

REFERTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

COMUNE DI SONDRIO



**Settore Servizi Finanziari
Servizio Patrimonio
Programmazione e Controllo**

(prescritto dall'articolo 198 del D.Lgs. 267/2000)

INDICE

Sommario

INTRODUZIONE ALL' ANALISI DEI DATI	4
SEZIONE I - CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE	5
Popolazione.....	5
Territorio	6
Viabilità.....	6
Strumenti urbanistici	6
Turismo	7
Personale 2012	7
Società partecipate	10
PRINCIPALI DATI SOCIETARI	10
Analisi di Bilancio delle principali società partecipate del Comune di Sondrio	15
Società partecipate altri valori comparativi per le società di diretta partecipazione.....	17
SEZIONE II - GESTIONE FINANZIARIA.....	18
Spesa	20
SEZIONE III - ANDAMENTO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA.....	30
Grado di rigidità del bilancio per abitante.	31
Spesa del personale dipendente.....	31
Capacità gestionale	32
ANALISI DELLO STATO DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE	33
SEZIONE IV - VALUTAZIONE DEI PROGRAMMI.....	34
Spesa corrente	35
Spesa c/capitale	36
Sintesi del Grado di ultimazione dei programmi	36
Riepilogo totale	36
Spesa corrente	37
Spesa c/capitale.....	37
SEZIONE V - ANALISI DEI SERVIZI	38
MENSE SCOLASTICHE	44
ASILO NIDO	48
SEZIONE "PRIMAVERA"	51
PISCINA	53
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	55
COLONIA DI TRIANGIA	57
SPETTACOLI TEATRALI	59
PALESTRE, CENTRO SPORTIVO	61
CAMPI SPORTIVI, CALCIO, RUGBY	63
SERVIZI DEMOGRAFICI.....	65
SEGRETERIA, SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE	67
SERVIZI TECNICI.....	69
POLIZIA LOCALE	71
SCUOLE PER L'INFANZIA STATALI	73
SCUOLE PER L'INFANZIA PARITARIE	75
SCUOLE PRIMARIE.....	77
SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO.....	79
BIBLIOTECA	81
INFRASTRUTTURE : STRADE - GIARDINI	83
SERVIZIO CIMITERI.....	85

AMBIENTE , URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO.....	87
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	89
MUSEO.....	91
SERVIZIO TRIBUTI.....	93
SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE	95
RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CENTRI DI COSTO	99
RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CONTI.....	102
SEZIONE VI -D.L. 168/2004 – ADEMPIMENTI.....	110

INTRODUZIONE ALL' ANALISI DEI DATI

In conformità alle previsioni dell'articolo 198 del D.lgs. Agosto 2000, n. 267, nonché dell'articolo 30 del regolamento di contabilità vigente il presente referto ha lo scopo di esprimere le valutazioni sullo stato di attuazione degli obiettivi programmati nonché una valutazione sull'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi comunali. Il controllo di gestione è stato svolto con riferimento ai singoli servizi così come definiti dalla struttura del bilancio. Gli aspetti che saranno analizzati nel presente documento riguarderanno:

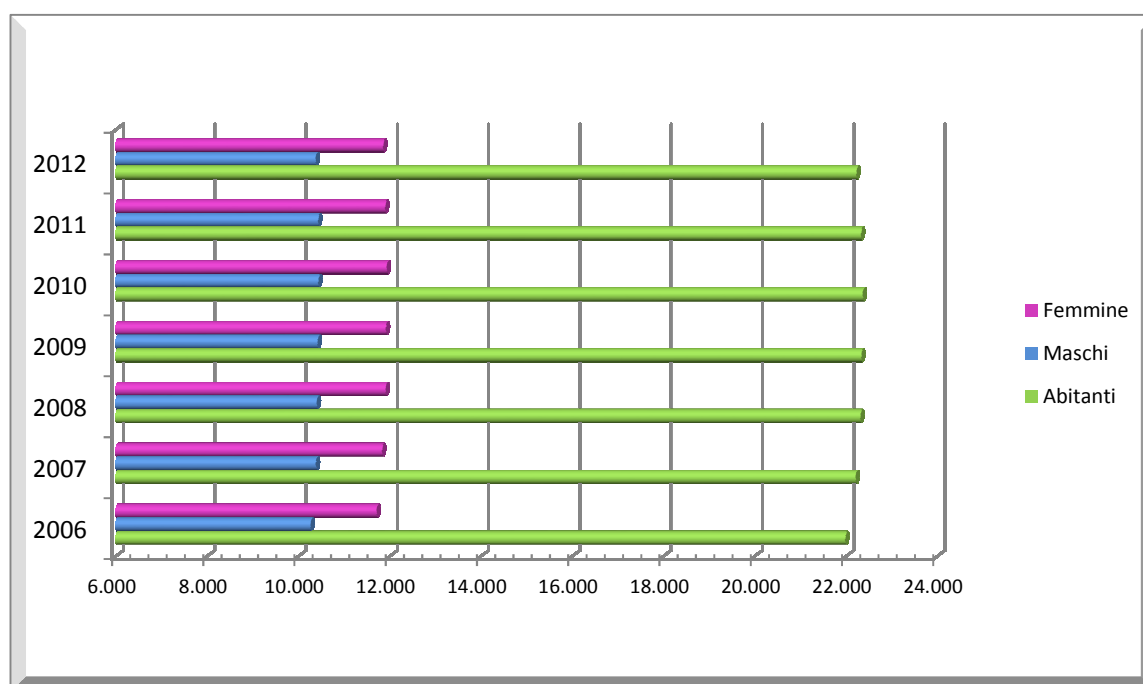
- ✓ notizie generali riguardanti il territorio, la popolazione , l'organizzazione comunale e le Società partecipate(sezione I)
- ✓ referto della gestione finanziaria dell'ente con particolare riferimento alla gestione delle entrate e delle spese nel loro complesso (sezione II)
- ✓ referto dell'andamento complessivo delle gestione finanziaria attraverso l'utilizzo di un sistema di indicatori finanziari ed economici generali (sezione III)
- ✓ valutazione dei programmi (sezione IV)
- ✓ referto dei risultati della gestione dei servizi istituzionali e dei servizi a domanda individuale sezione (V)
- ✓ referto sugli adempimenti conseguenti all'emanazione del D.L. 168/2004

SEZIONE I - CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

POPOLAZIONE

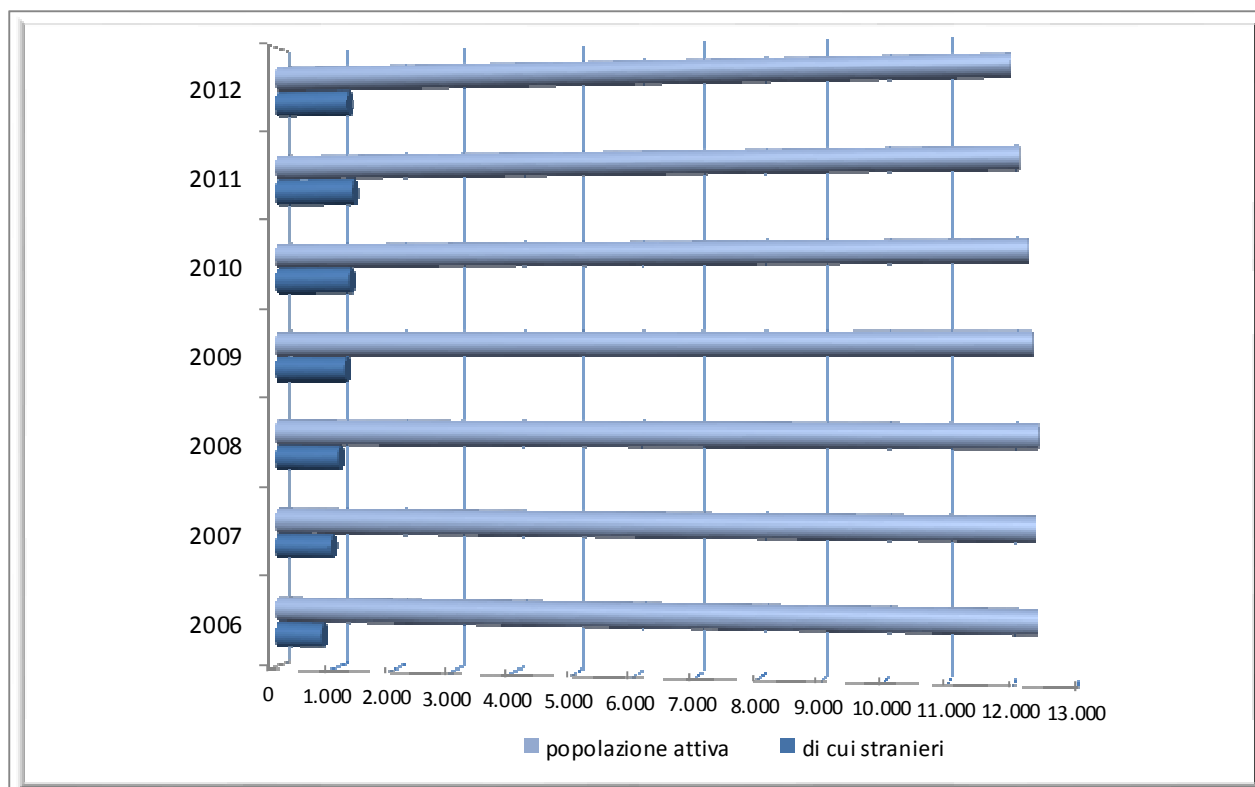
Nella tabella sottostante è evidenziato il totale della popolazione residente nel comune di Sondrio al 31/12 del periodo 2006-2012, suddividendo il totale tra maschi e femmine nonché il numero dei nuclei familiari.

Abitanti	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
di cui	21.978	22.214	22.309	22.331	22.365	22.325	22.226
Maschi	10.264	10.384	10.405	10.419	10.434	10.430	10.374
Femmine	11.714	11.830	11.904	11.912	11.931	11.895	11.852
Nuclei familiari	9.914	10.061	10.191	10.267	10.271	10.281	10.214
Stranieri	1.116	1.335	1.513	1706	1.864	1.935	1.957
% incidenza stranieri	5,08%	6,01%	6,8%	7,6%	8,33%	8,67%	8,80%



La sotto riportata tabella dettaglia l'analisi della popolazione per fasce di età, desumendo un dato indispensabile per le scelte politiche amministrative.

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	In %	2012 stranieri	In %
Da 0 a 3 anni	751	752	730	720	694	690	663	2,98	158	8,07
Da 4 a 6 anni	551	551	563	576	594	562	567	2,55	96	4,91
Da 7 a 11 anni	944	947	970	969	962	979	933	4,20	121	6,18
Da 12 a 14 anni	568	559	569	584	610	604	616	2,77	77	3,93
Da 15 a 19 anni	922	996	978	977	1.006	1020	992	4,46	120	6,13
Da 20 a 25 anni	1.244	1.235	1.244	1.210	1.189	1213	1196	5,38	168	8,58
Da 26 a 60 anni	11.095	11.157	11.141	11.084	11.018	10.857	10.738	48,31	1.119	57,18
Da 61 a 75 anni	3.700	3.796	3.845	3.882	3.943	3.973	4.028	18,12	86	4,39
Superiore ai 75 anni	2.203	2.221	2.269	2.329	2.349	2.427	2.493	11,22	12	0,61
TOTALE	21.978	22.214	22.309	22.331	22.365	22.325	22.226	100	1.957	100



(dati ufficio statistica comunale)

TERRITORIO

Superficie	kmq. 20,43	Altitudine s.l.m.	minima m.	277,72
Frazioni	5		massima m.	2.240,40
Corsi d'acqua	2	Fiume Adda Torrente Mallero		
Rilievi montagnosi	Monte Rolla			

VIABILITÀ

Strade statali km.	5
Strade provinciali km.	9
Strade comunali in proprietà km.	86
Strade comunali (consortili in gestione)	11
Strade urbane km.	68
Strade vicinali km.	16
Strade extraurbane km.	29

STRUMENTI URBANISTICI

Piano regolatore generale vigente	Approvazione Del.G.R. 48765 del 29.02.2000 (è in vigore dal 13.03.2000) Variante azionamento (approvata con Del. C.C. 84 del 25.10.2002; in vigore dal 4.12.2002) PGT adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 92 del 16.12.2010 approvazione definitiva deliberazione Consiglio Comunale n. 40 del 6/7/8/9-06-2011
Piano degli insediamenti produttivi	1° PIP – Approvazione: Del. G.R. 34965 del 6.3.1998 – Riapprovazione Del. C.C. 28 del 24.4.2009 2° PIP – Scaduto a gennaio 2004. Dall'entrata in vigore del PGT i due PIP non esistono più quali strumenti attuativi vigenti o previsti

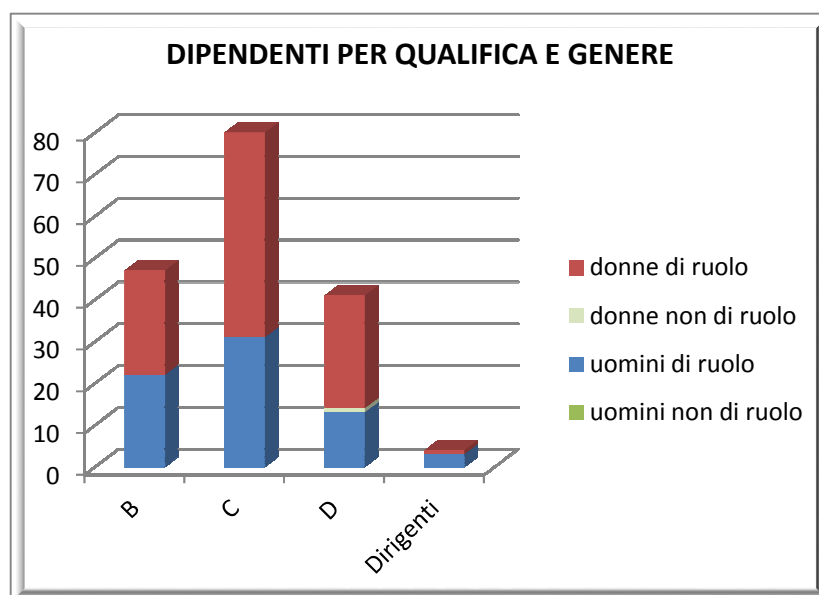
TURISMO

Montano	si	2011	2012
Alberghi		7	7
Posti letto n.		332	332
Presenze		32.735	28.015
Arrivi		15.814	14.545
Bed & Breakfast		4	4
Posti letto n.		25	25
Presenze		1.318	1.436
Arrivi		700	716
Campeggi	no		
Area Camper	si		

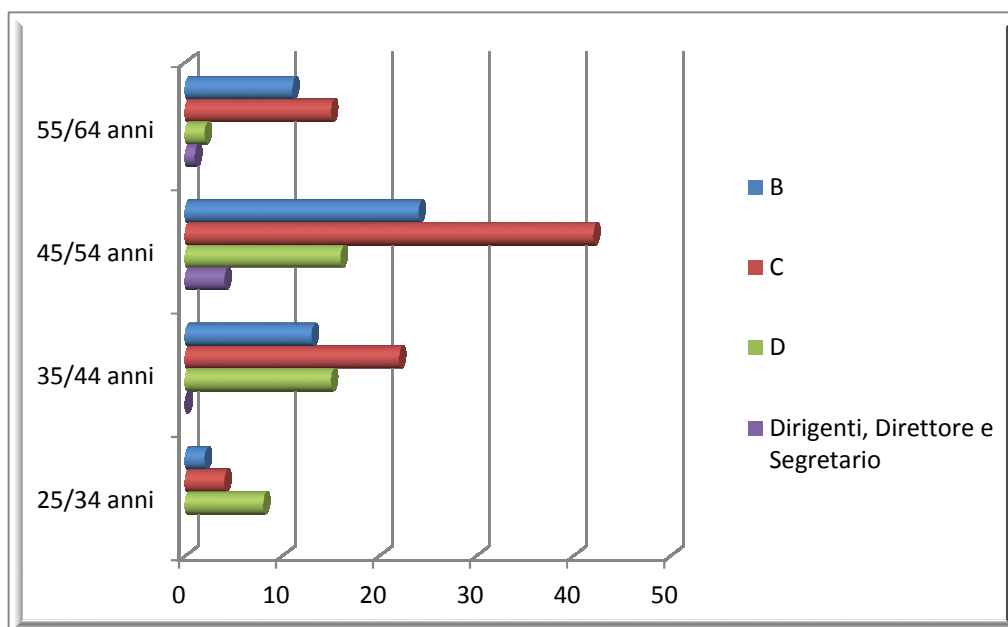
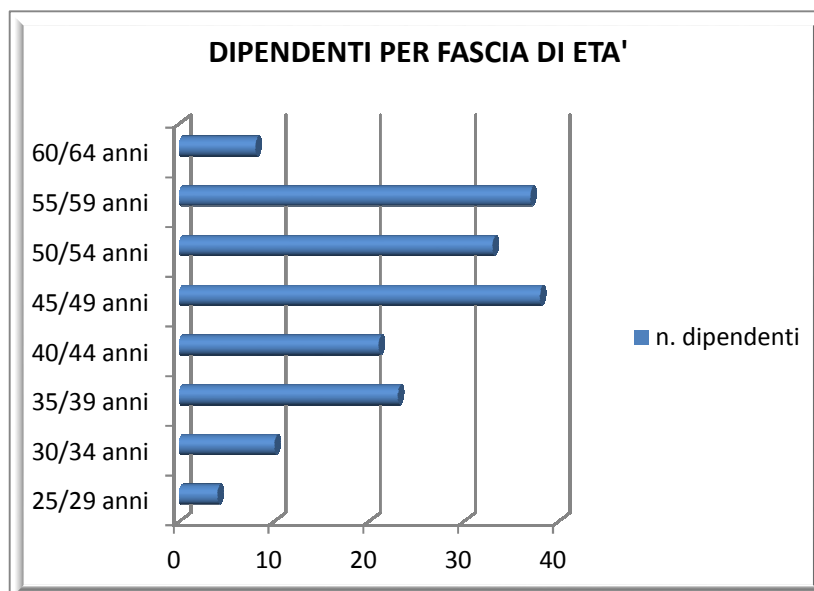
PERSONALE 2012

DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31/12/2012 n. 174

<i>Qualifica funzionale</i>	<i>uomini</i>	<i>donne</i>	<i>totale Dipendenti di ruolo</i>	<i>uomini</i>	<i>donne</i>	<i>Dipendenti non di ruolo</i>	<i>TOTALE</i>
B1	3	1	4			0	4
B2	2	2	4			0	4
B3	6	10	16			0	16
B4	5	5	10			0	10
B5	4	4	8			0	8
B6	0	2	2			0	2
B7	2	1	3			0	3
C1	6	0	6			0	6
C2	4	20	24			0	24
C3	1	8	9			0	9
C4	14	13	27			0	27
C5	6	8	14			0	14
D1	3	7	10		1	1	11
D2	5	4	9			0	9
D3	2	3	5			0	5
D4	1	7	8			0	8
D5	1	3	4			0	4
D6	1	3	4			0	4
Segretario comunale	1		1			0	1
Dirigenti	3	1	4			0	4
Direttore Generale	1		1			0	1
TOTALE	71	102	173		1	1	174



Qualifica funzionale	25/29 anni	30/34 anni	35/39 anni	40/44 anni	45/49 anni	50/54 anni	55/59 anni	60/64 anni	totale
B1	1	1	1	1					4
B2			1	1		1	1		4
B3			3	2	5	3	3		16
B4			1		4	2	1	2	10
B5					1	4	2	1	8
B6							2		2
B7					1	2			3
C1	1	3	2						6
C2			3	1	8	4	6	2	24
C3			1	2	3	2	1		9
C4			3	7	4	4	9		27
C5				1	2	4	6	1	14
D1	2	5	3	1					11
D2			1		3	1	3	1	9
D3		1	3	1					5
D4			1	2	2	2	1		8
D5				1	1	1	1		4
D6					2	1	1		4
Segretario comunale				1					1
Dirigenti					2	2			4
Direttore Generale								1	1
TOTALE	4	10	23	21	38	33	37	8	174



Indicatore	Valore 2008	Valore 2009	Valore 2010	Valore 2011	Valore 2012
N. Dipendenti di ruolo al 31.12	189	187	186	177	173
Spesa per Personale	6.802.970	6.789.859	6.611.808	6.437.181	6.204.583
Rapporto Abitanti/Dipendenti	118	119,42	120,24	126,13	124,49
Spesa per il personale/Spese Correnti	34,35	33,16	32,22	31,03	28,68

SOCIETÀ PARTECIPATE

in grassetto le società partecipate direttamente
PRINCIPALI DATI SOCIETARI

SOCIETÀ/ CONSORZIO	TIPO PART.	PARTECIPAZIONE DEL COMUNE IN %	CAPITALE SOCIALE	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE CALCOLATO CON IL METODO PATRIM. IN €	CODICE FISCALE	SEDE LEGALE
1) <u>AEVV SPA</u>	diretta	40,38 (43,82)#	1.803.562,00	7.457.002	00743600140	Via Sant'Agostino 13 Tirano
AEVV IMPIANTI SRL	indiretta	43,82	30.000,00	18.484	00802100149	Via Ragazzi del 99, 19 Sondrio
AEVV ENERGIE SRL	indiretta	22,35	1.000.000,00	409.737	00806850145	Via Ragazzi del 99, 19 Sondrio
TCVVV SPA	indiretta	0,19	6.515.035,00	18.100	00725450142	Via Polveriere 50, Tirano
2) <u>SOCIETÀ' DEPURAZIONE SONDRIO E UNITI SPA</u>	diretta	68,15	458.694,00	286.173	93004420142	Piazza Campello 1, Sondrio
3) <u>SECAM SPA</u>	diretta	22,90	3.120.000,00	2.014.416	80003550144	Via Trieste 36/A, Sondrio
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	indiretta	22,90	700.000,00	354.756	00641160148	Via della Piana 7, Lovero Valt,
TCVVV SPA	indiretta	0,19	6.515.035,00	18.100	00725450142	Via Polveriere 50, Tirano
CONSORZIO VALTEL	indiretta	0,42	17.042,50	85	00767650146	Via Trieste 66, Sondrio
ENERBIO SRL	indiretta	11,68	30.000,00	3.616	00889040143	Via Trieste 36/A, Sondrio
SYNVAL SRL	indiretta	1,15	10.000,00		00904880143	Via Trieste 36/A, Sondrio
BIOASE SRL	indiretta	6,87	677.000,00	48.325	00949720148	Via Piazzi 29/A, Sondrio

