuta nel periodo di riferimento della relazione per tali tipologie contrattuali rispetto all'anno di riferimento indicato dalla legge.

	2011	2012	2013	2014	2.015	2016
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
PARTE A	consuntivo	consuntivo	consuntivo	consuntivo	consuntivo	preventivo
Spese intervento 01	1.408.998,00	1.391.719,52	1.316.098,53	1.323.517,77	1.340.000,00	1.366.720,00
di cui progettazione	8949,7	0	10000	10000	7.436,85	
di cui LSU	8.961,00	0	0	0	0,00	
di cui assegni nucleo fam.*	11.012,00	10.727,00	14341,19	13858,88	8.665,91	
di cui oneri riflessi*	302.980,00	295.870,00	277634,04	274331,85		
personale in convenzione*	29.274,74		42500	45000		
Irap	90.960,00	87.910,96	88.770,00	88.790,00	83.764,84	89.480,00
TOTALE A	1.499.958,00	1.479.630,48	1.404.868,53	1.412.307,77	1.423.764,84	1.456.200,00
PARTE B						
Interinale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE B	0,00	0,00	0	0	0,00	0
TOTALE A+B	1.499.958,00	1.479.630,48	1.404.868,53	1.412.307,77	1.423.764,84	1.456.200,00
A detrarre:						
rinnovo contrattuale:						
2004-2005	104.637,11	104.637,11	104.637,11	104.637,11	104.637,11	104.637,11
2006-2007	21.523,98	21.523,98	21.523,98	21.523,98	21.523,98	21.523,98
contratto 2008	58.266,72	58.266,72	58.266,72	58.266,72	58.266,72	58.266,72
contratto 2009	29760,00	29760,00	29760,00	29760,00	26.760,00	29760,00
contratto 2010	3.946,10	3.946,10	3.946,10	3.946,10	3.946,10	3.946,10

agenti polizia locale a progetto					0,00	15000,00
legge 68/1999		29.496,63	31387,27	31560,30	31.000,00	31000,00
personale trasf. Provincia						
Rimborso personale in convenzione	50000,00	50000,00	50000,00	50000,00	50.000,00	55000,00
diritti di rogito	7.000,00	10.000,00	1649,16	1000,00	7.000,00	5000,00
incentivi ici	11868,16	8.842,87	7195,35	7223,63	3.136,03	3000,00
Totale decurtazione	287.002,07	316.473,41	308.365,69	307.917,84	306.269,94	327.133,91
Spesa considerata	1.212.955,93	1.163.157,07	1.096.502,84	1.104.389,93	1.117.494,90	1.129.066,09

	Media 2011-2013	previsione 2016
spesa intervento 01	1.372.272,02	1.366.720,00
spese incluse nell'int.03		
irap	89.213,65	89.480,00
altre spese di personale incluse		
totale spese di personale	1.461.485,67	1.456.200,00
altre spese di personale escluse	303.947,06	327.133,91
totale spese di personale soggette al limite	1.157.538,61	1.129.066,09

8.6. Indicare se i limiti assunzionali di cui ai precedenti punti siano stati rispettati dalle aziende speciali e dalle Istituzioni:

Il Comune di Quarto d'Altino non ha né aziende speciali né istituzioni chiamate a rispettare i limiti assunzionali delle pubbliche amministrazioni.

8.7. Fondo risorse decentrate.

Indicare se l'ente ha provveduto a ridurre la consistenza del fondo delle risorse per la contrattazione decentrata:

	2011	2012	2013	2014	2015
Fondo risorse decentrate	133.242,30	130.820,47	128.815,18	127.517,66	125.703,34

8.8. Indicare se l'ente ha adottato provvedimenti ai sensi dell'art. 6 bis del D.Lgs 165/2001 e dell'art. 3, comma 30 della legge 244/2007 (esternalizzazioni):

Il Comune non ha proceduto ad alcuna cessione di ramo d'azienda.