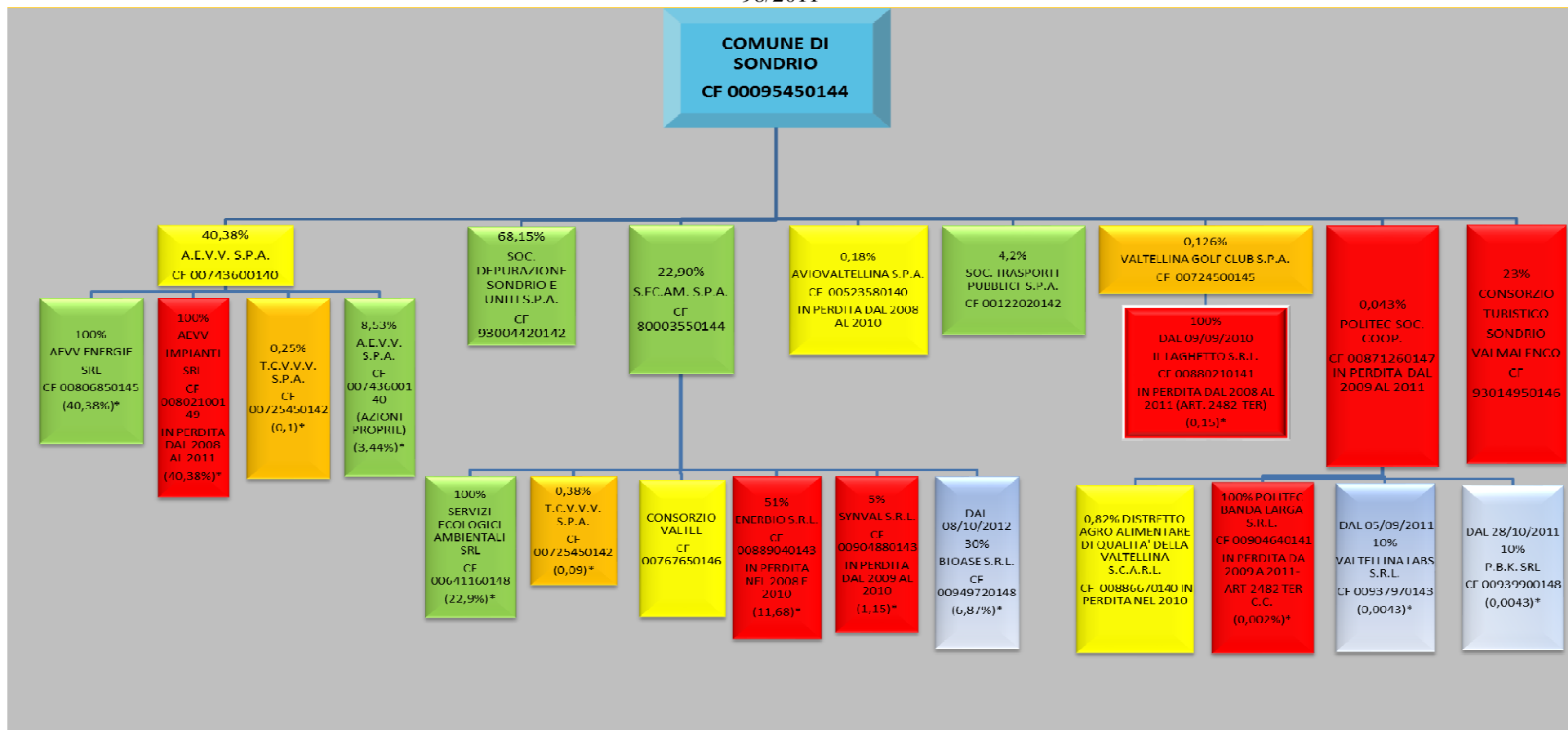
SOCIETA'/ CONSORZIO	TIPO PART.	PARTECIPAZIONE DEL COMUNE IN %	CAPITALE SOCIALE	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE CALCOLATO CON IL METODO PATRIM. IN €	CODICE FISCALE	SEDE LEGALE
4) <u>AVIOVALTELLINA SPA</u>	diretta	0,18	2.425.280,00	4.399	00523580140	Via Cesura 3, Sondrio
5) <u>STPS SPA</u>	diretta	4,20	1.319.143,98	436.631	00122020142	Via Samaden 35, Sondrio
6) <u>VALTELLINA GOLF CLUB SPA</u>	diretta	0,126	4.102.716,00	3.931	00724500145	Via Valeriana 29/A, Caiolo
IL LAGHETTO SRL	indiretta	0,15	10.000,00	-391	00880210141	Via Valeriana 29/A, Caiolo
7) <u>POLITEC SOC. COOP.</u>	diretta/ind.	0,043 (0,39)	585.250,00	867	00871260147	Via Piazzi 23, Sondrio
DISTRETTO AGROALIMENTARE SCARL	indiretta	0,003166	69.979,00	2	00886670140	Via Piazzi 23, Sondrio
POLITEC BANDA LARGA SRL	indiretta	0,39	30.000,00	-186	00904640141	Via Piazzi 23, Sondrio
VALTELLINA LABS	indiretta	0,0039	25.000,00	26	00937970143	Via Stelvio 1285/A Montagna Valt.
PBK SRL	indiretta	0,0039	30.000,00	7	00939900148	Via Stelvio 1285/A, Montagna Valt.
CENTRO TECNOLOGICO DEL LEGNO- SA società anonima	indiretta	0,072			CH-350.3.011.376-5	c/o Regione Valposchiavo, complesso Casa Besta 7743 Brusio (Svizzera)
8) <u>CONSORZIO TURISTICO SONDRIO E VALMALENCO</u>	diretta	23,00	51.723,00	-5.991	93014950146	Via Tonale 13, Sondrio
<u>ASM SPA *</u>	<u>diretta</u> <u>(cancellata)</u>	64,48		0,00	00686710146	Via Ragazzi del 99, 19 Sondrio
<u>TEATRO SOCIALE SRL*</u>	<u>diretta</u> <u>(cancellata)</u>	100,00		0,00	00743430142	Piazza Garibaldi 24, Sondrio

SOCIETA'/ CONSORZIO	TIPO PART.	VALORE ISCRITTO NEL CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO DEL RENDICONTO 2012 (III immobilizzazioni finanziarie)	CRITERIO DI VALUTAZIONE USATO DAL COMUNE	note
1) <u>AEVV SPA</u>	diretta	728.311,00	valore nominale (partecipazione in imprese controllate)	nel 2009 e 2010 dati bilancio ex AEM TIRANO spa, AEVV spa dal 01/01/2011
AEVV IMPIANTI SRL	indiretta			denominazione dal 17/02/2012 in precedenza ex STC (servizi tecnologici centralizzati) srl
AEVV ENERGIE SRL	indiretta			denominazione dal 01/02/2012 in precedenza ex Sondrio Gas srl;
TCVVV SPA	indiretta			la percentuale di partecipazione indicata è quella complessiva. La partecipazione indiretta tramite AEVV è dello 0,11%
2) <u>SOCIETA' DEPURAZIONE SONDRIO E UNITI SPA</u>	diretta	312.600,00	valore nominale (partecipazione in imprese controllate)	
3) <u>SECAM SPA</u>	diretta	714.584,00	valore nominale (partecipazione in imprese controllate)	
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	indiretta			
TCVVV SPA	indiretta			la percentuale di partecipazione indicata è quella complessiva. La partecipazione indiretta tramite SECAM è dello 0,087%
CONSORZIO VALTEL	indiretta			
ENERBIO SRL	indiretta			
SYNVAL SRL	indiretta			
BIOASE SRL	indiretta			società costituita 08/10/2012
4) <u>AVIOVALTELLINA SPA</u>	diretta	4.400,00	valore nominale (titoli-investimenti a medio e lungo termine)	
5) <u>STPS SPA</u>	diretta	55.351,16	valore nominale (partecipazione in imprese collegate)	
6) <u>VALTELLINA GOLF CLUB SPA</u>	diretta	5.160,00	valore nominale (titoli-investimenti a medio e lungo termine)	
IL LAGHETTO SRL	indiretta			
7) <u>POLITEC SOC. COOP.</u>	diretta/ind.	250,00	valore nominale (titoli-investimenti a medio e lungo termine)	la partecipazione complessiva tiene conto anche delle partecipazioni indirette per il tramite di Secam spa e Aevv spa
DISTRETTO AGROALIMENTARE SCARL	indiretta			
POLITEC BANDA LARGA SRL	indiretta			

VALTELLINA LABS	indiretta			società costituita 05/09/2011
PBK SRL	indiretta			società costituita il 28/10/2011
CENTRO TECNOLOGICO DEL LEGNO- SA società anonima	indiretta			società costituita nel marzo 2012 avente sede legale a Poschiavo, Svizzera, ma non ancora operativa
8) CONSORZIO TURISTICO SONDRIO E VALMALENCO	diretta			
<u>ASM SPA *</u>	<u>diretta</u> <u>(cancellata)</u>	0,00		scissione parziale a favore di AEM Tirano poi AEVV il 20/12/2010, fusione per incorporazione in SECAM e cancellazione il 27/12/2010
<u>TEATRO SOCIALE SRL*</u>	<u>diretta</u> <u>(cancellata)</u>	0,00		ex Teatro Pedretti, società cancellata il 16/11/2012 dopo approvazione bilancio finale di liquidazione

- 1) le società con * sono cancellate
- 2) la partecipazione complessiva in AEVV spa è calcolata sulla partecipazione diretta del Comune pari al 40,38% delle azioni e indiretta tramite le azioni possedute dalla stessa società AEVV spa
- 3) Il quadro attuale è risultante dalle operazioni di aggregazione, fusione per incorporazione, scissione e cancellazione aziendale che hanno dato vita alla costituzione di un'azienda ambientale e idrica di valle, la SECAM spa, e ad un'azienda energetica di valle, la AEVV spa
- 4) il valore della partecipazione con il metodo patrimoniale è ottenuto moltiplicando la percentuale totale di partecipazione per il valore del patrimonio netto al 31.12.2012
- 5) il valore della partecipazione calcolato con il metodo patrimoniale @ è ottenuto moltiplicando il patrimonio netto della società per la quota di partecipazione.

**SITUAZIONE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE DETENUTE DIRETTAMENTE E INDIRETTAMENTE AL 31/12/2012 – ART. 8 D.L.
98/2011**



*PERCENTUALE PARTECIPAZIONE INDIRETTA DETENUTA DAL COMUNE
SONO INDICATE:

- ✓ CON LO SFONDO ROSSO LE SOCIETA' DIRETTAMENTE O INDIRETTAMENTE PARTECIPATE CHE HANNO CONSEGUITO PERDITE NELL'ULTIMO TRIENNO 2009-2011
- ✓ CON LO SFONDO VERDE QUELLE CHE HANNO CONSEGUITO UTILI IN TUTTI GLI ANNI DEL TRIENNIO 2009-2011
- ✓ CON SFONDO GIALLO QUELLE CHE HANNO CONSEGUITO UTILI NELL'ULTIMO O NEGLI ULTIMI DUE ANNI
- ✓ CON SFONDO ARANCIO QUELLE CHE HANNO CONSEGUITO PERDITE NEL BILANCIO 2011
- ✓ CON SFONDO SFUMATO QUELLE COSTITUITE NEL 2011 e 2012

ANALISI DI BILANCIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' PARTECIPATE DEL COMUNE DI SONDRIO

Si propone di seguito una analisi dei principali indicatori riferiti ai bilanci delle società nelle quali il comune di Sondrio detiene partecipazioni rilevanti; si tratta delle partecipazioni dirette e delle partecipazioni indirette comunque superiori al 10% e dei dati relativi all'ultimo triennio; dati in €.

	TOTALE ATTIVO			TOTALE DEBITI			UTILE O PERDITA		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012
A.S.M. SPA*	3.407.825			13.312.245			1.702.290		
AEVV SPA *		34.245.388	34.798.981		17.553.987	14.034.018		562.431	715.948
AEVV Energie srl*	3.189.802	3.459.867	8.106.916	260.503	608.981	9.092.943	195.855	103.045	556.114
AEVV Impianti srl *	14.349	205.328	409.342	5.147	155.026	317.346	-798	-8.326	10.703
SOC. TEATRO SOCIALE SRL*	6.726.809	8.273.121	0	1.594.276	3.185.193	0	-7.012	-11.291	-52.215
S.EC.AM. SPA	21.948.523	36.890.524	38.809.116	12.092.248	23.817.123	25.780.886	109.866	212.059	317.543
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	2.762.703	3.302.966	3.751.683	1.050.492	1.529.723	1.910.739	14.009	14.477	21.994
ENERBIO SRL	31.182	48.167	2.776.906	3.642	8.550	2.745.943	-41.410	-37.923	-38.654
SOC.TRASPORTI PUBBLICI SPA	13.085.782	13.125.706	12.990.922	1.599.553	1.642.646	1.577.857	227.320	135.569	88.477
SOC.DEPURAZIONE SPA	5.494.435	4.960.742	4.936.046	3.212.199	2.600.351	2.462.752	1.647	309	1.654
AVIO VALTELLINA	2.786.375	2.775.131	2.885.386	80.832	103.189	239.532	-23.047	12.763	576
VALTELLINA GOLF CLUB	7.840.820	7.917.232	7.837.896	4.609.847	4.283.287	4.583.659	4.146	-416.719	- 385.121
POLITEC SOC. COOP	851.736	672.757	642.057	416.063	383.052	373.140	-121.023	-192.736	3.920
CONSORZIO TURISTICO DEL MANDAMENTO	388.794	383.239	639.128	274.924	317.828	572.697	-33.037	-48.639	3.866

*Nota: La società A.S.M. spa (azienda sondriese multiservizi) è cancellata dal 27.12.2010 dopo le operazioni di scissione parziale a favore di AEM Tirano spa (poi AEVV spa dall'01.01.2011) e fusione per incorporazione in SECAM spa.

La società Teatro Sociale srl, ex Teatro Pedretti, è cancellata dal 16.11.2012 dopo l'approvazione del bilancio finale di liquidazione.

Aevv Energie srl è la nuova denominazione sociale della ex Sondrio Gas srl, mentre Aevv Impianti srl è la nuova denominazione sociale della ex STC srl (servizi tecnologici centralizzati), società che erano entrambe partecipate al 100% da ASM SPA

	VALORE DELLA PRODUZIONE			COSTO DEL PERSONALE			PATRIMONIO NETTO		
	2010	2011	2012	2010	2011	2012	2010	2011	2012
A.S.M. SPA	13.544.384								
AEVV SPA		19.598.704	13.777.205		3.510.765	3.353.960		16.691.401	17.017.349
AEVV Energie srl	4.419.813	4.333.873	17.843.725	75.850	91.819	424.990	1.278.222	1.195.205	18.333.426
AEVV Impianti srl	-	71.567	307.024	-	41.073	103.871	9.202	23.153	42.182
SOC. TEATRO SOCIALE SRL	33.601	33.315	18.255	0	0	0	3.768.221	3.756.931	0
S.EC.AM. SPA	21.538.263	30.636.122	31.058.928	4.983.332	8.477.703	9.733.396	7.372.922	8.468.928	8.796.577
SERVIZI ECOLOGICI AMBIENTALI SRL	2.090.749	2.303.210	2.207.014	925.453	968.334	944.051	1.512.681	1.527.158	1.549.153
ENERBIO SRL	187	233	1.898	0	0	1.898	27.540	39.617	30.963
SOC.TRASPORTI PUBBLICI SPA	7.994.990	8.105.603	8.332.299	4.040.980	3.980.133	3.856.736	10.181.850	10.317.419	10.405.896
SOC.DEPURAZIONE SPA	1.492.102	1.580.597	1.638.054	102	88	0	417.958	418.264	419.917
AVIO VALTELLINA	663.438	799.741	637.234	0	0	0	2.430.774	2.443.535	2.444.112
VALTELLINA GOLF CLUB	759.922	775.180	725.747	225.267	268.145	234.122	3.137.152	3.506.309	3.124.800
POLITEC SOC. COOP	602.404	562.597	455.349	178.365	172.887	52.224	411.548	219.161	223.581
CONSORZIO TURISTICO DEL MANDAMENTO	426.860	428.473	434.011	129.614	145.904	139.205	17.177	-29.962	-26.046

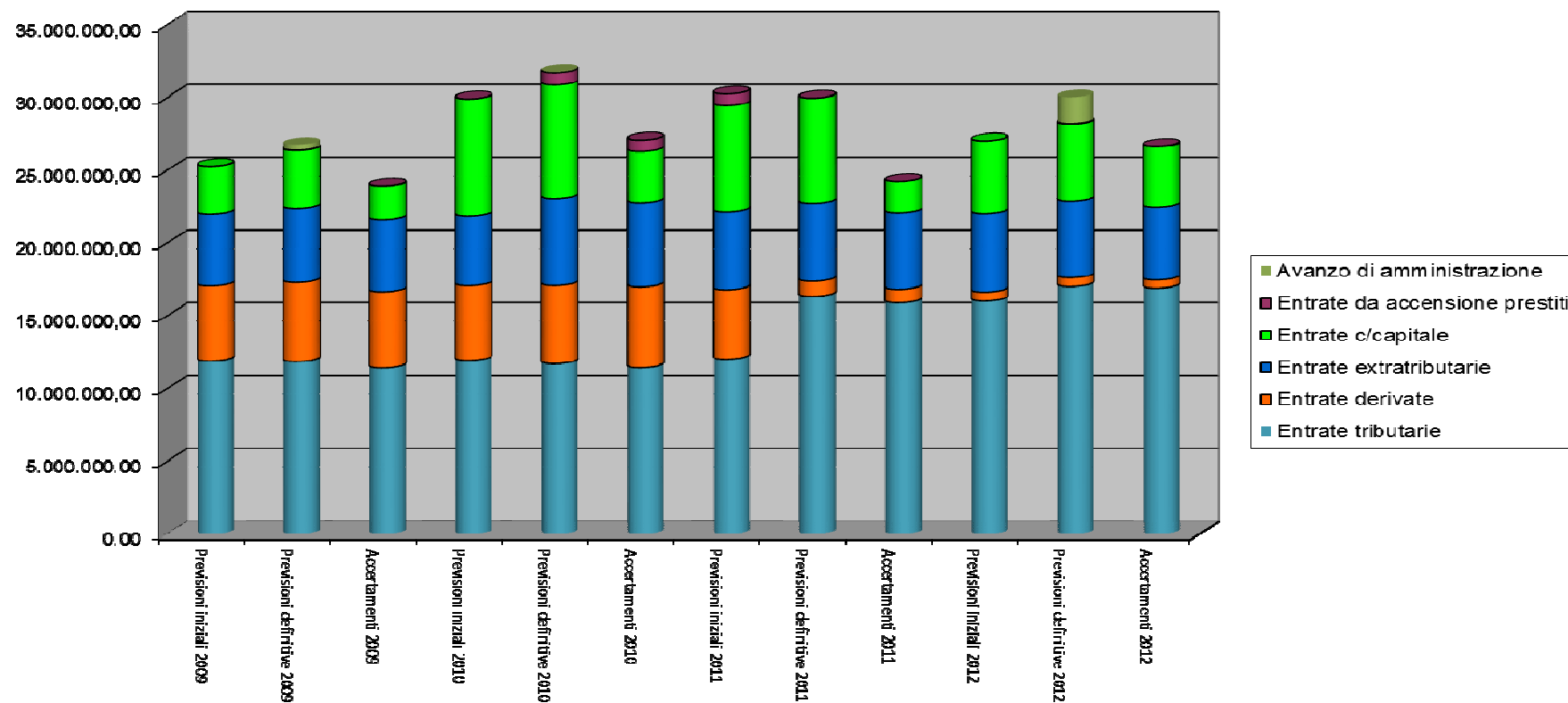
SOCIETÀ PARTECIPATE ALTRI VALORI COMPARATIVI PER LE SOCIETÀ DI DIRETTA PARTECIPAZIONE

AZIONI POSSEDUTE	VALORE ISCRITTO NEL BILANCIO COMUNALE (C/PATRIMONIO)	criterio di valutazione usato dal Comune	VALORE PATRIMONIO NETTO AL 31/12/2012 DELLE VARIE SOCIETÀ'	quota azionaria detenuta dal Comune	valore azioni possedute dal Comune in base al criterio del Patrimonio netto- metodo patrimoniale
AEVV SPA	728.311	Valore nominale	€ 17.017.349,00	40,38%	€ 7.457.002,02
SECAM SPA	€ 714.584,00	valore nominale	€ 8.796.577,00	22,90%	€ 2.014.416,13
SOC.TRASPORTI PUBBLICI SPA	€ 55.351,26	valore nominale	€ 10.405.896,00	4,196%	€ 436.631,39
SOC.DEPURAZIONE SPA	€ 312.600,00	valore nominale	€ 419.917,00	68,15%	€ 286.173,43
AVIO VALTELLINA	€ 4.400,00	valore nominale	€ 2.444.112,00	0,18%	€ 4.399,40
VALTELLINA GOLF CLUB	€ 5.160,00	valore nominale	€ 3.124.800,00	0,1258%	€3.930,99
POLITEC- POLO DELL'INNOVAZIONE	€ 250,00	valore nominale	€ 223.581,00	0,0427%	€ 95,46
CONSORZIO TURISTICO DEL MANDAMENTO DI SONDRIO	-	-	-26.046	23%	-€5.990,58

SEZIONE II - GESTIONE FINANZIARIA

L'analisi della gestione finanziaria può essere effettuata sia con riferimento al trend storico sia attraverso il benchmarking con la situazione delle restanti amministrazioni per quanto riferibile ai dati 2008 recentemente resi noti dall'ISTAT. Con riferimento al primo criterio si evidenzia il progressivo miglioramento tanto della attendibilità della programmazione così come della sua realizzazione, in coerenza con una sana gestione diretta alla ricerca dell'equilibrio economico-finanziario e con gli obiettivi previsti dal patto di stabilità che facendo riferimento al criterio della competenza mista impongono la massima attenzione anche all'equilibrio corrente.

	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Accertamenti	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Accertamenti	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Accertamenti	%
Entrate tributarie	11.929.001,89	54,58	11.708.532,29	50,79	11.445.365,01	50,28	12.011.876,80	54,25	16.340.800,10	71,91	15.896.282,29	72,02	16.015.829,17	72,73	17.016.945,21	74,38	16.905.529,50	75,25
Entrate derivate	5.147.579,88	23,55	5.375.009,56	23,32	5.544.757,51	24,36	4.789.814,59	21,63	1.040.319,60	4,58	935.839,67	4,24	627.745,40	2,85	619.089,01	2,71	569.282,46	2,53
Entrate extratributarie	4.777.945,10	21,86	5.970.054,85	25,90	5.774.084,72	25,36	5.338.748,10	24,11	5.342.117,28	23,51	5.240.780,22	23,74	5.378.166,36	24,42	5.243.747,26	22,92	4.990.093,67	22,21
Totale entrate correnti	21.854.526,87	73	23.053.596,70	73	22.764.207,24	84	22.140.439,49	73	22.723.236,98	76	22.072.902,18	91	22.021.740,93	81	22.879.781,48	76	22.464.905,63	84
Entrate c/capitale	8.061.008,97	100	7.830.064,97	90,71	3.520.708,74	81,45	7.312.134,63	90,14	7.246.448,92	100	2.171.889,50	100	5.009.276,30	100,00	5.302.161,13	99	4.147.309,00	99
Entrate da accensione prestiti			802.000,00	9,29	802.000,00	18,55	800.000,00	9,86	0,00		0,00		0,00		44.625,00	1	44.625,00	1
Totale entrate c/capitale	8.061.008,97	27	8.632.064,97	27	4.322.708,74	16	8.112.134,63	27	7.246.448,92	24	2.171.889,50	9	5.009.276,30	19	5.346.786,13	18	4.191.934,00	16
Avanzo di amministrazione	0,00		87.000,00	0,27						0,00					1.812.861,96	6,03		0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	29.915.535,84	100	31.772.661,67	100	27.086.915,98	100	30.252.574,12	100	29.969.685,90	100	24.244.791,68	100	27.031.017,23	100	30.039.429,57	100	26.656.839,63	100



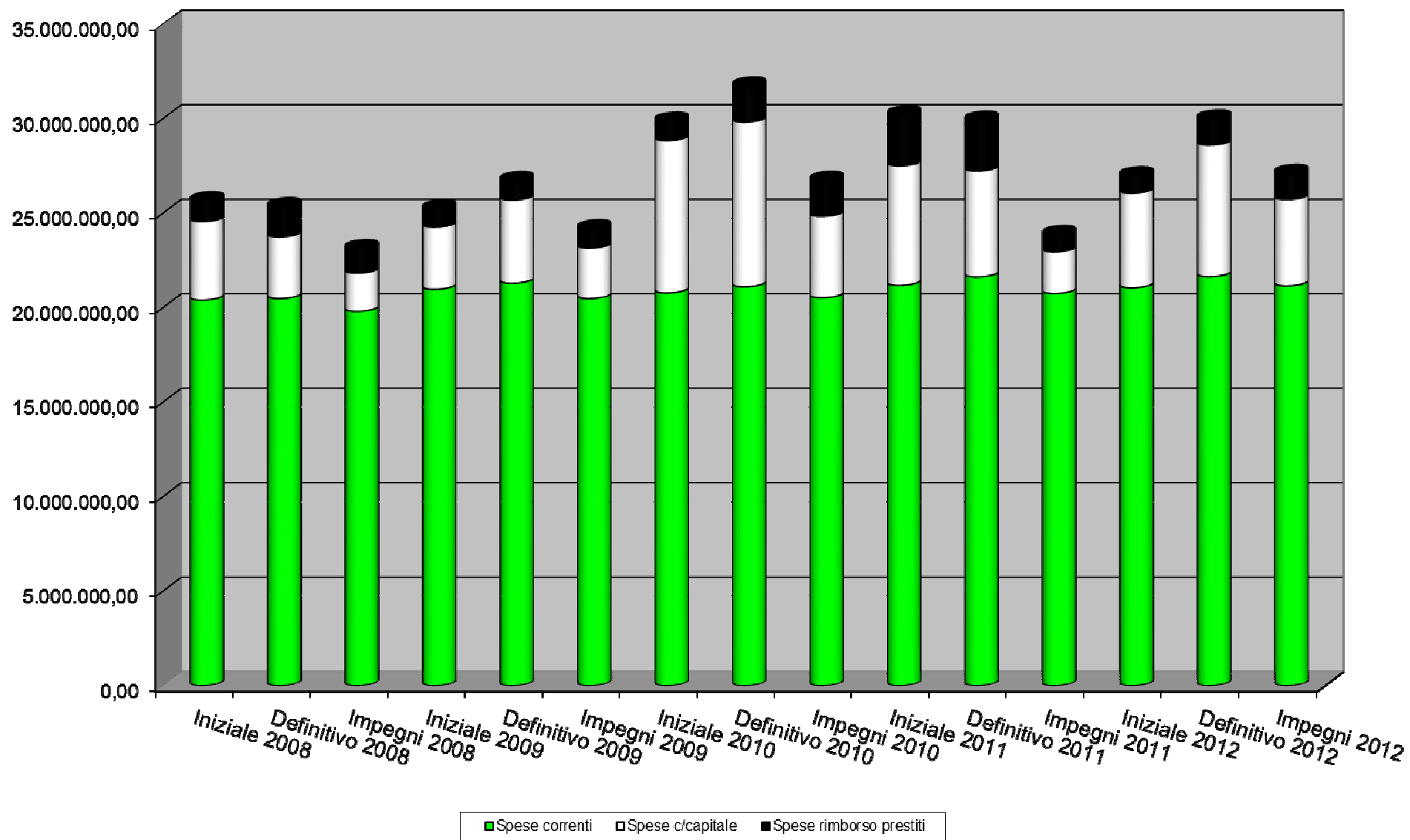
Indicatori relativi alla gestione dell'esercizio finanziario parte entrata corrente		INDICE	2009	2010	2011	2012
Grado di attendibilità della programmazione	Previsioni definitive/previsioni iniziali		101,76%	105,49%	102,63%	103,90%
Grado di realizzazione delle previsioni	Accertamenti/previsioni definitive		96,55%	98,74%	97,14%	98,19%

SPESA

	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Spese correnti	20.776.972,10	69,45	21.098.530,23	66,40	20.517.665,76	76,61	21.173.906,54	69,99	21.618.464,43	72,13	20.747.753,66	86,75	21.043.913,90	77,85	21.630.848,53	72,01	21.149.449,93	77,89
Spese c/capitale	8.061.008,97	26,95	8.719.064,97	27,44	4.312.028,72	16,10	6.332.134,63	20,93	5.604.688,52	18,70	2.204.078,42	9,22	5.009.276,30	18,53	6.969.719,85	23,20	4.565.741,44	16,81
Spese rimborso prestiti	1.077.554,77	3,60	1.955.066,47	6,15	1.953.609,89	7,29	2.746.532,95	9,08	2.746.532,95	9,16	965.054,64	4,04	977.827,03	3,62	1.438.861,19	4,79	1.438.861,19	5,30
Totale spesa	29.915.535,84	100	31.772.661,67	100	26.783.304,37	100	30.252.574,12	100	29.969.685,90	100	23.916.886,72	100	27.031.017,23	100	30.039.429,57	100	27.154.052,56	100
Disavanzo di amministrazione		0,00		0,00				0,00		0,00				0,00		0,00		
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	29.915.535,84		31.772.661,67		26.783.304,37		30.252.574,12		29.969.685,90		23.916.886,72		27.031.017,23		30.039.429,57		27.154.052,56	

Indicatori relativi alla gestione dell'esercizio finanziario parte spesa corrente

	INDICE	2009	2010	2011	2012
Grado di attendibilità delle previsioni iniziali	$\frac{\text{previsioni definitive}}{\text{previsioni iniziali}}$	101,53	101,55%	102,10%	111,13%
Grado di realizzazione delle previsioni definitive	$\frac{\text{impegni}}{\text{previsioni definitive}}$	96,18	97,25%	95,97%	90,39%



Analisi della spesa corrente per funzioni/servizi (COMBINAZIONE FATTORI PRODUTTIVI/INTERVENTI)

L'analisi delle spesa per funzioni permette di conoscere come le risorse a disposizione dell'ente siano state destinate a finanziare aree omogenee di bisogni (settori) piuttosto che altri, e quindi di conoscere il peso e l'importanza che l'Amministrazione dell'Ente ha riservato sulle diverse funzioni esercitate dal Comune. Occorre tuttavia sottolineare che certe funzioni presentano una rigidità legata all'obbligo di garantire servizi istituzionali (anagrafe, segreteria, uffici tecnico, ecc...), con la conseguenza di limitare il potere decisionale dell'amministrazione sulle politiche di utilizzo delle risorse comunali. Nella tabella sottostante sono riportati i dati di spesa corrente del triennio 2010/2012 nelle diverse funzioni.

Funzioni	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Generali di amministrazione, di gestione e di controllo	5.706.089,70	27,46	5.741.598,29	27,21	5.508.234,78	27	5.493.514,29	25,94	5.711.105,58	26,42	5.354.923,33	25,81	5.520.663,00	26,23	5.585.137,36	25,82	5.471.476,58	25,87
Relative alla giustizia	326.548,40	1,57	341.040,90	1,62	333.131,03	2	343.121,94	1,62	362.252,16	1,68	361.446,50	1,74	366.237,70	1,74	398.237,70	1,84	372.904,98	1,76
Di polizia locale	749.027,49	3,61	742.466,49	3,52	728.065,82	4	1.025.942,95	4,85	1.125.310,20	5,21	1.114.855,10	5,37	855.983,41	4,07	848.456,41	3,92	825.080,31	3,90
Di istruzione pubblica	1.863.829,35	8,97	1.814.471,23	8,60	1.767.982,20	9	1.905.888,10	9,00	1.942.019,60	8,98	1.817.695,43	8,76	1.985.842,02	9,44	2.041.859,00	9,44	1.941.155,72	9,18
Relative alla cultura ed ai beni culturali	897.487,17	4,32	938.857,15	4,45	916.635,11	4	1.015.495,62	4,80	957.806,02	4,43	839.131,68	4,04	965.032,55	4,59	916.840,01	4,24	850.695,13	4,02
Nel settore sportivo e ricreativo	649.589,56	3,13	651.349,13	3,09	607.546,33	3	650.579,23	3,07	644.864,35	2,98	610.199,36	2,94	718.252,22	3,41	669.962,22	3,10	642.287,25	3,04
Nel campo turistico	416.429,84	2,00	484.553,32	2,30	478.855,08	2	428.382,81	2,02	489.962,81	2,27	482.305,56	2,32	473.243,00	2,25	529.373,65	2,45	508.116,53	2,40
Nel campo della viabilità e dei trasporti	1.366.329,84	6,58	1.412.400,26	6,69	1.382.569,59	7	1.345.350,79	6,35	1.478.258,54	6,84	1.445.058,33	6,96	1.442.606,86	6,86	1.498.283,50	6,93	1.476.732,77	6,98
Riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	6.015.893,16	28,95	6.202.689,14	29,40	6.084.845,50	30	6.244.810,96	29,49	6.269.793,96	29,00	6.186.959,76	29,82	6.094.637,27	28,96	6.540.233,29	30,24	6.518.621,99	30,82
Nel settore sociale	2.776.747,59	13,36	2.740.104,32	12,99	2.683.049,38	13	2.711.819,85	12,81	2.627.091,21	12,15	2.525.187,70	12,17	2.612.415,87	12,41	2.545.465,39	11,77	2.486.160,27	11,76
Nel campo dello sviluppo economico	9.000,00	0,04	29.000,00	0,14	26.750,94	0	9.000,00	0,04	10.000,00	0,05	9.990,91	0,05	9.000,00	0,04	57.000,00	0,26	56.218,41	0,27
TOTALE GENERALE DELLA SPESA CORRENTE	20.776.972,10	100	21.098.530,23	100	20.517.665,76	100	21.173.906,54	100	21.618.464,43	100	20.747.753,66	100	21.043.913,90	100	21.630.848,53	100	21.149.449,94	100

Nella tabella sottostante sono riportati i dati di spesa corrente del triennio 2010/2012 nei diversi servizi.

Servizi	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Organismi istituzionali, partecipazione, decentramento	304.869,00	1,47	305.369,00	1,45	296.721,59	1	311.119,00	1,47	304.619,00	1,41	296.755,86	1,43	304.900,00	1,45	298.270,00	1,38	286.357,72	1,35
Segreteria generale, personale e organizzazione	1.321.478,80	6,36	1.352.501,59	6,41	1.319.471,35	6	1.253.765,44	5,92	1.270.366,44	5,88	1.231.792,79	5,94	1.235.152,65	5,87	1.193.413,65	5,52	1.141.175,08	5,40
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	507.279,85	2,44	494.953,95	2,35	490.127,83	2	536.100,29	2,53	554.800,29	2,57	525.054,32	2,53	518.695,13	2,46	511.126,13	2,36	495.371,91	2,34
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	244.210,00	1,18	293.260,00	1,39	276.588,58	1	232.958,00	1,10	225.968,00	1,05	188.211,05	0,91	228.135,00	1,08	344.890,00	1,59	332.554,26	1,57
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	279.177,35	1,34	229.091,61	1,09	225.816,10	1	238.643,99	1,13	297.643,99	1,38	288.905,34	1,39	294.916,58	1,40	289.916,58	1,34	280.152,72	1,32
Ufficio tecnico Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	610.807,29	2,94	580.030,84	2,75	572.123,41	3	651.593,51	3,08	630.009,51	2,91	621.919,45	3,00	622.893,73	2,96	607.905,05	2,81	601.326,32	2,84
Altri servizi generali	2.111.992,00	10,17	2.178.472,91	10,33	2.021.113,25	10	1.966.257,68	9,29	2.077.561,97	9,61	1.869.643,11	9,01	1.947.897,53	9,26	1.995.761,57	9,23	1.991.990,15	9,42
Uffici giudiziari	326.548,40	1,57	341.040,90	1,62	333.131,03	2	343.121,84	1,62	362.252,16	1,68	361.446,50	1,74	366.237,70	1,74	398.237,70	1,84	372.904,98	1,76
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Polizia municipale	749.027,49	3,61	742.466,49	3,52	728.065,82	4	1.025.942,95	4,85	1.125.310,20	5,21	1.114.855,10	5,37	855.983,41	4,07	848.456,41	3,92	825.080,31	3,90
Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Scuola materna	262.674,11	1,26	251.034,33	1,19	249.641,44	1	266.552,16	1,26	266.157,02	1,23	246.730,17	1,19	258.205,20	1,23	263.705,20	1,22	262.647,73	1,24
Istruzione elementare	276.814,15	1,33	265.528,88	1,26	260.768,05	1	319.351,70	1,51	342.551,70	1,58	299.839,33	1,45	321.862,32	1,53	330.674,30	1,53	326.762,53	1,55
Istruzione media	244.561,95	1,18	249.226,93	1,18	247.380,69	1	301.049,13	1,42	303.729,13	1,40	263.692,01	1,27	291.361,32	1,38	323.861,32	1,50	306.997,79	1,45
Istruzione secondaria superiore	29.747,92	0,14	29.747,92	0,14	29.747,92	0	26.442,60	0,12	26.442,60	0,12	26.285,59	0,13	23.137,26	0,11	23.137,26	0,11	23.137,26	0,11

Servizi	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	1.050.031,22	5,05	1.018.933,17	4,83	980.444,10	5	992.492,51	4,69	1.003.139,15	4,64	981.148,33	4,73	1.091.275,92	5,19	1.100.480,92	5,09	1.021.610,41	4,83
Biblioteche, musei e pinacoteche	581.675,59	2,80	595.798,09	2,82	584.188,60	3	573.136,64	2,71	547.417,04	2,53	530.317,16	2,56	571.445,47	2,72	562.961,75	2,60	556.397,44	2,63
Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	315.811,58	1,52	343.059,06	1,63	332.446,51	2	442.358,98	2,09	410.388,98	1,90	308.814,52	1,49	393.587,08	1,87	353.878,26	1,64	294.297,69	1,39
Piscine comunali	192.498,44	0,93	192.498,44	0,91	190.290,06	1	194.265,99	0,92	185.347,84	0,86	185.347,84	0,89	197.169,93	0,94	197.169,93	0,91	190.763,65	0,90
Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	449.091,12	2,16	444.850,69	2,11	403.260,15	2	444.313,24	2,10	447.516,51	2,07	413.050,21	1,99	511.082,29	2,43	462.792,29	2,14	441.646,73	2,09
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	8.000,00	0,04	14.000,00	0,07	13.996,12	0	12.000,00	0,06	12.000,00	0,06	11.801,31	0,06	10.000,00	0,05	10.000,00	0,05	9.876,87	0,05
Servizi turistici	11.667,00	0,06	11.351,00	0,05	10.806,71	0	15.273,70	0,07	18.273,70	0,08	18.200,00	0,09	15.073,70	0,07	14.373,70	0,07	14.356,25	0,07
Manifestazioni turistiche	404.762,84	1,95	473.202,32	2,24	468.048,37	2	413.109,11	1,95	471.689,11	2,18	464.105,56	2,24	458.169,30	2,18	514.999,95	2,38	493.760,28	2,33
Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	587.955,84	2,83	576.485,40	2,73	546.654,73	3	569.366,79	2,69	597.154,54	2,76	563.955,83	2,72	564.576,86	2,68	552.853,50	2,56	531.399,27	2,51
Illuminazione pubblica e servizi connessi	381.049,00	1,83	393.394,63	1,86	393.394,63	2	395.659,00	1,87	455.659,00	2,11	455.659,00	2,20	447.585,00	2,13	515.085,00	2,38	515.085,00	2,44
Trasporti pubblici locali e servizi connessi	397.325,00	1,91	442.520,23	2,10	442.520,28	2	380.325,00	1,80	425.445,00	1,97	425.443,50	2,05	430.445,00	2,05	430.345,00	1,99	430.248,50	2,03
Urbanistica e gestione del territorio	620.574,61	2,99	607.182,61	2,88	583.068,19	3	657.327,95	3,10	646.659,95	2,99	629.475,84	3,03	603.968,38	2,87	574.589,40	2,66	565.213,04	2,67
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	51.000,00	0,25	51.000,00	0,24	48.482,21	0	47.000,00	0,22	48.400,00	0,22	47.834,00	0,23	47.200,00	0,22	47.200,00	0,22	47.175,68	0,22
Servizi di protezione civile	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	11.000,00	0	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	11.000,00	0,05	12.000,00	0,06	12.000,00	0,06	11.000,00	0,05
Servizio idrico integrato	1.070.802,51	5,15	1.129.992,49	5,36	1.068.311,54	5	1.219.171,14	5,76	1.181.171,14	5,46	1.121.124,76	5,40	1.131.505,27	5,38	1.371.880,27	6,34	1.371.879,77	6,49
Servizio smaltimento rifiuti	3.998.709,00	19,25	4.138.709,00	19,62	4.113.709,00	20	4.023.000,00	19,00	4.103.000,00	18,98	4.103.000,00	19,78	4.003.000,00	19,02	4.228.000,00	19,55	4.228.000,00	19,99
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente	263.807,04	1,27	264.805,04	1,26	260.274,56	1	287.311,87	1,36	279.562,87	1,29	274.525,16	1,32	296.963,62	1,41	306.563,62	1,42	295.353,50	1,40

	2010						2011						2012					
Servizi	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	986.114,84	4,75	913.228,73	4,33	910.581,55	4	940.912,69	4,44	903.935,14	4,18	903.218,41	4,35	918.815,87	4,37	899.082,87	4,16	878.644,30	4,15
Servizi di prevenzione e riabilitazione	7.678,00	0,04	7.678,00	0,04	6.479,77	0	7.678,00	0,04	16.431,00	0,08	16.431,00	0,08	7.678,00	0,04	8.678,00	0,04	8.678,00	0,04
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	1.602.821,87	7,71	1.628.734,71	7,72	1.579.216,96	8	1.595.587,16	7,54	1.538.858,07	7,12	1.443.397,72	6,96	1.526.304,00	7,25	1.460.239,00	6,75	1.423.113,98	6,73
Servizio necroscopico e cimiteriale	180.132,88	0,87	190.462,88	0,90	186.771,10	1	167.642,00	0,79	167.867,00	0,78	162.140,57	0,78	159.618,00	0,76	177.465,52	0,82	175.723,99	0,83
Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiere, mercati e servizi connessi	9.000,00	0,04	9.000,00	0,04	6.750,94	0	9.000,00	0,04	10.000,00	0,05	9.990,91	0,05	9.000,00	0,04	9.000,00	0,04	8.218,41	0,04
Mattatoio e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi relativi all'industria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	20.000,00	0,09	20.000,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,22	48.000,00	0,23
Servizi relativi all'artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi relativi all'agricoltura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribuzione gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centrale del latte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Farmacie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA CORRENTE	20.776.972,10	100	21.098.530,23	100	20.517.665,81	100	21.173.906,44	100	21.618.464,43	100	20.747.753,66	100	21.043.913,90	100	21.630.848,53	100	21.149.449,94	100

Analisi della spesa corrente per interventi

L'analisi della spesa per interventi permette di conoscere quali fattori produttivi siano stati acquisiti per erogare servizi.

Interventi	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Personale	6.089.835,00	29,31	5.945.292,00	28,18	5.939.249,27	29	5.892.209,68	27,83	5.769.123,36	26,69	5.762.078,98	27,77	5.762.081,00	27,38	5.550.410,49	25,66	5.531.123,49	26,15
Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	848.967,35	4,09	795.934,96	3,77	772.798,26	4	795.281,90	3,76	918.564,59	4,25	890.518,71	4,29	906.762,50	4,31	1.028.148,02	4,75	954.533,85	4,51
Prestazioni di servizi	10.041.927,57	48,33	10.529.723,63	49,91	10.333.593,30	50	10.563.428,74	49,89	10.871.074,73	50,29	10.562.793,78	50,91	10.830.480,93	51,47	12.054.648,17	55,73	11.754.766,12	55,58
Utilizzo beni di terzi	290.544,41	1,40	291.544,41	1,38	276.416,40	1	287.623,78	1,36	303.754,00	1,41	299.654,33	1,44	311.923,78	1,48	316.923,78	1,47	308.630,91	1,46
Trasferimenti	2.570.714,52	12,37	2.542.813,51	12,05	2.397.803,85	12	2.728.724,83	12,89	2.765.473,78	12,79	2.508.844,39	12,09	2.404.407,00	11,43	1.701.624,98	7,87	1.665.297,32	7,87
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	412.350,25	1,98	378.076,81	1,79	343.271,12	2	381.109,51	1,80	391.913,26	1,81	349.603,97	1,69	342.963,16	1,63	372.522,63	1,72	337.642,27	1,60
Imposte e tasse	407.613,00	1,96	368.144,00	1,74	365.083,43	2	394.832,00	1,86	358.040,00	1,66	355.578,73	1,71	373.923,00	1,78	443.403,06	2,05	437.455,98	2,07
Oneri straordinari della gestione corrente	45.000,00	0,22	90.500,00	0,43	89.450,13	0	60.696,10	0,29	56.596,10	0,26	18.680,77	0,09	41.000,00	0,19	160.000,00	0,74	160.000,00	0,76
Ammortamenti d'esercizio	0,00	0,00		0,00	0,00	0		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00		0,00	0,00	0		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Fondi di riserva	70.000,00	0,34	156.500,91	0,74	0,00	0	70.000,00	0,33	183.924,61	0,85		0,00	70.372,53	0,33	3.167,40	0,01	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA CORRENTE	20.776.952,10	100	21.098.530,23	100	20.517.665,76	100	21.173.906,54	100	21.618.464,43	100	20.747.753,66	100	21.043.913,90	100	21.630.848,53	100	21.149.449,94	100

Analisi della spesa in c/capitale

Le spese in conto capitale sono quelle che permettono l'acquisto, la costruzione, la manutenzione straordinaria o il rifacimento di opere e di beni immobili facente parte del patrimonio dell'Ente.

Interventi	2010						2011						2012					
	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%	Previsioni iniziali	%	Previsioni definitive	%	Impegni	%
Acquisizione di beni immobili	6.741.077,75	83,63	7.355.363,53	84,36	3.141.253,73	72,85	5.860.188,70	92,55	5.064.502,99	90,36	1.875.827,89	85,11	4.974.276,30	99,30	6.829.286,13	97,99	4.427.893,04	96,98
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di beni di terzi pr realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico scientifiche	86.431,22	1,07	89.431,22	1,03	47.504,77	1,10	461.945,93	7,30	530.185,53	9,46	318.250,53	14,44	25.000,00	0,50	130.433,72	1,87	130.092,72	2,85
Incarichi professionali esterni	75.000,00	0,93	118.770,22	1,36	118.770,22	2,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale	8.500,00	0,11	5.500,00	0,06	4.500,00	0,10	10.000,00	0,16	10.000,00	0,18	10.000,00	0,45	10.000,00	0,20	10.000,00	0,14	7.755,68	0,17
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di capitale	1.150.000,00	14,27	1.150.000,00	13,19	1.000.000,00	23,19		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00		0,00
TOTALE GENERALE DELLA SPESA IN C/CAPITALE	8.061.008,97	100,00	8.719.064,97	100,00	4.312.028,72	100,00	6.332.134,63	100,00	5.604.688,52	100,00	2.204.078,42	100,00	5.009.276,30	100,00	6.969.719,85	100,00	4.565.741,44	100,00

Nonostante i vincoli del patto di stabilità gli investimenti nel 2012 raggiungono un importo rilevante e coerente con le risorse e le disponibilità di cassa..

Tra le spese in conto capitale dell'anno 2012 rientrano le seguenti opere pubbliche

PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE 2012		
OGGETTO	IMPORTO STANZIATO	IMPEGNATO
FONDO PER EDIFICI DI CULTO ANNO 2012	10.000,00	7.755,68
101-IMPIANTO ILLUM. PUBBLICA L.GO DIAZ E CADORNA	141.606,43	141.606,43
102-MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE ANNO 2012	469.000,00	466.262,05
103-MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI 2012	95.000,00	94.169,75
104-MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ANNO 2012	135.000,00	128.956,54
105-MANUTENZIONE STRAORDINARIA VERDE ANNO 2012	150.000,00	138.861,64
106-MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI 2012	25.000,00	25.000,00
107-MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE ANNO 2012	75.500,00	75.500,00
108-MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI ANNO 2012	40.000,00	40.000,00
109-MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE IDRAULICHE 2012	90.000,00	89.786,19
110-ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE ANNO 2012	40.000,00	40.000,00
111-INTERVENTI PER RISPARMIO ENERGETICO	182.000,00	72.071,10
112-AREA CANI PRESSO IL PARCO OVEST ED ALTRE SISTEMAZIONI	60.000,00	7.745,30
113 - OPERE DI RIQUALIFICAZIONE NELLE FRAZIONI	205.000,00	42.208,34
114 - RIQUALIFICAZIONE PIAZZALE BERTACCHI	200.000,00	200.000,00
115 - RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE PIAZZETTA TERESINA TUA QUADRIO	300.000,00	300.000,00
118 -REALIZZAZIONE PERCORSO CICLO PEDONALE SULLA VIA STELVIO (CAP.11840/200 E 11842/45)	700.000,00	700.000,00
121 - SISTEMAZIONE TRATTI STRADA LIGARI - ROLLA - POVERZONE	75.000,00	75.000,00
124 - MITIGAZIONE DEL RISCHIO IN VIA FRACAILOLO	120.179,70	120.179,70
132 - RISTRUTTURAZIONE TEATRO SOCIALE	1.600.000,00	1.600.000,00
(A) TOTALE	4.713.286,13	4.365.102,72

OPERE PUBBLICHE PREVISTE SU PROGRAMMA E NON IMPEGNATE ANNO 2012	
116 - SISTEMAZIONE VIA BOFFALORA	100.000,00
117 - SISTEMAZIONE AREA VERDE VIA GIULIANI	52.000,00
119 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHEGGIO VIA BERNINA	130.000,00
120 - RIFACIMENTO MARCIAPIEDI VIA TONALE - 1° LOTTO	100.000,00
122 - RIFACIMENTO TRATTI DI MARCIAPIEDE SULLA VIA LUNGO MALLERO CADORNA	70.000,00
123 - ALLARGAMENTO SOTTOPASSO VIA VENTINA	850.000,00
126 - RISEZIONAMENTO TRATTO DI CANALE COLATORE IN LOCALITA' AGNEDA	180.000,00
127 - CHIUSURA DISCARICA PER RIFIUTI INERTI	125.000,00
128 - REALIZZAZIONE LOCALE MENSA SCUOLA ELEMENTARE PAINI	60.000,00
130 - SISTEMAZIONE AREA VERDE IN VIA DEL CUGNOLO - PRIMO LOTTO	66.000,00
131 - REALIZZAZIONE PALAZZINA SPOGLIATOI CAMPO DI RUGBY	200.000,00
UTILIZZO PROVENTI MONETIZZAZIONE PARCHEGGIO PUBBLICO PER ACQUISTO AREE	50.000,00
(B) TOTALE	1.983.000,00

OPERE NON INSERITE NEL PROGRAMMA OPERE PUBBLICHE

	IMPORTO STANZIATO	IMPEGNATO
SPESE PER ACQUISTO ATTREZZATURE PER ACCESSO PIAZZA CAVOUR	22.000,00	21.659,00
ACQUISTO STRAORDINARIO DI ARREDI PER BIBLIOTECA	22.933,72	22.933,72
INTERVENTI STRAORDINARI PER ATTREZZATURE E IMPIANTI 150° ANNIVERSARIO BIBLIOTECA AUTOPRESTITO E ARREDI VEDI CAP ENTRATA N. 3085/151	59.500,00	59.500,00
ACQUISTO BENI DUREVOLI PER CENTRO DI EDUCAZIONE AMBIENTALE	1.000,00	1.000,00
INTERVENTI STRAORDINARI DI MESSA A NORMA TOMBE CIMITERI (ENTRATA CAP. 3287/12)	120.000,00	95.546,00
BANDO DISTRETTI DEL COMMERCIO DDUO 1822 DEL 1° MARZO 2011	48.000,00	0
(C) TOTALE	273.433,72	200.638,72

TOTALE TITOLO SECONDO (A+B+C)	6.969.719,85	4.565.741,44
-------------------------------	--------------	--------------

SEZIONE III - ANDAMENTO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Il sistema di indicatori implementati dalla struttura interna addetta al controllo di gestione del Comune di Sondrio, è finalizzato ad analizzare lo stato strutturale dell'ente attraverso la definizione di rapporti tra valori finanziari e fisici o rapporti tra valori esclusivamente finanziari.

ANALISI DEI SINGOLI INDICATORI

Grado di autonomia

INDICE	Contenuto	2009	2010	2011	2012
Grado di autonomia finanziaria	<u>Entrate tributarie + extra tributarie</u> Entrate correnti	75,78%	75,64%	95,76%	97,47%
Grado di autonomia impositiva	<u>Entrate tributarie</u> Entrate correnti	52,92%	50,28%	72,02%	75,25%
Grado di dipendenza erariale	<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Entrate correnti	24,22%	24,36%	1,24%	0,74%
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	<u>Entrate tributarie</u> Entrate tributarie + extra tributarie	69,83%	66,47%	75,21%	77,21%
Incidenza entrate extra tributarie su entrate proprie	<u>Entrate extra tributarie</u> Entrate tributarie+ extra tributarie	30,17%	33,53%	24,79%	22,79%

L'autonomia finanziaria come quelle impositiva è notevolmente aumentata a causa della nuova classificazione dei trasferimenti statali che sono contabilizzati fra le entrate tributarie dal 2011.

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

INDICE		2009	2010	2011	2012
Pressione entrate proprie pro-capite	<u>Entrate tributarie + extra tributarie</u>	€ 733,11	€ 769,93	€. 946,79	€.985,14
	n. abitanti				
Pressione tributaria pro-capite	<u>Entrate tributarie</u> n. abitanti	€ 511,96	€ 511,75	€.712,04	€. 760,62
Trasferimenti erariali pro-capite	<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u>	€ 198,35	€ 226,03	€. 12,27	€. 7,42
	n. abitanti				

Aumentano gli indici pro capite per effetto dell'introduzione dell'IMU sull'abitazione principale.

Grado di rigidità del bilancio

INDICE		2009	2010	2011	2012
Rigidità strutturale	<u>spese personale + rimborso mutui (Q.C.+Q.I.)</u> entrate correnti	35,57%	36,18%	32,06%	32,53%
Rigidità per costo personale	<u>spese personale</u> entrate correnti	28,19%	26,09%	26,10%	24,62%
Rigidità per indebitamento	<u>rimborso mutui (Q.C.+Q.I.)</u> entrate correnti	7,38%	10,09%	5,96%	7,91%

Nel 2012 sono state effettuate estinzioni anticipate di mutui; a questo si deve l'aumento della rigidità per indebitamento.

Grado di rigidità del bilancio per abitante.

INDICE		2009	2010	2011	2012
Rigidità strutturale pro-capite	<u>spese Personale +rimborso mutui</u> <u>(Q.C.+Q.I.)</u> n. abitanti	€ 344,10	€ 386,26	€. 316,99	€. 328,79
Rigidità per costo personale pro-capite	<u>spese personale</u> n. abitanti	€ 272,72	€ 265,56	€. 258,10	€. 248,86
Rigidità per indebitamento pro-capite	<u>rimborso mutui (Q.C. + Q.I.)</u> n. abitanti	€ 71,38	€ 102,70	€. 58,89	€. 79,93

Spesa del personale dipendente

INDICE		2009	2010	2011	2012
Incidenza spesa del personale su spesa corrente	<u>Spesa personale</u> Spesa corrente	29,75%	28,95%	27,77%	26,15%
Spesa media del personale	<u>spese personale</u> n. dipendenti	€ 32.567,82	€31.259,21	€32.190,39	€31.788,07

Tutti gli indici relativi alla rigidità della spesa sono in miglioramento al netto delle operazioni di estinzione anticipata.

Propensione agli investimenti

INDICE		2009	2010	2011	2012
Propensione agli investimenti	<u>Spesa di investimento</u> spese correnti +investimenti	11,56%	17,37%	9,60%	17,76%
Investimento pro-capite	<u>spesa di investimento</u> n. abitanti	€ 119,86	€ 192,80	€. 98,73	€. 205,42

La propensione agli investimenti pur penalizzata dalle limitazioni derivanti dal patto di stabilità presenta un notevole miglioramento.

Capacità gestionale

INDICE		2009	2010	2011	2012
Incidenza residui attivi correnti	<u>Tot. Residui attivi tit. I</u> tot. Accertamenti comp. Tit. I	28,64%	24,62%	17,14%	15,28%
Incidenza residui attivi correnti	<u>Tot. Residui attivi tit. III</u> tot. Accertamenti comp. Tit. III	18,21%	17,68%	12,26%	11,12%
Incidenza residui passivi correnti	<u>Tot. Residui passivi Tit. I</u> Tot. Impegni comp. Tit. I	23,56%	24,83%	22,57%	20,88%
Velocità riscossione entrate proprie	<u>Riscossioni titoli I+III</u> accertamenti titoli I+III	80,30%	81,90%	86,30%	87,50%
Velocità pagamenti spese correnti	<u>Pagamenti titolo I</u> impegni titolo I	81,90%	80,7%	80,2%	80,9%

Il miglioramento della gestione finanziaria è dimostrato dagli indicatori riferiti ai residui e dalla velocità di riscossione come di pagamento.

ANALISI DELLO STATO DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

Parametro obiettivo enti non deficitari	Percentuale di equilibrio	2012
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);	5%	no
Volume di residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione dell'addizionale Irpef, superiori al 42 per cento dei valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi i valori dell'addizionale Irpef;	42%	no
Ammontare dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento (provenienti dalla gestione dei residui attivi) rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III;	65%	no
Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente;	40%	no
Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento della spesa corrente;	0,5%	no
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 (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale);	39%	no
Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un saldo contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restandoli rispetto del limiti di indebitamento di cui all'articolo 204 del Tuel);	150%	no
Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);	1%	no
Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	5%	no
Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.	5%	no

SEZIONE IV - VALUTAZIONE DEI PROGRAMMI

Premessa

A differenza della gestione finanziaria, prevalentemente contabile e tecnica, la valutazione dei programmi evidenzia gli aspetti politici ed amministrativi.

Occorre sottolineare che i programmi di spesa costituiscono i punti di riferimento attraverso i quali misurare l'efficacia dell'azione svolta da Comune a fine esercizio in quanto il programma è l'insieme di risorse stanziare per fronteggiare spese di funzionamento, investimenti o rimborso di prestiti per raggiungere in modo efficace gli obiettivi amministrativi.

A tale proposito la valutazione dei programmi contenuti nella Relazione Previsionale e Programmatica è stata effettuata analizzando:

- ✓ lo stato di realizzazione dei programmi che si evince dalla percentuale di scostamento tra la previsione di bilancio e l'impegno effettivo di spesa;
- ✓ il grado di ultimazione dei programmi che emerge dalla differenza tra l'impegno di spesa e il pagamento della relativa obbligazione.

Stato di Realizzazione dei Programmi

Lo Stato di Realizzazione dei Programmi rappresenta l'indicatore più semplice per valutare il grado di efficacia della programmazione attuata nel precedente esercizio e fornisce un'immediata immagine del volume di risorse attivate durante l'esercizio per finanziare progetti di spesa.

Lo stato di realizzazione è determinato come percentuale impegnata rispetto agli stanziamenti di spesa.

Per esprimere un giudizio complessivo sulla realizzazione dei programmi si sono disaggregate le due componenti elementari di ogni programma: la spesa corrente e la spesa in conto capitale in quanto qualsiasi valutazione non può prescindere dall'importanza di questi elementi per i seguenti motivi:

- ✓ la realizzazione degli investimenti spesso dipende da fattori esterni come possono essere i contributi in conto capitale concessi dalla Regione e dallo Stato, pertanto, un basso grado di realizzazione degli stessi investimenti può dipendere dalla mancata concessione dei suddetti contributi. In sostanza, la bassa percentuale di realizzazione dei programmi che prevedono l'attuazione degli investimenti non è l'unico elemento da considerare per esprimere un giudizio sull'andamento della gestione delle opere pubbliche;
- ✓ la realizzazione delle spese correnti, invece, dipende dalla capacità del Comune di individuare gli obiettivi di gestione e attivare rapidamente le procedure amministrative di acquisto dei fattori produttivi. Quindi, la percentuale di realizzazione della spesa corrente è un elemento sicuramente più rappresentativo del grado di efficacia dell'azione avviata.

Pertanto, la disaggregazione dei programmi nelle singole componenti elementari consente di verificare se il grado di ultimazione del singolo programma sia generalizzato o sia concentrato su una delle due componenti.

Di seguito sono riportate le tabelle riepilogative dello stato di attuazione dei programmi di cui la prima complessiva e le successive suddivise per le spese correnti e le spese in conto capitale.

Sintesi dello Stato di realizzazione dei programmi
Riepilogo totale

Denominazione programmi	Stanziamenti finali	Impegni	% Impegnato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.757.532,91	1.715.588,94	97,61
2 - Istruzione	2.437.253,57	2.326.577,85	95,46
3 - Cultura	594.042,67	530.475,84	89,30
4 - Museo	221.536,20	216.987,56	97,95
5 - Biblioteca	441.195,00	439.769,54	99,68
6 - Demografico	634.186,90	607.204,74	95,75
7 - Sport	527.751,86	503.467,76	95,40
8 - Informatizzazione	214.996,77	214.439,18	99,74
10 - Polizia municipale	993.860,00	918.860,31	92,45
11 –Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	6.456.436,13	4.359.964,38	67,53
12 - Servizi agli organi istituzionali e alla struttura	2.775.202,17	2.758.696,86	99,41
13 - Servizi finanziari	9.598.751,55	9.457.640,85	98,53
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	1.321.545,03	1.077.907,07	81,56
15 – Manutenzioni	1.792.174,46	1.773.604,93	98,96
17 – Turismo	272.964,35	252.866,76	92,64
Totale dei programmi	30.039.429,57	27.154.052,57	90,39

SPESA CORRENTE

Denominazione programmi	Stanziamenti finali	Impegni	% Impegnato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.757.532,91	1.715.588,94	97,61
2 - Istruzione	2.437.253,57	2.326.577,85	95,46
3 - Cultura	593.042,67	529.475,84	89,28
4 - Museo	221.536,20	216.987,56	97,95
5 - Biblioteca	358.761,28	357.335,82	99,60
6 - Demografico	514.186,90	511.658,74	99,51
7 - Sport	527.751,86	503.467,76	95,40
8 - Informatizzazione	214.996,77	214.439,18	99,74
10 - Polizia municipale	923.860,00	897.201,31	97,11
11 –Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	67.150,00	66.932,76	99,68
12 - Servizi agli organi istituzionali e alla struttura	2.775.202,17	2.758.696,86	99,41
13 - Servizi finanziari	9.598.751,55	9.457.640,85	98,53
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	1.014.545,03	1.005.835,97	99,14
15 – Manutenzioni	1.792.174,46	1.773.604,93	98,96
17 – Turismo	272.964,35	252.866,76	92,64
Totale dei programmi	23.069.709,72	22.588.311,13	97,91

SPESA C/CAPITALE

Denominazione programmi	Stanzamenti finali	Impegni	% Impegnato
1 - Politiche giovanili e sociali			0,00
2 - Istruzione			0,00
3 - Cultura	1.000,00	1.000,00	100,00
4 - Museo	-	-	0,00
5 - Biblioteca	82.433,72	82.433,72	100,00
6 - Demografico	120.000,00	95.546,00	79,62
7 - Sport	-	-	0,00
8 - Informatizzazione	-	-	0,00
10 - Polizia municipale	70.000,00	21.659,00	30,94
11 - Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	6.389.286,13	4.293.031,62	67,19
12 - Servizi agli organi istituzionali	-	-	0,00
13 - Servizi finanziari	-	-	0,00
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	307.000,00	72.071,10	23,48
15 - Manutenzioni			0,00
17 - Turismo	0,00	0,00	0,00
Totale dei programmi	6.969.719,85	4.565.741,44	65,51

SINTESI DEL GRADO DI ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI

Riepilogo totale

Denominazione programmi	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.715.588,94	1.470.750,23	85,73
2 - Istruzione	2.326.577,85	1.898.844,86	81,62
3 - Cultura	530.475,84	421.397,72	79,44
4 - Museo	216.987,56	170.653,58	78,65
5 - Biblioteca	439.769,54	296.443,28	67,41
6 - Demografico	607.204,74	449.914,11	74,10
7 - Sport	503.467,76	399.838,17	79,42
8 - Informatizzazione	214.439,18	162.143,33	75,61
10 - Polizia municipale	918.860,31	716.812,20	78,01
11 - Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	4.359.964,38	1.111.402,09	25,49
12 - Servizi agli organi istituzionali	2.758.696,86	2.039.838,98	73,94
13 - Servizi finanziari	9.457.640,85	8.143.261,11	86,10
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	1.077.907,07	866.004,95	80,34
15 - Manutenzioni	1.773.604,93	1.300.031,50	73,30
17 - Turismo	252.866,76	183.488,73	72,56
Totale dei programmi	27.154.052,57	19.630.824,84	72,29

Spesa corrente

Denominazione programmi	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1 - Politiche giovanili e sociali	1.715.588,94	1.470.750,23	85,73
2 - Istruzione	2.326.577,85	1.898.844,86	81,62
3 - Cultura	529.475,84	421.397,72	79,59
4 - Museo	216.987,56	170.653,58	78,65
5 - Biblioteca	357.335,82	296.443,28	82,96
6 - Demografico	511.658,74	438.034,11	85,61
7 - Sport	503.467,76	399.838,17	79,42
8 - Informatizzazione	214.439,18	162.143,33	75,61
10 - Polizia municipale	897.201,31	716.812,20	79,89
11 – Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	66.932,76	56.762,63	84,81
12 - Servizi agli organi istituzionali	2.758.696,86	2.039.838,98	73,94
13 - Servizi finanziari	9.457.640,85	8.143.261,11	86,10
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	1.005.835,97	846.125,28	84,12
15 - Manutenzioni	1.773.604,93	1.300.031,50	73,30
17 – Turismo	252.866,76	183.488,73	72,56
Totale dei programmi	22.588.311,13	18.544.425,71	82,10

Spesa c/capitale

Denominazione programmi	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1 - Politiche giovanili e sociali	-	-	0,00
2 - Istruzione	-	-	0,00
3 - Cultura	1.000,00	-	0,00
4 - Museo	-	-	0,00
5 - Biblioteca	82.433,72	-	0,00
6 - Demografico	95.546,00	11.880,00	12,43
7 - Sport	-	-	0,00
8 - Informatizzazione	-	-	0,00
10 - Polizia municipale	21.659,00	-	0,00
11 – Settore Servizi Tecnici -Opere pubbliche	4.293.031,62	1.054.639,46	24,57
12 - Servizi agli organi istituzionali	-	-	0,00
13 - Servizi finanziari	-	-	0,00
14 - Settore Servizi Tecnici -Gestione del territorio	72.071,10	19.879,67	27,58
15 - Manutenzioni	-	-	0,00
17 – Turismo	0,00	0,00	0,00
Totale dei programmi	4.565.741,44	1.086.399,13	23,79

Valutazione complessiva:

anche in questo caso la capacità di ultimare entro l'esercizio i programmi è elevata in rapporto alla gestione corrente, mentre la gestione in c/capitale presenta delle criticità. Per la valutazione dei singoli programmi si rinvia alla " Relazione sull'attività svolta nell'esercizio finanziario 2012", come predisposta dai vari servizi dell'Ente, ai sensi dell'art. 47 del Reg. di contabilità.

SEZIONE V - ANALISI DEI SERVIZI

La valutazione dei servizi erogati da Comune di Sondrio deve prendere in considerazione anche le forme di gestione di alcuni servizi; di seguito si evidenziano le forme di gestione dei principali servizi comunali per dimensione economica.

Denominazione	Modalità di regolazione	Affidatario	Modalità di scelta
1	2	3	4
Riscossione delle entrate tributarie	esternalizzato	Equitalia/ spa privata	concessionari riscossione con evidenza pubblica
gestione patrimonio immobiliare	in economia		
servizi demografici	in economia		
refezione scolastica	esternalizzato	SPA privata	evidenza pubblica
trasporto e assistenza scolastica	appalto	vari	evidenza pubblica
biblioteca e museo	in economia		
piscina	esternalizzato	A.T.I. società privata	evidenza pubblica
campi e palestre	in economia esternalizzato	Vari privati	Evidenza pubblica
illuminazione pubblica	appalto	SPA a prevalente capitale pubblico	Evidenza pubblica

Denominazione	Modalità di regolazione	Affidatario	Modalità di scelta
1	2	3	4
Trasporto pubblico locale	esternalizzato con contratto di servizio	SPA privata	evidenza pubblica
Acquedotto e fognatura	esternalizzato con contratto di servizio	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto in house
Depurazione	esternalizzato	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto
Servizio raccolta rifiuti	esternalizzato	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto in house
Servizio smaltimento rifiuti	esternalizzato	SPA a totale capitale pubblico	affidamento diretto in house
Affissioni e pubblicità	concessione	SPA privata	Evidenza pubblica
Distribuzione del gas	concessione	SPA a prevalente capitale pubblico	affidamento diretto

(1) Indicare nome del servizio

(2) Indicare "diretto" se gestito in economia o "esternalizzato" se non gestito in economia

(3) Indicare la tipologia dell'affidatario se non gestito in economia

(4) Indicare il tipo di gara effettuata (evidenza pubblica, affidamento diretto)

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Organi istituzionali, partecipazione, decentramento		X	X							
Segreteria generale, personale e organizzazione		X								
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione		X								
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		X					X			
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		X								
Ufficio tecnico		X								
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico		X								
Altri servizi generali		X								
Uffici giudiziari		X								
Casa circondariale e altri servizi										
Polizia municipale		X				X				
Polizia commerciale		X								
Polizia amministrativa		X								
Scuola materna		X								

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Istruzione elementare		X								
Istruzione media		X								
Istruzione secondaria superiore										
Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi		X	X				X			
Biblioteche, musei e pinacoteche		X								
Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale		X	X							
Piscine comunali							X			
Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti		X		X			X			
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo		X								
Servizi turistici		X								
Manifestazioni turistiche		X	X							
Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi		X	X							
Illuminazione pubblica e servizi connessi		X	X							
Trasporti pubblici locali e servizi connessi			X							

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Urbanistica e gestione del territorio		X								
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare		X	X							
Servizi di protezione civile		X		X						
Servizio idrico integrato								X		
Servizio smaltimento rifiuti								X		
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente		X	X							
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori		X	X							
Servizi di prevenzione e riabilitazione	X									
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	X									
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona		X	X							
Affissioni e pubblicità							X			
Fiere, mercati e servizi connessi		X								
Mattatoio e servizi connessi	X									

Servizio	Non erogato	Diretta	Appalto esterno	Convenzione	Unione	Associazione intercomunale	Concessione a terzi	Spa/Srl pubblica	Consorzio	Altro
Servizi relativi all'industria	X									
Servizi relativi al commercio		X		X						
Servizi relativi all'artigianato	X									
Servizi relativi all'agricoltura	X									
Distribuzione gas								X		
Centrale del latte	X									
Distribuzione energia elettrica								X		
Teleriscaldamento	X									
Farmacie								X		
Altri servizi produttivi	X									

Vengono di seguito analizzati i servizi finali distinti per centro di costo per quanto riguarda i costi diretti.

I dati utilizzati sono stati forniti dagli uffici competenti per quanto riguarda quelli fisici, mentre per quelli economici sono stati usati i dati desunti dalla contabilità economico analitica, al netto dei proventi e oneri straordinari, che possono inficiare la confrontabilità dei dati da un esercizio all'altro (2009, 2010, 2011 e 2012).

MENSE SCOLASTICHE

Dati fisici

n. bambini utilizzatori mensilmente

n. pasti erogati mensilmente

n. iscritti scuole infanzia e primarie statali residenti = domanda potenziale

Mese	N. Bambini			N. Pasti erogati		
	Scuola			Scuola		
	Infanzia	Primaria	TOTALE	Infanzia	primaria	TOTALE
Gennaio	331	528	859	4.761	7.431	12.192
Febbraio	348	536	884	5.599	8.375	13.974
Marzo	348	538	886	6.789	9.874	16.663
Aprile	345	535	880	4.212	6.067	10.279
Maggio	349	534	883	6.629	9.624	16.253
Giugno	346	534	880	4.908	2.586	7.494
Settembre	345	532	877	4.187	6.017	10.204
Ottobre	346	532	878	6.406	10.727	17.133
Novembre	346	532	878	5.774	9.225	14.999
Dicembre	346	532	878	4.336	6.808	11.144
TOTALE	3.450	5.333	8.783	53.601	76.734	130.335
MEDIA	345	533	878	5.360	7.673	13.033

N. iscritti scuole infanzia 380 / primarie statali 830 residenti = 1210 domanda potenziale (non tutti frequentano a tempo pieno)

N. posti a sedere 1000 N. domande presentate 880 N. domande soddisfatte 880

ANNO 2008

N. Pasti erogati	118.017
N.Bambini utilizzatori	847
N. iscritti materne/elementari statali residenti	1.221

ANNO 2009

N. Pasti erogati	113.717
N.Bambini utilizzatori	823
N. iscritti materne/elementari statali residenti	1.186

ANNO 2010

N. Pasti erogati	121.833
N.Bambini utilizzatori	853
N. iscritti materne/elementari statali residenti	1.203

ANNO 2011

N. Pasti erogati	125.569
N.Bambini utilizzatori	841
N. iscritti materne/elementari statali residenti	1.228

Struttura organizzativa

Il servizio di refezione scolastica dal mese di settembre 2006, è stato esternalizzato e il personale addetto alla mensa è stato comandato presso la Società.

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012
Costo unitario di produzione per pasto	<u>Costo totale del servizio</u> n.pasti erogati	1,86	1,74	1,72	1,77
Costo unitario di produzione per bambino	<u>Costo totale del servizio</u> bambini utilizzatori	257,57	248,47	256,37	262,60

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	- 7,01	-6,90	-6,94	-5,86
Margine netto in rapporto al numero dei bambini	<u>Risultato economico</u> N. bambini utilizzatori	- 190,28	-180,79	-184,18	-148,39
Margine netto in rapporto ai pasti erogati	<u>Risultato economico</u> N. pasti erogati	-1,37	-1,27	-1,23	-1,00

Indici di efficacia		2009	2010	2011	2012
Grado di soddisfacimento domanda effettiva	<u>Domande presentate</u> N. iscritti materne/elementari statali residenti	69,39%	70,91%	69,91%	72,72%
Grado di soddisfacimento domanda potenziale	<u>Domande soddisfatte</u> n.Residenti in età scolastica	53,27%	54,82%	54,57%	72,72%
Tasso di occupazione del servizio	<u>N.Bambini utilizzatori</u> N.Posti a sedere	89,47%	87,22%	85,99%	87,80%

Dal 22.09.2002 risulta istituita la commissione mensa centrale, inoltre presso ogni scuola vi sono ulteriori commissioni refettori. Si riportano alcuni dati qualitativi sull'attività svolta dalle commissioni:

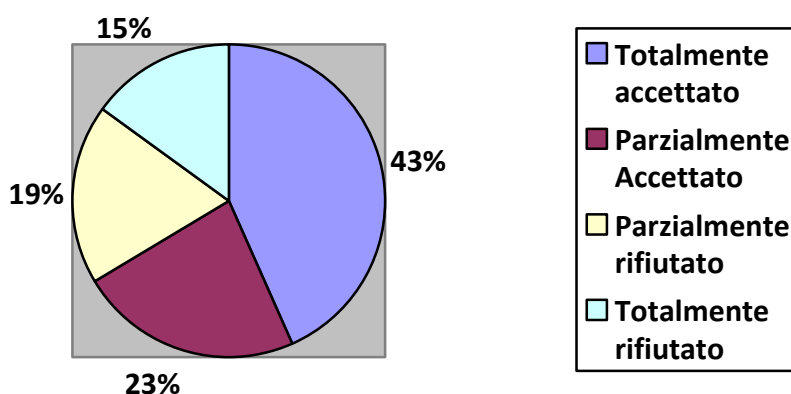
Riunione commissione mensa centrale	03/02/2004
	17/02/2004
	31/05/2004
	21/09/2004
	31/05/2005
	16/12/2005
	03/02/2006
	05/05/2007
	12/05/2007
	27/05/2007
	17/11/2007
	05/05/2008
	27/05/2008
	12/06/2008
	15/12/2008

	26/02/2009
	21/04/2009
	21/04/2010
	5/04/2011
	1/09/2011
	23/03/2012

Schede di valutazione sulla qualità percepita dalla commissione mensa refettori:

Scuole	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
Infanzia Gianoli	20	3	1	1
Infanzia Ponchiera	17	3	4	5
Infanzia Segantini	23	3	0	3
Infanzia Toti		2	2	10
Infanzia Triangia	2	4	1	1
Infanzia Vanoni	20	2		2
Primaria Battisti	36	10	10	12
Primaria Bosatta	18	5	3	17
Primaria Munari	18	4	2	2
Primaria Pains				14
Primaria Ponchiera	9	4	11	9
Primaria Triangia	1	3	1	1
Primaria Vanoni	10	5	2	7
Totale schede	174	48	37	84

Risultato schede:



CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.06 - ** MENSE SCOLASTICHE"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	2.369,08	1.515,71	2.347,77	6.578,25
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	1.821,00	12.365,94	10.419,02	8.627,04
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	51.191,47	43.844,18	47.941,65	85.071,37
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	55.381,55	57.725,83	60.708,44	100.276,66
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-14.923,65	-16.466,41	-22.621,75	-27.826,41
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-3.061,06	-1.242,57	-12.115,51	-53.191,48
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-172.939,33	-177.463,36	-122.258,75	-126.484,71
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	-42.137,67	-23.060,21
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-190.924,04	-195.172,34	-199.133,68	-230.562,81
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-135.542,49	-137.446,51	-138.425,24	-130.286,15
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-135.542,49	-137.446,51	-138.425,24	-130.286,15
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-21.057,81	-16.769,46	-16.470,42	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-21.057,81	-16.769,46	-16.470,42	0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	14.407,38	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	0	0	0	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-4.678,12	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	9.729,26	0,00		0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-146.871,04	-154.215,97	-154.895,66	-130.286,15

ASILO NIDO



Dati fisici

n. bambini iscritti mensilmente

n. presenze mensili

n. residenti 0-3 anni

n. bambini iscritti residenti

ANNO 2012	bambini iscritti	Presenze mensili
<i>gennaio</i>	70	903
<i>febbraio</i>	71	836
<i>marzo</i>	71	1.107
<i>aprile</i>	70	791
<i>maggio</i>	69	1.149
<i>giugno</i>	67	986
<i>luglio</i>	62	710
<i>agosto</i>	30	62
<i>settembre</i>	52	762
<i>ottobre</i>	67	1.229
<i>novembre</i>	67	1.083
<i>dicembre</i>	67	781
TOTALE	763	10.399
	<i>n. presenza media mensile</i>	64
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	67
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	511

ANNO 2009	presenze annuali	636
	<i>n. presenza media mensile</i>	53
	<i>n. bambini iscritti</i>	70
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	70
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	720

ANNO 2010	presenze annuali	752
	<i>n. presenza media mensile</i>	68
	<i>n. bambini iscritti</i>	70
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	70
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	694

ANNO 2011	presenze annuali	791
	<i>n. presenza media mensile</i>	66
	<i>n. bambini iscritti</i>	64
	<i>n. bambini iscritti residenti</i>	64
	<i>n. bambini residenti 0-3 anni</i>	690

Struttura organizzativa

Il servizio dell'asilo nido è gestito direttamente fatto salvo il servizio mensa gestito in appalto dal concessionario delle altre mense scolastiche.

Il personale addetto al servizio è pari a n. 15 unità, di cui 12 educatrici (più 3 educatrici a tempo determinato/supplenti).

Indicatori economici		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi asilo nido	<u>Proventi asilo nido</u>				
	Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	10,85%	13,12	11,02	11,12
Provento a presenza	<u>Proventi da tariffe</u> n. presenze annuali	279,69	239,70	227,40	245,34
Provento a bambino iscritto	<u>Proventi da tariffe</u> n. bambini iscritti	2.541,18	2.574,64	2.810,57	2.793,90

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012
Costo unitario di produzione per presenza	<u>Costo totale del servizio</u> n. presenze	995,17	810,22	783,33	825,73
Costo unitario di produzione per bambino	<u>Costo totale del servizio</u> bambini utilizzatori	9.041,81	8.704,06	9.681,45	9.403,32
Presenze per personale	<u>n. presenze</u> personale impiegato	37	50	50	50

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	28,10%	29,58%	29,03%	29,71%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	36,64%	38,45%	37,76%	38,63%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-17,96	-16,77	-17,28	-17,40
Margine netto in rapporto al numero dei bambini	<u>Risultato economico</u> N. bambini iscritti	-5.729,20	-5.357,55	-6.027,13	5.770,78

Indici di efficacia		2009	2010	2011	2012
Grado di soddisfacimento domanda potenziale	<u>Domande presentate</u> Residenti in età da 0 a 3 anni	10%	14,55%	15,80%	14,28%
Grado di soddisfacimento domanda effettiva	<u>Domande soddisfatte</u> Domande presentate	91,14%	69,30%	65,14%	97,26%

Indicatori di qualità		2009	2010	2011	2012
Giornate di mancata erogazione del servizio		0	0	0	0
Numero di reclami		0	0	0	0
Numero di richieste del servizio non soddisfatte		0	0	0	0

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.02 -** ASILO NIDO"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	177.882,41	180.255,09	179.876,77	187.191,34
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	2.195,42
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	231.882,41	234.255,09	233.876,77	243.386,76
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-511.656,47	-474.537,34	-434.991,32	-437.895,86
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-33.981,73	-25.237,08	-25.837,31	-25.704,61
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-78.414,77	-100.304,62	-149.874,56	-157.338,95
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-7.477,71	-8.602,80	-8.602,81	-8.602,81
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-631.530,68	-608.681,84	-619.306,00	-629.542,23
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-399.648,27	-374.426,75	-385.429,23	-386.155,47
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-399.648,27	-374.426,75	-385.429,23	-386.155,47
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-1.395,80	-602,05	-307,05	-486,58
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0,00	0
TOTALE (D) (20-21)	-1.395,80	-602,05	-307,05	-486,58
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	18.237,60	4.578,84	7.365,90	8.691,79
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	10,7	3,12	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-1.686,26	0,00	-55,20	-119,41
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	16.551,34	4.589,54	7.313,82	8.572,38
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-384.492,73	-370.439,26	-378.422,46	-378.069,67

SEZIONE "PRIMAVERA"

Dati fisici: n. bambini utilizzatori mensilmente
n. pasti erogati mensilmente

Mese ANNO 2012	N. Bambini	N. Pasti erogati
Gennaio	16	197
Febbraio	16	243
Marzo	16	272
Aprile	17	139
Maggio	15	326
Giugno	14	188
Settembre	8	62
Ottobre	10	172
Novembre	9	163
Dicembre	9	103
TOTALE	130	1.865
BAMBINI ISCRITTI	13	

ANNO 2009	N. Pasti erogati	2.204	ANNO 2010	N. Pasti erogati	2.218
	N Bambini utilizzatori	188		N Bambini utilizzatori	228
	N. bambini iscritti	25		N. bambini iscritti	24
ANNO 2011	N. Pasti erogati	2.154			
	N Bambini utilizzatori	172			
	N. bambini iscritti	18			

Indicatori economici		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi asilo nido "Primavera"	<u>Proventi sezione "Primavera"</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,50%	1,65%	1,32%	1,16%
Provento a presenza	<u>Proventi da tariffe</u> n. pasti erogati	11,17	13,25	13,01	13,60
Provento a bambino iscritto	<u>Proventi da tariffe</u> n. bambini iscritti	984,63	1.224,82	1.556,90	1.951,49

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012
Costo unitario di produzione per presenza	<u>Costo totale del servizio</u> n. pasti erogati	14,17	15,15	16,66	19,44
Costo unitario di produzione per bambino	<u>Costo totale del servizio</u> bambini utilizzatori	166,09	147,41	208,66	278,83

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	78,83%	87,46%	78,94%	69,99%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	78,83%	87,46%	78,94%	69,99%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-0,30	-0,19	-0,35	-0,49
Margine netto in rapporto al numero dei bambini	<u>Risultato economico</u> N. bambini iscritti	-264,37	-175,60	-437,04	-836,89

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.09 -** SEZIONE PRIMAVERA"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	24.615,78	29.395,60	28.024,23	25.369,41
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0,00	0,00	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	24.615,78	29.395,60	28.024,23	25.369,41
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-420,79	-1.886,00	-2.430,09	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0,00	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-11.132,62	-11.724,08	-1.072,40	-8.749,04
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-19.671,63	-20.000,00	-32.000,00	-27.500,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-31.225,04	-33.610,08	-35.502,49	-36.249,04
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	- 6.609,26	-4.214,48	-7.478,26	-10.879,63
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0,00	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0,00	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0,00		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-6.609,26	-4.214,48	-7.478,26	-10.879,63
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	-388,42	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0,00	0,00	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0,00	0,00	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0,00	0,00	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0,00	-388,42	0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0,00	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0,00	0,00	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	0,00	0,00		0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-6.609,26	-4.214,48	-7.866,68	-10.879,63

PISCINA



Input

I dati utilizzati sono stati forniti dall'Ufficio competente (sport) per quanto riguarda l'input (dati fisici).

Anno 2012		Presenze
gennaio		7.011
febbraio		8.404
marzo		7.913
aprile		6.236
Maggio		7.718
giugno		6.180
luglio		5.398
agosto		4.398
settembre		4.180
ottobre		10.369
novembre		8.979
dicembre		5.430
TOTALE		82.216
giorni di apertura	336	
		Presenze
Anno 2009		97.957
giorni di apertura	353	
		Presenze
Anno 2010		103.052
giorni di apertura	344	
Anno 2011		82.971
giorni di apertura	341	

Struttura organizzativa

Il servizio della piscina dall'ottobre 2006 è stato esternalizzato.

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2011	2012
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. presenze	2,24	2,60	3,29	3,29	2,44
Presenze per giorni di apertura	<u>n. presenze</u> giorni di apertura	277	299	243	243	245

Indici di economicità		2009	2010	2011	2011	2012
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	9,68	11,84	12,29	12,29	8,89
Risultato netto per presenze	<u>Risultato economico</u> n. presenze	-2,21	-2,57	-3,31	-3,31	-4,19
Risultato netto per giorni di apertura	<u>Risultato economico</u> N. giorni di apertura	-612,00	-769,79	-804,67	-804,67	-588,10

Indicatori di qualità		2009	2010	2011	2012
Giornate di mancata erogazione del servizio su base annua		12	21	24	29

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.09 - ** PISCINA"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	3.619,69	3.291,71	3.614,88	3.379,10
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	3.619,69	3.291,71	3.614,88	3.379,10
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-2.377,18	-1.997,86	-2.930,67	-1.930,46
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-334,80	-248,40	0,00	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-178.320,50	-177.864,50	-187.896,08	-194.880,84
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-31.779,72	-81.889,97	-82.023,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-212.812,20	-262.000,73	-272.849,75	-196.811,30
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-209.192,51	-258.709,02	-269.234,87	-193.432,20
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-209.192,51	-258.709,02	-269.234,87	-193.432,20
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-6.993,58	-6.098,44	-5.157,99	-4.169,93
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-6.993,58	-6.098,44	-5.157,99	-4.169,93
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	150,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	150,00	0	0,00	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-216.036,09	-264.807,46	-274.392,86	-197.602,13

SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE

Dati fisici

Anno	Disabili	Anziani	TOTALE
2008	20	58	78
2009	16	48	64
2010	12	44	56
2011	17	47	64
2012	15	45	60

Nel 2012 sono state erogate 11.772 ore sad in favore di cittadini di Sondrio.

Struttura organizzativa

Il servizio di assistenza domiciliare è gestito mediante appalto a cooperativa sociale.

Dal 2008 il numero degli utenti è diminuito in quanto gli utenti gravemente non autosufficienti sono in carico al piano di zona.

Indicatori economici		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi assistenza domiciliare	<u>Proventi assistenza domiciliare</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,95%	1,86%	1,63%	1,89%
Provento per utente	<u>Proventi da tariffe</u> n. utenti	498,93	920,29	539,58	690,06

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. utenti	2.180,05	2.835,38	2.440,05	3.478,28

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	22,89%	32,46%	22,11%	19,84%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	57,13%	57,71%	56,34%	37,11%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-2,68	-3,00	-3,05	-5,91
Risultato netto per utente	<u>Risultato economico</u> n. utenti	-934,50	-1.199,11	-1.065,40	-2187,45

Indicatori di qualità	2009	2010	2011	2012
Giornate di mancata erogazione del servizio.	0	0	0	0
Numero di reclami	0	0	0	0
Numero di richieste del servizio non soddisfatte	0	0	0	0

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.03 - ** ASSISTENZA DOMICILIARE"	2009	2010	2011	2012
A) PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	47.458,50	36.203,07	53.445,09	32.355,07
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	31.931,59	51.536,26	34.533,10	41.403,79
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	324,53	3.892,85	0,00	3.691,10
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	79.714,62	91.632,18	87.978,19	77.449,96
B) COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-18.830,98	-2.430,06	-1.589,51	-525,39
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-36,50	-534,94	-727,92	-287,69
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-120.655,43	-155.816,42	-153.845,87	-207.883,87
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-139.522,91	-158.781,42	-156.163,30	-208.696,95
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-59.808,29	-67.149,24	-68.185,11	-131.246,99
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-59.808,29	67.149,24	-68.185,11	-131.246,99
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20) INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21) INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	10.408,89	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0,01	0	0	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-0,20	-0,82	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28) ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	10.408,70	-0,82		0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-49.399,59	-67.150,06	-68.185,11	-131.246,99

COLONIA DI TRIANGIA

Dati fisici



	utenti	Utenti residenti
Anno 2008	148	119
Anno 2009	143	120
Anno 2010	144	143
Anno 2011	133	94
Anno 2012	136	104

Struttura organizzativa

Il servizio della colonia di Triangia è gestito tramite appalto esterno a cooperativa sociale.

Per quanto invece riguarda la preparazione dei pasti questo servizio dall'ottobre 2006, è stato esternalizzato insieme al servizio della mensa scolastica alla quale è annessa anche la preparazione dei pasti per la colonia .

Indicatori finanziari		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi colonia di Triangia	<u>Proventi colonia di Triangia</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,23%	0,97%	1,26%	1,13%
Provento per utente	<u>Proventi da tariffe</u> n. utenti	140,75	120,40	200,26	181,79

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. utenti	479,47	480,39	537,00	494,76

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura da tariffe	<u>Proventi da tariffe</u> Costo del servizio	29,36%	25,06%	37,29%	36,73%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	41,54%	35,25%	37,29%	48,18%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-1,79	-2,00	-2,01	--1,57
Risultato netto per utente	<u>Risultato economico</u> n. utenti	-280,30	-311,97	-336,74	-256,39

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.05 - ** COLONIA"	2009	2010	2011	2012
A) PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	8.355,00	7.050,00	0,00	7.695,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	20.127,60	17.336,90	26.634,21	24.723,48
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	28.482,60	24.386,90	26.634,21	32.418,48
B) COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-6.139,01	-1.955,44	-1.071,61	-3.550,40
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-62.425,81	-67.220,16	-70.123,81	-63.737,00
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	-225,00	0,00
16) QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-68.564,82	-69.175,60	-71.420,42	-67.287,40
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-40.082,22	-44.788,70	-44.786,21	-34.868,92
C) PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19) TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-40.082,22	-44.788,70	-44.786,21	-34.868,92
D) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20) INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21) INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0		0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	9.999,99	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28) ONERI STRAORDINARI	-583	-135,60	-281,55	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	-583,00	-135,6	9.718,44	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-40.665,22	-44.924,30	-35.067,77	-34.868,92

SPETTACOLI TEATRALI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
spettatori	n.	2.584	2.500	2.799	2.724
rappresentazioni	n.	11	9	9	9
Posti disponibili	n.	299	299	299	299

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante	Euro	-0,61	-0,15	-3,03	-2,43
Risultato economico per spettatori	Euro	-5,30	-1,36	-24,20	-19,87
Risultato economico per rappresentazioni	Euro	-1.245,62	-376,76	-7,526,30	-6.012,64

Indicatori economici		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi spettacoli teatrali	<u>Proventi spettacoli teatrali</u> <u>Proventi da servizi (tit.3 cat.1)</u>	2,50%	5,26%	1,92%	1,95%
Provento per spettatore	<u>Proventi da spettatori</u> n. spettatori	15,83	19,25	14,58	15,69

Indici di efficienza		2009	2010	2011	2012
Costo unitario di produzione	<u>Costo totale del servizio</u> n. spettatori	32,74	38,90	45,39	40,88

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura da proventi	<u>Proventi da spettatori del servizio</u> Costo del servizio	48,34%	49,49%	32,13%	38,38%
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	83,80%	96,51%	42,36%	52,34%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato della gestione caratteristica</u> N. abitanti	-0,61	-0,15	-3,03	-2,43
Risultato netto per utente	<u>Risultato della gestione caratteristica</u> n. spettatori	-5,30	-1,36	-24,20	-19,87

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "01.07 - SPETTACOLI A PAGAMENTO (STAGIONE' TETRALE)	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	15.000,00	20.000,00	18.500,00	14.500,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	40.892,37	48.129,14	40.819,65	42.735,89
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	15.000,00	25.735,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	70.892,37	93.864,14	59.319,65	57.235,89
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-240,00	-1.642,00	-1.001,46	-487,90
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-84.354,15	-95.613,01	-114.054,88	-98.961,73
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-12.000,00	-9.900,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-84.594,15	-97.255,01	-127.056,34	-109.349,63
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-13.701,78	-3.390,87	-67.736,69	-52.113,74
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)	0	0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-13.701,78	-3.390,87	-67.736,69	-52.113,74
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0		-2.000,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	0,00	0		0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-13.701,78	-3.390,87	-67.736,69	-54.113,74

PALESTRE, CENTRO SPORTIVO



Dati fisici		ore di utilizzo				
		Anno 2008	Anno 2009	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012
<i>STRUTTURE</i>	n.	n.	n.	n.	n.	
Palestre non di proprietà gestite direttamente	6	7.953	7.595	7.290	6.978	3.447
Palestre di proprietà gestite direttamente	4					3.625
Palestre e altri impianti dati in gestione	3					
Totale	13	7.953	7.595	7.290	6.978	7.072

Struttura organizzativa

Al 31.12 gli impianti dati in gestione sono 3: il Palascieghi, il Tennis Club, il Bocciodromo,.

Indicatori finanziari		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi impianti sportivi	<u>Proventi impianti sportivi</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,67%	3,75%	2,75%	1,43%

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	25,21%%	26,45%	32,05%	14,79%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-8,25	-8,31	-6,89	-11,77

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.10 -** PALESTRE, CENTRO SPORTIVO"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	52.875,94	56.603,33	58.251,22	31.384,84
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	9.167,49	10.281,00	14.298,67	14.044,17
5) PROVENTI DIVERSI	60,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	62.103,43	66.884,33	72.549,89	45.429,01
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-3.725,70	-2.508,43	-3.695,12	-712,43
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-82.350,31	-65.181,74	-51.758,24	-43.242,41
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-92.892,87	-129.992,39	-128.949,75	-235.994,28
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-178.968,88	-197.682,56	-184.403,11	-279.949,12
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-116.865,45	-130.798,23	-111.853,22	-234.520,11
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-116.865,45	-130.798,23	-111.853,22	-234.520,11
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-67.415,78	-55.160,85	-41.948,60	-27.119,44
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-67.415,78	-55.160,85	-41.948,60	-27.119,44
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	4.026,72	0,00
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	-0,96	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)		-0,96	4.026,72	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-184.281,23	-185.960,04	-149.775,10	-261.639,55

CAMPI SPORTIVI, CALCIO, RUGBY



Dati fisici

ore di utilizzo STRUTTURE	Anno 2008 n.	Anno 2009 n.	Anno 2010 n.	Anno 2011	Anno 2012
Campi sportivi	1.394	1.355	1.361	1.383	435

Struttura organizzativa

Al 31.12 i campi sportivi dati in gestione sono 5: il campo Coni, Tribuna/pista di atletica (alla Sondrio Calcio srl), Campo di Rugby(Rugby Sondrio), e i campi di Mossini (Arcieri Rezia Valtellina) e Triangia (Gruppo Sportivo Triangia).

I campi sportivi gestiti direttamente sono 2: il Campo di Ponchiera e il terzo campo di calcio.

STRUTTURE	N.
Campi sportivi gestiti direttamente	2
Campi sportivi dati in gestione	5
Totale	7

Indicatori finanziari

		2009	2010	2011	2012
Incidenza proventi impianti sportivi	<u>Proventi impianti sportivi</u> Proventi da servizi (tit.3 cat.1)	1,56%	1,39%	1,51%	0,24%

Indici di economicità

		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	11,26%	8,81%	19,58%	1,51%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-9,63	-11,49	-6,65	-15,69

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.11 -** CAMPI SPORTIVI - CALCIO, RUGBY"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	27.293,00	24.806,67	32.009,97	5.340,11
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	1.000,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	27.293,00	24.806,67	33.009,97	5.340,11
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-4.268,49	-6.592,83	-12.227,98	-3.952,19
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-172.353,54	-138.048,86	-40.611,94	-222.401,85
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-4.134,00	-11.000,00	-10.000,00	-10.000,00
15) IMPOSTE E TASSE	0	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-38.253,34	-105.898,63	-105.718,30	-102.525,91
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-219.009,37	-261.540,32	-168.558,22	-338.879,95
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-191.716,37	-236.733,65	-135.548,25	-333.539,84
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)	0	0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-191.716,37	-236.733,65	-135.548,25	-333.539,84
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-23.273,91	-20.135,04	-19.168,91	-15.129,07
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-23.273,91	-20.135,04	-19.168,91	-15.129,07
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	6.337,21	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0,06	0	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	-0,15	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	0,00	0,06	6.337,06	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-214.990,28	-256.868,63	-148.380,10	-348.668,91

SERVIZI DEMOGRAFICI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
Certificati vari anagrafe	n.	4.748	5.420	5.656	4.066
Carte d'identità	n.	2.965	4.212	1.436	4.998
certificati stato civile	n.	7.674	5.864	6.787	7.663
operazioni di stato civile	n.	1.214	1.170	1.163	1.210
altri atti	n.	2.869	3.941	2.487	3.904
atti elettorali: iscrizioni		639	572	586	654
atti elettorali: cancellazioni		653	639	630	591
TOTALE ATTI	n.	18.288	22.970	18.745	23.086

Struttura organizzativa

Il personale di ruolo addetto al servizio riguarda n. 9 unità .

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante	Euro	-13,70	-12,49	-12,85	-10,53
Risultato economico per atti emessi	Euro	-16,31	-15,33	-12,49	-10,14
Incidenza spesa personale/totale spese	Euro	77,73%	79,29%	74,34%	73,10%

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "03.01 - ** SERVIZI DEMOGRAFICI"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	45.335,84	42.340,95	50.731,58	46.750,39
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	1.120,50	2.139,00	32.105,04	57.443,20
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	47.456,34	44.479,95	82.836,62	104.193,59
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-273.856,60	-256.733,50	-264.061,90	-247.189,98
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-6.049,72	-6.193,87	-19.306,00	-6.861,78
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-18.906,52	-20.489,61	-40.423,23	-39.188,98
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-36.858,02	-19.133,49	-18.734,04	-29.637,82
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-500,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-16.612,38	-14.720,11	-14.632,51	-15.258,54
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-28,08	-6.506,51	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-352.311,32	-323.777,09	-357.657,68	-338.137,10
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-305.854,98	-279.294,14	-274.821,06	-233.943,51
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-305.854,98	-279.297,14	-274.821,06	-233.943,51
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)		0		0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	10.246,73	5.924,38	3.975,21	612,27
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	62,10
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-2.878,51	-5.036,12	-16.071,55	-2,50
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0	0,00	0,00	-846,13
TOTALE (E) (e.1-e.2)	7.368,22	888,26	-12.096,34	-174,26
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-298.486,76	-278.408,88	-286.917,40	-234.117,77

SEGRETERIA, SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE

Dati fisici

Indicatori del servizio

		2009	2010	2011	2012
N. sedute di consiglio istruite	n..	11	17	16	11
N. sedute di giunta istruite	n.	95	90	87	90
N. sedute commissioni consiliari	n.	71	77	59	50
Contratti rogati o autenticati dal Segretario	n.	46	40	45	27
Atti protocollati	n.	40.203	38.698	36.030	38.003
PEC	n.			726	6.935
- di cui pec in arrivo					3.593
- di cui pec in partenza					3.342
Delibere Consiglio Comunale	n.	98	97	75	77
Delibere Giunta Comunale	n.	304	269	299	287
Determinazioni registrate	n.	1.479	1.460	1.290	1.351

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio è di 16 unità.

Indicatori di efficienza

		2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante	Euro	-91,41	-90,89	-74,49	-77,44

Indicatori di efficacia

		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0009	0,0008	0,00076	0,00072

CONTO ECONOMICO "03.00 - ** SEGRETERIA SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE - INTERMEDIO 1"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	100,62	0,00	405,00	1.005,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	21.135,86	33.231,62	51.396,06	52.287,81
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	42.980,42	48.878,67	36.267,56	26.115,37
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	64.216,90	82.110,29	88.068,62	79.408,18
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-1.285.351,21	-1.311.287,53	-982.684,25	-942.675,93
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-19.111,00	-17.758,49	-15.841,24	-13.570,73
11) VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-567.154,33	-587.076,89	-578.436,53	-588.875,36
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-17.285,00	-7.121,63	-8.086,76	-16.927,10
14) TRASFERIMENTI	-53.355,84	-34.646,76	-23.381,00	-2.080,38
15) IMPOSTE E TASSE	-101.627,10	-141.946,73	-123.377,86	-205.731,14
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-2.043.884,48	-2.099.838,03	-1.731.807,64	-1.769.860,64
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-1.979.667,58	-2.017.727,74	-1.643.739,02	-1.690.452,46
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)				0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-1.979.667,58	-2.017.727,74	-1.643.739,02	-1.690.452,46
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-12.123,63	-15.118,19	-19.251,02	-30.830,07
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-12.123,63	-15.118,19	-19.251,02	-30.830,07
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	576.031,56	541.281,44	351.510,17	154.186,80
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,13	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-705,66	-0,01	-2.035,29	-28.909,43
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-10.000,00	-5.000,00	-900,00	-1.000,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	565.325,90	536.281,43	348.575,01	124.277,37
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-1.426.465,31	-1.496.564,50	-1.314.415,03	-1.597.005,16

SERVIZI TECNICI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
progetti esecutivi redatti		11	7	10	18
incarichi tecnico-professionali		44	36	26	29

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 13 unità.

Indicatori di efficienza

			2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante		Euro	-34,33	-40,84	-44,58	-44,86

Indicatori di efficacia

		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione		0,0006	0,0006	0,0006	0,0006

CONTO ECONOMICO "07.04 -** EDILIZIA PUBBLICA (ALTRI EDIFICI COMUNALI, SCUOLE SUP.) -	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	3.058,38	2.124,25
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	3.791,09	2.434,76	1.790,56	15.742,54
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	225.384,04	174.668,80	155.830,89	167.296,23
5) PROVENTI DIVERSI	100.719,85	82.248,23	65.738,03	19.011,10
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	329.894,98	259.351,79	226.417,86	204.174,12
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-449.400,91	-401.318,04	-438.698,14	-415.564,84
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-5.200,06	-6.229,06	-115.685,06	-93.448,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-333.405,83	-246.262,02	-133.394,89	-178.818,88
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-66.334,91	-81.003,56	-89.474,19	-69.726,90
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-50.503,87	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-31.289,25	-19.821,85	-21.716,23	-24.783,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-210.582,41	-409.052,18	-372.139,60	-418.868,01
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	1.096.213,37	-1.163.686,71	-1.221.611,98	-1.201.209,63
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-766.318,39	-904.334,92	-995.194,12	-997.035,51
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)				0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-766.318,39	-904.334,92	-995.194,12	-997.035,51
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	4,57
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-300,22	-8.966,27	-61,97	-66,11
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-300,22	-8.966,27	-61,97	-61,54
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	25.156,45	14.812,115	12.093,89	181,98
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	14,63	0	1.000,78	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	430,33	-15.029,42	-23.059,70	-595,69
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	24.740,75	-213,30	-9.965,03	-413,71
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-741.877,86	-913.518,49	-1.005.221,12	-997.510,76

POLIZIA LOCALE



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
accertamenti per C.d.S.	n.	9.558	8.234	13.016	12.807
incidenti stradali rilevati	n.	119	109	91	104
Chilometri percorsi		42.000	41.000	43.000	44.000

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n. 18 unità .

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante	Euro	-21,46	-14,83	-13,15	-17,29

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0008	0,0008	0,0008	0,0008

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "05 - ** POLIZIA LOCALE* -	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	18.822,33
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	3.000,00	3.200,00	292.359,54	5.614,96
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	379.257,25	489.230,83	690.233,51	589.648,62
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	4.124,37	6.852,20	4.527,02	630,00
5) PROVENTI DIVERSI	5.361,66	2.451,56	3.735,02	3.499,09
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	391.743,28	501.734,59	990.855,09	618.215,00
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-693.747,65	-695.592,56	-725.878,84	-686.192,53
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-38.769,95	-31.867,75	-42.996,69	-47.634,41
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-82.257,86	-54.299,74	-295.661,11	-108.770,29
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	-15.621,63
14) TRASFERIMENTI	-9.647,96	-9.965,90	-161.101,92	-104.261,20
15) IMPOSTE E TASSE	-46.511,03	-41.766,86	-41.378,97	-39.150,13
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	-20.090,40	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-870.834,45	-833.492,81	1.287.107,93	-1.001.630,19
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-479.091,17	-331.758,22	-296.252,84	-383.415,19
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-479.091,17	-331.758,22	-296.252,84	-383.415,19
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	47,61	42,83	18,57	44,26
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-258,91	-96,00	-1.103,95	-96,41
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-211,30	-53,17	-1.085,38	-52,15
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	18.627,90	1.419,99	5.636,32	90,38
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-16.977,62	0,00	-1.800,00	-512,42
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	-346,80
TOTALE (E) (e.1-e.2)	1.650,28	1.419,99	3.836,32	-768,84
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-477.652,19	-330.391,40	-293.501,90	-384.236,18

SCUOLE PER L'INFANZIA STATALI



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
aule	n.	33	33	33	33
studenti frequentanti	n.	427	441	447	445
Di cui residenti	n.	377	387	398	395

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Spesa per abitante	Euro	9,89	11,43	12,85	12,79
Spesa per studenti frequentanti	Euro	517,13	579,90	642,02	639,03

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero aule/studenti frequentanti	n.	0,08	0,07	0,07	0,07

**CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO
"06.06.07 - ** SCUOLE DELL'INFANZIA COMUNALI"**

A)PROVENTI DELLA GESTIONE

- 1) PROVENTI TRIBUTARI
- 2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI
- 3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI
- 4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE
- 5) PROVENTI DIVERSI
- 6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE
- 7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI
- 8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)

TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)

B)COSTI DELLA GESTIONE

- 9) PERSONALE
- 10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO
- 11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)
- 12) PRESTAZIONI DI SERVIZI
- 13) GODIMENTO BENI DI TERZI
- 14) TRASFERIMENTI
- 15) IMPOSTE E TASSE
- 16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO

TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)

RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)

C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE

- 17) DIVIDENDI
- 18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE
- 19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE

TOTALE (C) (17+18-19)

RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)

D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

- 20)INTERESSI ATTIVI
- 21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI
- INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI
- INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI
- INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE

TOTALE (D) (20-21)

E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

e.1) PROVENTI

- 22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO
- 23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE
- 24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI

e.2) ONERI

- 25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO
- 26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI
- 27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI
- 28)ONERI STRAORDINARI

TOTALE (E) (e.1-e.2)

RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)

2009	2010	2011	2012
0	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	264,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	58,30	96,80
0	0,00	0,00	0,00
0	0	0	0
0	0	0	0
0,00	0,00	58,3	360,80
0,00	0,00	0,00	0,00
-3.270,62	-2.081,23	-52.572,66	-55.852,31
0	0	0,00	0,00
-172.744,97	-148.162,57	-141.653,93	-136.174,94
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-6.104,57	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
-34.378,15	-96.170,97	-78.485,75	-74.410,26
-210.393,74	-246.414,77	-278.816,91	-266.437,51
-210.393,74	-246.414,77	-278.758,61	-266.076,71
0	0	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
	0		0,00
-210.393,74	-246.414,77	-278.758,61	-266.076,71
0	0,00	0,00	0,00
-10.422,00	-9.324,11	-8.227,16	-18.290,84
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
-10.422,00	-9.324,11	-8.227,16	-18.290,84
880,98	0,00	10.033,17	0,00
0	0	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0	0	0,00	0,00
0	0	0	0
0,00	0,00	0,00	0,00
880,98	0	10.033,17	0,00
-219.934,76	-255.738,88	-276.952,60	-284.367,55

SCUOLE PER L'INFANZIA PARITARIE

Dati fisici

Indicatori del servizio

Scuola P. Imbasciati – Ala Materna		2009	2010	2011	2012
Aule	n.	7	8	8	8
Studenti frequentanti	n.	103	95	101	100
Di cui residenti	n.	91	79	83	85

Scuola Sacro Cuore		2009	2010	2011	2012
Aule	n.	6	7	7	7
Studenti frequentanti	n.	51	58	45	43
Di cui residenti	n.	48	50	33	29

Scuola Auxilium – M.E. Viganò		2009	2010	2011	2012
Aule	n.	3	3	3	3
Studenti frequentanti	n.	76	76	78	74
Di cui residenti	n.	71	69	71	67

TOTALE GENERALE		2009	2010	2011	2012
Aule	n.	16	18	18	18
Studenti frequentanti	n.	230	229	224	217
Di cui residenti	n.	210	198	220	181

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Spesa per abitante	Euro	5,38	5,27	4,88	4,62
Spesa per alunno residente	Euro	572,54	514,33	494,79	565,07

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero aule/studenti frequentanti	n.	0,07	0,08	0,08	0,08

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.08 -** SCUOLE DELL'INFANZIA PARITARIE"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	0,00	0	0,00	0,00
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-120.234,01	-117.781,24	-108.854,86	-102.277,06
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-120.234,01	-117.781,24	-108.854,86	-102.277,06
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-120.234,01	-117.781,24	-108.854,86	-102.277,06
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-120.234,01	-117.781,24	-108.854,86	-102.277,06
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0	0,00	0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	0,00	0	0,00	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-120.234,01	-117.781,24	-108.854,86	-102.277,06

SCUOLE PRIMARIE

Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
aule	n.	75	107	86	86
studenti frequentanti	n.	889	940	914	910
Di cui residenti	n.	809	850	830	825

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Spesa per abitante	Euro	23,11	27,49	31,19	29,35
Spesa per alunno	Euro	580,46	753,34	761,77	721,73

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero aule/studenti frequentanti	n.	0,08	0,10	0,09	0,09

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.04 -** SCUOLE PRIMARIE"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	724,00	603,00	995,00	242,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	898,67	5.263,64	5.244,83	4.096,25
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	1.622,67	5.866,64	6.239,83	4.338,25
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-35.579,34	-38.896,85	-131.156,18	-127.205,52
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-314.116,77	-346.849,06	-277.429,95	-248.426,49
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-360,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-125,97	0,00	-7.500,00	-4.297,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-85.662,08	-182.019,05	-198.040,64	-200.323,93
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-435.844,16	-567.764,96	-614.126,77	-580.252,94
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-434.221,49	-561.898,32	-607.886,94	-575.914,69
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-434.221,49	-561.898,32	-607.886,94	-575.914,69
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-81.806,93	-46.960,68	-82.128,50	-76.525,15
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-81.806,93	-46.960,68	-82.128,50	-76.525,15
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	100,00	0,00	7.941,51	0,00
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-37,50	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	62,50	0	7.941,51	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-515.965,92	-608.859,00	-682.073,93	-652.439,84

SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO

Dati fisici

Indicatori del servizio	2009	2010	2011	2012
aule	97	94	94	105
studenti frequentanti	714	717	722	786

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Spesa per abitante	Euro	15,75	19,54	23,48	22,77
Spesa per alunno	Euro	492,72	609,58	726,00	645,03

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero aule/studenti frequentanti	n.	0,14	0,13	0,13	0,13

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "06.06.05 -** SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	1.109,80	736,90	616,68	886,71
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	1.109,80	736,9	616,68	886,71
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-4.563,90	-6.028,13	-137.168,09	-137.433,92
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-237.300,18	-248.782,82	-177.361,38	-183.334,11
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-468,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-9.237,62	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-106.160,44	-164.079,43	-170.182,51	-171.118,17
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-348.492,52	-418.890,38	-493.949,60	-491.886,20
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-347.382,72	-418.153,48	-493.332,92	-490.999,49
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-347.382,72	-418.153,48	-493.332,92	-490.999,49
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-4.420,00	-18.175,43	-30.220,42	-15.108,27
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-4.420,00	-18.175,43	-30.220,42	-15.108,27
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	8.015,67	0,00
23) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	0,00	0	8.015,67	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-351.802,72	-436.328,91	-515.537,67	-506.107,76

BIBLIOTECA



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
Volumi disponibili	n.	135.009	138.240	141.012	142.049
posti disponibili per consultazioni	n.	160	160	160	115
prestiti	n.	27.914	31.912	32.844	45.896
giornate annue di apertura	n.	270	271	275	276

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 8 unità.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante	Euro	-19,90	-19,95	-18,58	-21,44
Risultato economico per volume prestato	Euro	-15,92	-13,98	-13,31	-10,38
Risultato economico per giornate di apertura	Euro	-1.646,27	-1.646,21	-1.589,68	-1.725,68

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0004	0,0004	0,0004	0,0004



CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "01.04 -** SERVIZIO BIBLIOTECA"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	1.407,72	1.072,72	480,76	420,90
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	5.000,00	1.695,00	1.309,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	1.407,72	6.072,72	2.175,76	1.729,90
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-246.904,24	-248.654,85	-240.778,37	-242.561,90
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-31.713,26	-30.987,36	-18.336,60	-33.366,59
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-50.796,57	-42.099,99	-50.832,93	-67.025,80
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-38.827,35	-35.188,58	-35.243,91	-38.700,00
15) IMPOSTE E TASSE	-12.824,65	-12.270,35	-11.208,56	-13.997,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-64.835,06	-82.994,42	-82.938,45	-82.536,58
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-445.901,13	-452.195,55	-439.338,82	-478.187,87
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-444.493,41	-446.122,83	-437.163,06	-476.457,97
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-444.493,41	-446.122,83	-437.163,06	-476.457,97
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0		0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	3.381,10	295,55	2.561,90	171,08
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	3.381,10	295,55	2.561,90	171,08
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-441.112,31	-445.827,28	-434.601,16	-476.286,89

INFRASTRUTTURE : STRADE - GIARDINI



Dati fisici

Estensione strade :	km. 97
Strade comunali in proprietà km.	86
Strade comunali (consortili in gestione)	11

Verde pubblico

Aiuole	Mq 37.306
Giardini (aree verdi e attrezzate):	Mq 253.679
di cui soggette a sfalcio	Mq. 177.575 circa (70%)
Alberi, arbusti, siepi	N° 6.000 circa
Alberi rilevati e soggetti a manutenzione ordinaria o straordinaria	N° 3.202
Siepi ed arbusti	Ml. 3.214 circa

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n. 7 unità ai quali vanno aggiunti 4 giardinieri.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Spesa corrente netta per abitante	Euro	-70,52	-61,04	-94,62	-69,36

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0006	0,0004	0,0006	0,0005

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "07.02 -** INFRASTRUTTURE (STRADE, GIARDINI)	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	132,50	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	15.484,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	179.327,38	153.685,09	711.451,98	638.754,88
5) PROVENTI DIVERSI	54.880,88	109.733,13	26.904,95	126.644,62
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	249.692,26	263.550,72	738.356,93	765.399,50
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-430.010,20	-273.894,88	-284.992,28	-256.075,86
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-19.218,29	-18.333,55	-17.367,83	-25.495,29
11) VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-716.925,43	-682.389,30	-1.786.760,60	-1.229.119,83
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-13.670,88	-28.021,94	-18.439,30	-7.750,33
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-25.146,79	-14.804,40	-14.689,05	-14.636,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-449.835,32	-516.360,07	-646.601,02	-713.396,36
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-1.654.806,91	-1.533.804,14	-2.768.850,08	-2.246.473,67
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-1.405.114,65	-1.270.253,42	-2.030.493,15	-1.481.074,17
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-1.405.114,65	-1.270.253,42	-2.030.493,15	-1.481.074,17
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-169.714,82	-94.899,85	-81.944,34	-60.522,80
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-169.714,82	-94.899,85	-81.944,34	-60.522,80
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	10.518,58	4.062,28	13.857,33	0,48
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	64.121,80	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	-52.871,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	-19,22	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	10.518,58	-48.808,72	77.959,91	0,48
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-1.564.310,89	-1.413.961,99	-2.034.477,58	-1.541.596,49

SERVIZIO CIMITERI

Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
contratti	n.	65	61	96	74
autorizzazioni	n.	39	27	59	19

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n .4 unità .

Dati economici

Le entrate sono quelle relative alla vendita di accessori per tombe e alle attività svolte in privativa (inumazioni, esumazioni, ecc.).

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Carico sulla collettività per abitante	Euro	-5,45	-5,09	-6,84	-6,21

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "03.02 -** CIMITERI"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	73.876,58	94.978,08	103.977,00	94.710,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	21479,05	21.801,25	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	95.355,63	116.779,33	103.977,00	94.710,00
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-102.643,57	-104.884,41	-106.422,01	-106.319,73
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-20.709,53	-28.683,47	-54.348,15	-36.438,70
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-28.056,52	-26.209,75	-19.156,58	-22.954,67
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.971,00	-1.033,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-6.942,79	-6.542,60	-6.533,04	-6.405,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-35.213,11	-63.264,44	-66.242,67	-60.722,11
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-195.536,52	-230.617,67	-252.702,45	-232.840,21
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-100.180,89	-113.838,34	-148.725,45	-138.130,21
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-121.659,94	-135.639,59	-148.725,45	-138.130,21
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)				0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	185,21	52,13	600,82	84,12
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	3.000,00	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	-4.666,00	-3.125,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-181,42	0,00	0,00	-6.325,26
TOTALE (E) (e.1-e.2)	3.003,79	52,13	-4.065,18	-9.366,14
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-97.177,10	-135.587,46	-152.790,63	-147.496,35

AMBIENTE , URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO

Dati fisici

Indicatori del servizio

	2009	2010	2011	2012
denunce inizio attività	349	373	296	317
concessioni occupazione suolo pubblico	311	199	256	124
altre autorizzazioni	329	305	1712	1.389
permessi di costruire	68	45	32	36
TOTALE ATTI	1.057	922	2.296	1.866

Depurazione

	2009	2010	2011	2012
Unità immobiliari servite	13.055	13.139	12.955	14.277
Totale unità immobiliari	14.068	13.638	14.528	14.277

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n. 10 unità.

Indicatori di efficienza

		2009	2010	2011	2012
Risultato della gestione caratteristica per abitante	Euro	-36,71	-48,47	-31,15	-40,78

Indicatori di efficacia

		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0006	0,0007	0,0007	0,0007

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "07.05 - ** AMBIENTE, URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	468.141,69	219.153,96	119.421,43	194.126,23
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	706.573,83	584.936,74	712.879,45	859.885,42
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	227.865,54	103.712,96	261.221,52	143.616,42
5) PROVENTI DIVERSI	21.067,45	13.087,10	17.708,83	2.900,81
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	1.423.648,51	899.089,51	1.111.231,23	1.200.528,88
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-350.456,06	-446.437,04	-504.194,24	-491.463,57
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-1.936,87	-12.191,75	-2.391,22	-4.720,24
11) VARIAZIONI RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-762.778,29	-726.748,01	-1.086.789,12	-1.142.799,78
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	-1.355,81	-8.161,76	-256,41	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.085.908,92	-607.373,97	-95.689,58	-280.678,00
15) IMPOSTE E TASSE	-21.371,96	-25.908,95	-30.630,87	-27.850,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-158.291,22	-157.780,23	-84.186,27	-157.179,81
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-2.382.099,13	-1.984.601,71	-1.804.137,71	-2.104.691,40
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-958.450,62	-1.085.512,20	-692.906,48	-904.162,52
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	- 958.450,62	-1.085.512,20	-692.906,48	-904.162,52
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	5.241,44	6.813,86	4.356,15	5.103,25
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-10.098,97	-5.434,91	-6.968,76	-7.332,65
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-4.857,53	1.378,95	-2.612,61	-2.229,40
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	51.075,82	33.444,63	4.913,28	79.070,46
23) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	0	54,02	0,00	314.700,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-63.184,29	-32.973,01	-1.501,74	-102.770,96
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-80,00	-722,34	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	-12.188,46	-196,7	3.411,54	290.999,50
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-975.496,61	-1.084.329,95	-692.107,55	-615.392,42

SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI



Dati fisici

Indicatori del servizio	Anno 2009	2010	2011	2012
Utenze a ruolo n.	14.068	14.594	14.528	14.277
Quantità di rifiuti kg.	12.510.124	12.235.475	11.037.187	10.571.776

Indici di economicità		2009	2010	2011	2012
Grado di copertura totale	<u>Proventi del servizio</u> Costo del servizio	91,17%	102,77%	96,75%	97,27%
Carico sulla collettività pro-capite	<u>Risultato economico</u> N. abitanti	-15,34	+4,33*	-5,69	-5,14

Indici di qualità

	2009	2010	2011	2012
<u>% raccolta differenziata</u> totale smaltito	49,93%	59,08%	54,74%	47,13%
<u>Costo servizio</u> n. utenze	281,13	239,19*	267,59	293,27

*Il dato 2010 va corretto per la mancata contabilizzazione di costi di € 463.829,82 (fatture datate 31.12.2010 e registrate sul 2011).

Sulla base di tali valori si avrebbe :

Grado di copertura totale	90,72%
Carico sulla collettività pro-capite	-16,41
Costo servizio/ utenze	270,98

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "07.06 -** RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	3.605.810,03	3.587.654,21	3.760.577,90	4.072.726,10
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	3.605.810,03	3.587.654,21	3.760.577,90	4.072.726,10
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.929.483,71	3.490.809,08	-3.886.783,29	-4.186.963,94
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	-786,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	0,00	0,00	0,00	0,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	3.954.912,99	-3.490.809,08	-3.887.569,29	-4.186.963,94
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-349.102,96	96.845,13	-126.991,39	-114.237,84
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)			0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-349.102,96	96.845,13	-126.991,39	-114.237,84
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00		0,00	0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-72,90	-88.172,32	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	-72,90	-88.172,32	0,00	0,00
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-349.175,86	8.672,81	-126.991,39	-114.237,84

MUSEO



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
Statistica visitatori	n.	4.900	4.544	5.479	7.938

Struttura organizzativa.

Il personale addetto al servizio riguarda n. 4 unità.

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Risultato economico per abitante	Euro	-10,78	-11,53	-11,81	-10,83
Risultato economico per visitatore	Euro	-49,12	-32,16	-48,11	-30,32

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "01.02 -** SERVIZIO MUSEO"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	7.000,00	11.000,00	3.300,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	-13,67	-105,34	-629,19	-1.112,60
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	5.997,88	9.431,00	5.435,00	11.611,50
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	5.984,21	16.325,66	15.805,81	13.798,90
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-82.368,67	-82.223,22	-77.224,66	-84.934,80
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-10.587,04	-9.423,70	-23.600,68	-28.725,73
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-92.900,82	-94.568,41	-90.707,32	-78.353,09
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-5.392,54	-5.252,81	-4.406,07	-5.123,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	-44.889,40	-81.305,98	-81.608,40	-55.151,45
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-237.638,47	-272.774,12	-277.547,13	-252.288,07
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-231.654,26	-256.448,46	-261.741,32	-238.489,17
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-231.654,26	-256.448,46	-261.741,32	-238.489,17
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-3.028,76	-1.472,00	-1.857,24	-2.210,47
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-3.028,76	-1.472,00	-1.857,24	-2.210,47
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	474,33	1,15	5.486,99	33,54
23) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-1.373,55	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	-899,22	1,15	5.486,99	33,54
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-235.582,24	-257.919,31	-258.111,57	-240.666,10

SERVIZIO TRIBUTI

La rilevazione si riferisce alle spese inerenti il personale del servizio tributi e le spese per il funzionamento dell'ufficio stesso.

Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
avvisi di accertamento I.C.I emessi	n.	2.316	3.323	1.886	1.457
Unità immobiliari ICI	n.	36.197	37.007	38.664	39.463
Contribuenti TARSU iscritti a ruolo	n.	14.068	14.594	14.528	14.277
Passi carrai	n.	908	905	883	932
TOSAP	Mq..	6.500	6.500	4.154	4.436

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 4 unità .

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,0002	0,0002	0,0002	0,0002

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "04.03 -** TRIBUTI"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	7.426.244,19	7.448.160,11	7.563.670,69	9.802.574,20
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	16.095,98	15.027,20	14.908,45	34.134,31
5) PROVENTI DIVERSI	593,08	1.809,48	442,39	3.428,20
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	7.442.933,25	7.464.996,79	7.579.021,53	9.840.136,71
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-175.566,07	-198.276,82	-187.096,89	-161.751,96
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-500,00	-1.523,96	-736,20	-363,09
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO +/-	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-15.745,52	-17.217,15	-27.519,76	-29.716,59
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	-1.200,00	0,00	-1.710,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-7.654,57	-9.772,71	-8.515,53	-9.306,00
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-200.666,16	-226.790,64	225.578,38	-201.137,64
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	7.242.267,09	7.238.206,15	7.353.443,15	9.638.999,07
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0		0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	7.242.267,09	7.238.206,15	7.353.443,15	9.638.999,07
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	8,52	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	0,00	0	8,52	0,00
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	5.043,79	104,48	9.052,93	1.248,03
23) SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	0	0	5,70	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-160,20	0,00	-255.417,93	-19,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	-23.694,68	-72.690,05	-17.354,00	-107.923,08
TOTALE (E) (e.1-e.2)	-18.811,09	-72.585,57	-263.713,30	-106.694,05
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	7.223.456,00	7.165.620,58	7.089.738,37	9.532.305,02

SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE



Dati fisici

Indicatori del servizio		2009	2010	2011	2012
Personal computer	n.	190	182	183	174

Struttura organizzativa

Il personale addetto al servizio riguarda n 2 unità

Indicatori di efficienza		2009	2010	2011	2012
Spesa per abitante	Euro	-9,50	-9,24	-7,93	-10,93
Spesa per personal computer	Euro	1.116,20	1.048,60	967,01	1.396,76

Indicatori di efficacia		2009	2010	2011	2012
Numero addetti/popolazione	n.	0,00009	0,00009	0,00009	0,00009

CONTO ECONOMICO RELATIVO AL CENTRO DI COSTO "02 -** SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE -STRUMENTALE"	2009	2010	2011	2012
A)PROVENTI DELLA GESTIONE				
1) PROVENTI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00
2) PROVENTI DA TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	0,00	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	300,00	0,00
6) PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0,00	0,00	0,00	0,00
7) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0	0	0	0
8) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC.(+/-)	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	0,00	0,00	300,00	0,00
B)COSTI DELLA GESTIONE				
9) PERSONALE	-59.455,71	-56.073,21	-62.622,28	-61.235,55
10) ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	-12.305,42	-10.066,20	-3.444,06	-54.829,76
11) VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	0	0	0,00	0,00
12) PRESTAZIONI DI SERVIZI	-135.377,36	-136.617,16	-106.765,77	-123.047,26
13) GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
14) TRASFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
15) IMPOSTE E TASSE	-3.841,80	-3.583,63	-3.604,85	-3.550,77
16)QUOTE DI AMMORTAMENTO D'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	-210.980,29	-206.340,20	-176.436,96	-242.663,34
RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	-210.980,29	-206.340,20	-176.136,96	-242.663,34
C)PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE				
17) DIVIDENDI	0	0	0,00	0,00
18) INTERESSI SU CAPITALE DI DOTAZIONE	0	0	0,00	0,00
19)TRASFERIMENTI AD AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0	0	0,00	0,00
TOTALE (C) (17+18-19)		0	0,00	0,00
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	-210.980,29	-206.340,20	-176.136,96	-242.663,34
D)PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
20)INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
21)INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E PRESTITI	-1.097,88	-408,00	-526,79	-409,73
INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI PER ALTRE CAUSE	0	0	0	0
TOTALE (D) (20-21)	-1.097,88	-408	-526,79	-409,73
E)PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
e.1) PROVENTI				
22) INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	0,00	21,21	217,00	37,16
23) SOPRAVVIVENienze ATTIVE	0	0	0,00	0,00
24) PLUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00
e.2) ONERI				
25) INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00
26) MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0	0	0,00	0,00
27) ACCANTONAMENTO PER SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
28)ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE (E) (e.1-e.2)	0,00	21,21	217,00	37,16
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	-212.078,17	-206.726,99	-176.446,75	-243.035,91

SERVIZI ESAMINATI	GRADO DI COPERTURA				GRADO DI COPERTURA				CARICO SULLA COLLETTIVITA' PRO CAPITE			
	TARIFFE %				SERVIZIO %				(Spesa netta o risultato economico/ abitanti)			
SERVIZIO	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
1. SERVIZI SOCIO-EDUCATIVI												
Asilo nido	28,1	29,58	29,03	29,71	36,64	38,45	37,76	38,63	-17,96	-16,77	-16,95	-17,39
Asilo Nido "Primavera"	78,8	87,46	78,94	69,99	78,83	87,46	78,94	69,99	-0,3	-0,19	-0,35	-0,49
Assistenza domiciliare	22,9	32,46	22,11	19,84	57,13	57,71	56,34	37,11	-2,68	-3	-3,05	-5,91
Colonia di Triangia	29,4	25,06	37,29	36,73	41,54	35,25	37,29	48,18	-1,79	-2	-2,01	-1,57
Scuole dell'Infanzia Comunali									-9,89	-11,43	-12,85	-12,79
Scuole dell'Infanzia Paritarie									-5,38	-5,27	-4,88	-4,62
Scuole Primarie									-23,11	-27,49	-31,19	-29,35
Scuole secondarie di primo grado									-15,75	-19,54	-23,48	-22,77
Mense scolastiche									-7,01	-6,9	-6,94	-5,86
TOTALE									-87,45	-94,71	-102,87	-100,75
2. CULTURA E TEMPO LIBERO												
Museo									-10,78	-11,53	-11,81	-10,83
Biblioteca									-19,9	-19,95	-18,58	-21,44
Spettacoli teatrali a pagamento	48,3	49,49	32,13		83,8	96,52	42,36		-0,61	-0,15	-3,03	-2,43
TOTALE									-31,29	-31,63	-40,67	-34,7
3. SPORT												
Palestre, Centro sportivo	21,5	22,39	25,73		25,21	26,45	32,05		-8,25	-8,31	-6,89	-11,77

SERVIZI ESAMINATI	GRADO DI COPERTURA				GRADO DI COPERTURA				CARICO SULLA COLLETTIVITA' PRO CAPITE			
	TARIFFE %				SERVIZIO %				(Spesa netta o risultato economico/ abitanti)			
SERVIZIO	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Campi sportivi, calcio, rugby	11,3	8,81	18,99		11,26	8,81	19,58		-9,63	-11,49	-6,65	-15,69
Piscine									-9,68	-11,84	-12,29	-8,89
TOTALE									-27,8	-31,64	25,83	-36,35
4. TERRITORIO , AMBIENTE												
Ambiente, urbanistica e gestione del territorio									-36,71	-48,47	-31,54	-40,78
Raccolta, smaltimento rifiuti					91,17	90,72	96,75	97,27	-15,64	-16,41	-5,69	-5,14
Infrastrutture: strade e giardini									-70,52	-61,04	-94,62	-69,36
TOTALE									-122,87	-125,92	-131,85	-115,28
5. SERVIZI AMMINISTRATIVI												
Segreteria, servizi istituz.personale									-91,41	-90,89	-74,49	-77,44
Servizio Informatizzazione									-9,5	-9,24	-7,93	-10,93
Servizi Tecnici									-34,33	-40,84	-44,58	-44,86
TOTALE									-135,24	-140,97	-127	-133,23
7. SERVIZI DEMOGRAFICI												
Anagrafe, stato civile , elettorale									-13,7	-12,49	-12,85	-10,53
Servizio Cimiteriale									-5,45	-5,09	-6,84	-6,21
TOTALE									-18,18	-17,58	-19,69	-16,74

 migliora
 peggiora

RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CENTRI DI COSTO

Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012
DIREZIONE GENERALE - C.D.R.								
* DIRETTORE GENERALE - INTERMEDIO 1	-	-	-	-	151.175,64	146.686,23	145.782,43	142.540,06
** SERVIZIO MUSEO	5.984,21	16.325,66	15.805,81	13.798,90	237.638,47	272.774,12	279.404,37	252.288,07
** SERVIZIO BIBLIOTECA	1.407,72	6.072,72	2.175,76	1.729,90	445.901,13	452.195,55	439.338,82	478.187,87
* CENTRO VALORI COMUNI SETTORE CULTURA-TURISMO-TEMPO LIBERO - INTERMEDIO 2	3.068,36	3.261,00	260,50	3.687,10	324.344,99	306.952,45	260.747,59	339.855,91
** MANIFESTAZIONI CULTURALI, EVENTI, TEMPO LIBERO	9.184,02	69.899,34	86.196,70	120.351,88	211.686,74	189.135,55	282.257,72	264.091,35
** SPETTACOLI A PAGAMENTO (STAGIONE TETRALE)	70.892,37	93.864,14	59.319,65	57.235,89	84.594,15	97.255,01	127.056,34	109.349,63
** SERVIZIO INFORMATIZZAZIONE - STRUMENTALE	-	-	300,00		210.980,29	206.340,20	176.935,75	242.663,34
SETTORE SEGRETERIA, SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE								
** SEGRETERIA SERVIZI ISTITUZIONALI E PERSONALE - INTERMEDIO 1	64.216,90	82.110,29	88.068,62	79.408,18	2.043.884,48	2.099.838,03	1.751.058,66	1.769.860,64
** SERVIZI DEMOGRAFICI	46.456,34	44.479,95	82.836,62	104.193,59	352.311,32	323.777,09	357.657,68	338.137,10
** CIMITERI	95.355,63	116.779,33	103.977,00	94.710,00	195.536,52	230.617,67	252.702,45	232.840,21
SERVIZI FINANZIARI - C.D.R.								
** RAGIONERIA - INTERMEDIO 1	5.730.012,16	7.253.139,01	5.487.762,08	3.926.771,91	746.958,09	388.763,70	566.083,70	578.100,09
** ECONOMATO-PATRIMONIO-CONTROLLO DI GESTIONE - INTERMEDIO 1	-	-			163.460,39	182.388,67	234.295,19	239.584,20
** TRIBUTI								

	7.442.933,25	7.464.996,79	7.579.021,53	9.840.136,71	200.666,16	226.790,64	225.569,86	201.137,64
Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012
** POLIZIA LOCALE*	391.743,28	501.734,59	990.855,09	618.215,00	870.834,45	833.492,81	1.288.193,31	1.001.630,19
SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA .								
** POLITICHE SOCIALI E SERVIZI AMMINISTRATIVI	279.624,25	205.349,73	181.752,13	90.765,44	1.582.688,23	1.721.916,03	1.517.694,99	1.584.388,86
** ASSISTENZA DOMICILIARE	79.714,62	91.632,18	87.978,19	77.449,96	139.522,91	158.781,42	156.163,30	208.696,95
** ATTIVITÀ PER ANZIANI	12.098,94	14.813,03	13.422,32	15.853,20	17.607,43	14.042,41	35.032,86	16.012,38
** COLONIA	28.482,60	24.386,90	26.634,21	32.418,48	68.564,82	69.175,60	71.420,42	67.287,40
SERVIZIO ISTRUZIONE								
* CENTRO VALORI COMUNI SERVIZIO ISTRUZIONE E SERVIZI AMMINISTRATIVI - INTERMEDIO 2	526,75	770,00	5.940,87	75.756,53	605.680,95	534.899,94	459.401,40	569.909,94
** ASILO NIDO	231.882,41	234.255,09	233.876,77	243.386,76	631.530,68	608.681,84	622.479,45	629.542,23
** ASILI NIDO PRIVATI	-	-		-	33.893,64	47.343,76	26.155,87	-
** SCUOLE PRIMARIE	1.622,67	5.866,64	6.239,83	4.338,25	435.844,16	567.764,96	696.255,27	580.252,94
** SCUOLE SECONDARIE DI PRIMO GRADO	1.109,80	736,90	616,68	886,71	348.492,52	418.890,38	524.170,02	491.886,20
** MENSE SCOLASTICHE	55.381,55	57.725,83	60.708,44	100.276,66	190.924,04	195.172,34	242.295,06	230.562,81
** SCUOLE MATERNE COMUNALI	-	-	58,30	360,80	210.393,74	246.414,77	287.044,07	266.437,51
** SCUOLE MATERNE PARITARIE	-	-	-	-	120.234,01	45.701,06	108.854,86	102.277,06
** ASILO NIDO PRIMAVERA	24.615,78	29.395,60	28.024,23	25.369,41	21.553,41	33.610,08	35.890,91	36.249,04
* CENTRO VALORI COMUNI SERVIZIO SPORT E SERVIZI AMMINISTRATIVI - INTERMEDIO 2	-	-	-	-	62.800,73	41.814,88	43.487,68	51.574,42
** PISCINA	3.619,69	3.291,71	3.614,88	3.379,10	212.812,20	262.000,73	278.007,74	196.811,30

Descrizione	PROVENTI DELLA GESTIONE 2009	PROVENTI DELLA GESTIONE 2010	PROVENTI DELLA GESTIONE 2011	PROVENTI DELLA GESTIONE 2012	COSTI DELLA GESTIONE 2009	COSTI DELLA GESTIONE 2010	COSTI DELLA GESTIONE 2011	COSTI DELLA GESTIONE 2012
** PALESTRE, CENTRO SPORTIVO	62.103,43	66.884,33	75.549,89	45.429,01	178.968,88	197.682,56	226.351,71	279.949,12
** CAMPI SPORTIVI - CALCIO, RUGBY	27.293,00	24.806,67	33.009,97	5.340,11	219.009,37	261.540,32	187.727,13	338.879,95
** CENTRO VALORI COMUNI SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA	-	-	-	-	63.632,92	90.292,79	109.888,34	88.527,88
SETTORE SERVIZI TECNICI - C.D.R.								
* CENTRO VALORI COMUNI SETTORE SERVIZI TECNICI E UNITA' AMMINISTRATIVA - INTERMEDIO 2	2.067,79	296,83	18.261,40	176,28	276.678,99	379.135,67	407.152,30	392.956,62
** INFRASTRUTTURE (STRADE, GIARDINI)	249.692,26	263.550,72	738.356,93	765.399,50	2.090.152,63	1.533.804,14	2.850.794,42	2.246.473,67
** EDILIZIA PUBBLICA (ALTRI EDIFICI COMUNALI, SCUOLE SUP)	329.894,98	259.351,79	224.417,86	204.174,12	1.654.806,91	1.163.686,71	1.221.673,95	1.201.209,63
** AMBIENTE, URBANISTICA E GESTIONE TERRITORIO	1.423.648,51	899.089,51	1.111.231,23	1.200.528,88	2.238.528,56	1.984.601,71	1.806.850,32	2.104.691,40
** RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	3.605.810,03	3.587.654,21	3.760.577,90	4.072.726,10	3.519.567,27	3.490.809,08	3.887.569,29	4.186.963,94
* SEDE MUNICIPIO P.ZZA CAMPELLO* CENTRO VALORI COMUNI		-	-	-	262.402,20	351.269,29	329.137,40	306.673,77
* PALAZZO MARTINENGO* CENTRO VALORI COMUNI		-	-	-	102.128,12	137.755,36	121.791,80	108.010,75
* UFFICI GIUDIZIARI* CENTRO VALORI COMUNI	487.657,00	660.896,00	582.070,00	304.717,00	266.582,04	353.204,96	394.104,58	455.154,07
	20.768.100,30	22.083.416,49	21.688.921,39	22.128.971,36	21.794.974,18	20.867.000,51	23.034.479,01	22.931.646,14

RIEPILOGO CONTO ECONOMICO PER CONTI

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
IMPOSTE	7.539.084,09	65,94	7.594.290,17	66,35	8.755.756,69	55,08	9.593.272,05	56,75
TASSE	3.786.583,21	33,12	3.768.533,67	32,93	3.929.489,87	24,72	4.228.731,10	25,01
TRIBUTI SPECIALI E ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	106.827,57	0,93	82.541,17	0,72	3.211.035,73	20,2	3.083.526,35	18,24
TOTALE PROVENTI TRIBUTARI	11.432.494,87	55,06	11.445.365,01	51,83	15.896.282,29	73,67	16.905.529,50	76,40
TRASFERIMENTI DALLO STATO	4.429.455,61	86,4	5.055.225,84	98,61	274.056,26	29,28	164.995,56	28,98
TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	748.990,85	14,61	451.795,96	8,81	545.717,72	58,31	347.961,44	61,12
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	54.315,67	1,06	37.735,71	0,74	116.065,69	12,4	56.325,46	9,89
TOTALE PROVENTI DA TRASFERIMENTI	5.232.762,13	26,01	5.544.757,51	27,57	935.839,67	4,34	569.282,46	2,57
PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	1.638.760,12	100	1.632.843,94	100	1.913.946,79	100	2.063.739,89	100
TOTALE PROVENTI SERVIZI PUBBLICI	1.638.760,12	8,15	1.632.843,94	8,12	1.913.946,79	8,87	2.063.739,89	9,33
AFFITTI E FITTI REALI	235.451,53	35,24	186.215,86	27,87	174.446,26	14,99	192.626,86	17,13
CANONI PER UTILIZZO BENI DEMANIALI	443.822,09	66,44	520.904,25	77,97	989.071,95	85,01	931.586,38	82,87
TOTALE PROVENTI DA GESTIONE PATRIMONIALE	679.273,62	3,38	707.120,11	3,52	1.163.518,21	5,39	1.124.213,24	5,08
RIMBORSI E RECUPERI	631.908,15	35,51	525.941,39	19,1	601.499,44	36,07	586.780,52	40,02
CONTRIBUTO SPESA PER SERVIZI	511.171,29	28,73	684.967,39	24,88	597.138,37	35,8	359.909,49	24,55
ALTRI PROVENTI	636.330,12	35,76	1.542.421,14	56,02	469.133,65	28,13	519.516,26	35,43
TOTALE PROVENTI DIVERSI	1.779.409,56	8,57	2.753.329,92	12,47	1.667.771,46	7,73	1.466.206,27	6,63
PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0	0	0		0	0	
TOTALE PROVENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE	0	0	0	0		0	0	
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	20.762.700,30	100	22.083.416,49	100	21.577.358,42	100	22.128.971,36	100

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
STIPENDI E ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	4.141.151,96	67,99	3.741.973,59	62,73	3.710.538,41	64,24	3.634.417,73	65,64
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI A CARICO DELL'ENTE	1.344.631,36	22,08	1.254.468,09	21,03	1.261.037,66	21,83	1.178.877,24	21,29
SALARIO ACCESSORIO AL PERSONALE	585.752,84	9,62	911.995,96	15,29	772.127,75	13,37	709.834,22	12,82
INDENNITA' DIVERSE AL PERSONALE	6.115,09	0,1	5.757,07	0,1	4.095,66	0,07	9.188,52	0,17
ALTRE SPESE INERENTI IL PERSONALE	1.100,00	0,02	20.201,39	0,34	11.214,86	0,19	2.785,20	0,05
DIRITTI	12.321,25	0,2	30.388,55	0,51	16.657,17	0,29	1.736,18	0,03
TOTALE PERSONALE	6.091.072,50	28,68	5.964.784,65	28,58	5.775.671,51	25,37	5.536.839,09	24,14
CANCELLERIA CARTA STAMPATI	14.600,40	1,77	7.967,77	1,11	10.384,49	1,17	18.167,16	1,86
ALTRI BENI USO UFFICIO	48.428,20	5,88	56.006,32	7,8	37.724,08	4,25	29.668,36	3,04
BENI DI CONSUMO PER EROGAZIONE SERVIZIO	31.755,98	3,86	7.634,05	1,06	15.678,66	1,76	8.144,34	0,83
BENZINA-GASOLIO PER AUTOMEZZI	17.527,21	2,13	17.343,06	2,41	19.853,70	2,23	24.873,32	2,55
GIORNALI RIVISTE ABBONAMENTI	7.083,21	0,86	1.176,00	0,16	5.162,81	0,58	6.745,39	0,69
LIBRI	53.958,82	6,56	51.734,74	7,2	40.128,91	4,52	50.292,61	5,15
GENERI ALIMENTARI							350,00	0,04
MATERIALI PER LAVORI IN ECONOMIA	34.933,82	4,24	47.085,00	6,56	35.971,72	4,05	43.275,20	4,43
VESTIARIO	16.492,20	2	10.804,50	1,5	23.143,57	2,6	16.558,88	1,69
ALTRI BENI DI CONSUMO	122.242,97	14,85	127.691,08	17,78	119.755,05	13,48	130.341,87	13,34
COMBUSTIBILI PER RISCALDAMENTO	475.948,36	57,83	390.787,29	54,41	580.678,63	65,36	648.664,16	66,39
TOTALE ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	822.971,17	3,88	718.229,81	3,44	888.481,62	3,90	977.081,29	4,26

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
MANUTENZIONI ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MOBILI, ARREDI E ACCESSORI	295.183,16	3,12	301.979,16	3,38	176.606,70	1,58	106.498,14	0,95
MANUTENZIONI SU DOTAZIONI HARDWARE E SOFTWARE	115.159,36	1,22	120.604,06	1,35	108.342,55	0,97	125.522,13	1,12
MANUTENZIONI ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI MACCHINARI E ATTREZZATURE	273.489,64	2,89	160.678,20	1,8	194.124,76	1,73	299.508,09	2,68
MANUTENZIONI E RIPARAZIONE ORDINARIA DI MEZZI DI TRASPORTO	17.612,47	0,19	17.274,39	0,19	29.000,24	0,26	39.011,60	0,35
MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI							158.141,23	1,42
MANUTENZIONE ORDINARIA AREE VERDI							372.917,14	3,34
ALTRE SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI	21.481,42	0,23	126.013,74	1,41	131.502,25	1,18	78.838,56	0,71
ACQUA	268.590,40	2,84	362.427,89	4,06	293.589,05	2,62	288.901,50	2,59
ENERGIA ELETTRICA	660.475,62	6,97	688.888,67	7,72	744.183,26	6,65	920.597,33	8,24
TELEFONIA FISSA E MOBILE	98.008,58	1,03	111.774,63	1,25	96.865,21	0,87	77.180,62	0,69
GAS	183.978,30	1,94	151.497,02	1,7	161.842,06	1,45	209.158,49	1,87
ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE							7.024,49	0,06
UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI							866,99	0,01
ASSICURAZIONI	114.118,39	1,2	48.703,00	0,55	122.304,30	1,09	136.403,99	1,22
SERVIZI DI VIGILANZA E CUSTODIA							178.541,77	1,60
SPESE DI PULIZIA	192.381,22	2,03	187.349,41	2,1	214.577,17	1,92	231.424,92	2,07
TRASLOCHI, TRASPORTI, FACCHINAGGI							245.290,20	2,20
STAMPA E RILEGATURA	34.657,98	0,37	29.179,34	0,33	22.457,43	0,2	20.116,96	0,18

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
SERVIZI	2.703.206,00	28,54	2.209.204,73	24,75	2.608.113,47	23,31	253.753,57	2,27
CONSULENZE, INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA	149.754,39	1,58	155.875,16	1,75	112.388,20	1	49.932,32	0,45
PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE NON CONSULENZIALI							198.097,05	1,77
ESPERTI PER COMMISSIONI, COMITATI, CONSIGLI							5.265,16	0,05
INTERPRETARIATO E TRADUZIONI								0,00
ASSISTENZA PSICOLOGICA SOCIALE E RELIGIOSA							3.537,49	0,03
ASSISTENZA TECNICA INFORMATICA							8.797,50	0,08
PERIZIE								0,00
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE								0,00
ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI NON DIVERSAMENTE CLASSIFICABILI	374,92	0	5.299,20	0,06	10.035,69	0,09	4.752,00	0,04
ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSI							19.881,75	0,18
ORGANI ISTITUZIONALI - INDENNITA'	194.823,83	2,06	224.229,03	2,51	210.022,50	1,88	202.040,57	1,81
SPESE PER ELEZIONI	0	0	0	0	4.371,90	0,04	0,00	0,00
SPESE PER COMMISSIONI							1.082,85	0,01
SPESE GENERALI								0,00
COMPENSI AGLI ORGANI DI CONTROLLO							36.741,28	0,33
SERVIZIO SOSTITUTIVO DI MENSA							206.599,98	1,85
FORMAZIONE SPECIALISTICA							28.735,19	0,26
FORMAZIONE GENERICA							1.122,20	0,01
ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE LEGGE 626							160,00	0,00

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
ALTRE SPESE DI ADDESTRAMENTO NAC							0,00	0,00
NOLEGGI E LEASING DI MEZZI DI TRASPORTO							3.921,21	0,04
NOLEGGI E LEASING DI ATTREZZATURE E MACCHINARI							56.723,52	0,51
INDENNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA							0,00	0,00
TRASPORTI	563.677,39	5,95	564.823,48	6,33	549.767,29	4,91	0,00	0,00
RIMBORSI	6.775,93	0,07	9.530,85	0,11	11.012,30	0,1	0,00	0,00
SPESE RAPPRESENTANZA	571,81	0,01	703,95	0,01	1.805,00	0,02	15.464,74	0,14
PUBBLICITA'							11.353,24	0,10
ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI							133.353,98	1,19
SPESE NOTARILI E COTRATTUALI							5.358,95	0,05
PUBBLICAZIONE BANDI DI GARA							2.446,49	0,02
SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	116.924,85	1,23	76.950,99	0,86	165.578,30	1,48	153.768,17	1,38
ONOREFICIENZE E RICONOSCIMENTI ISTITUZIONALI							100,00	0,00
COMMISSIONI PER SERVIZI FINANZIARI							3.758,13	0,03
ONERI PER SERVIZIO DI TESORERIA E ALTRI SERVIZI FINANZIARI							3,50	0,00
AGGI DI RISCOSSIONE							56.126,52	0,50
SPESE CONTRATTI SERVIZIO PER TRASPORTO PUBBLICO							353.979,78	3,17
SERVIZI PUBBLICI IN RET	3.456.547,40	36,5	3.360.437,68	37,65	4.893.289,94	43,73		0,00
CONTRATTO DI SERVIZIO PER RACCOLTA RIFIUTI					316.638,92	2,83	3.952.730,09	35,39

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
ALTRE COSTI PER SERVIZI PUBBLICI	0	0	1.418,40	0,02			908.544,83	8,13
SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE							181.300,82	1,62
ALTRI SERVIZI DI RISTORAZIONE							591,25	0,01
SPESE LEGALI	2.754,00	0,03	10.551,65	0,12	10.587,01	0,09	114,35	0,00
QUOTE DI ASSOCIAZIONE							4.448,30	0,04
ACQUISTI DI SERVIZI PER ASSISTENZA SOCIALE							48.367,89	0,43
ACQUISTO DI SERVIZI PER ASSISTENZA DOMICILIARE							233.206,11	2,09
ACQUISTO DI SERVIZI PER ASILO NIDO							28.470,52	0,25
ALTRI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI							498.944,74	4,47
TOTALE PRESTAZIONI DI SERVIZIO	9.470.547,06	44,60	8.925.394,63	42,77	11.189.005,50	49,15	11.169.520,19	48,71
AFFITTI	212.527,48	71,73	177.171,47	65,14	155.909,98	60,19	272.211,47	73,90
ALTRE SPESE	83.761,69	28,27	94.808,55	34,86	103.106,17	39,81	96.131,40	26,10
TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI	296.289,17	1,40	271.980,02	1,30	259.016,15	1,14	368.342,87	1,61
CONTRIBUTI	636.679,61	24,83	649.659,02	3,11	646.973,49	39,38	579.296,89	33,42
TRASFERIMENTI	1.927.566,84	75,17	1.429.447,61	68,75	995.911,00	60,62	1.154.264,82	66,58
TOTALE TRASFERIMENTI	2.564.246,45	12,07	2.079.106,63	9,96	1.642.884,49	7,22	1.733.561,71	7,56
TASSE SU ATTIVITA' E SERVIZI EROGATI	894,79	0,23	14.616,14	3,8	4.536,36	1,24	157,25	0,04
IRAP	371.448,36	97,25	359.715,59	93,55	348.269,71	95,57	353.151,01	80,47
BOLLI	1.493,62	0,39	1.929,15	0,5	2.043,87	0,56	1.819,51	0,41
ALTRE IMPOSTE E TASSE	8.111,95	2,12	8.272,23	2,15	9.549,32	2,62	83.730,00	19,08
TOTALE IMPOSTE E TASSE	381.948,72	1,8	384.533,11	1,84	364.399,26	1,60	438.857,77	1,91
TOTALE QUOTE DI AMMORTAMENTO DI ESERCIZIO	1.609.305,57	7,58	2.523.833,39	12,09	2.646.041,63	11,62	2.707.443,23	11,81
TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	21.236.380,64	100	20.867.862,24	100	22.765.500,16	100	22.931.646,15	100

Descrizione	2009	%inc.	2010	%inc.	2011	%inc.	2012	%inc.
DIVIDENDI	580.257,63		580.257,63		386.838,42		-171.881,40	
TOTALE PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE (C)	580.257,63		580.257,63		386.838,42		-171.881,40	
(D) RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B +/- C)	106.577,29		1.795.811,88		-801.303,32		-630.793,39	
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	-183.483,17		-53.049,47		-77.281,91		24.388,87	
INTERESSI MORATORI	-3.666,04		-5.575,12		-2.397,83		2.367,27	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CONTRATTI CON LA CASSA DD.PP.	241.128,60		130.960,02		135.814,09		-120.044,45	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CONTRATTI CON ISTITUTI DIVERSI	182.859,49		136.398,90		153.526,50		-173.900,17	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CONTRATTI CON ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	90.695,37		75.912,20		60.263,38		-43.697,65	
TOTALE ONERI FINANZIARI	327.534,25		284.646,53		269.924,23		-310.886,13	
INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	844.458,94		1.297.657,43		633.219,39		306.757,22	
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	26.934,71		416.746,89		2.550.139,15		9.272.662,82	
PLUSVALENZE PATRIMONIALI	3.000,00		306.208,71		402.232,79		1.820.444,16	
INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	-894.038,06		-1.295.008,99		-573.976,22		-2.806.571,17	
MINUSVALENZE PATRIMONIALI	-46.000,00		-1.762,99		-3,13		-6.798.369,38	
ONERI STRAORDINARI	-34.791,10		-120.756,60		-18.680,77		-176.980,19	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-100.435,51		603.084,45		-592.660,12		1.617.943,46	
(E) TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	-427.969,76		318.437,92		2.992.931,21		1.307.057,33	
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO (D+/- E)	-321.392,47		2.114.249,80		1.921.703,66		676.263,94	

SEZIONE VI -D.L. 168/2004 – ADEMPIMENTI

ACQUISTI

In conformità alle disposizioni contenute nell'articolo 26 della legge 23.12.1999, n. 488, comma 3 bis così come modificato dalla legge 191/2004 di conversione del D.L.168, sono pervenuti i seguenti provvedimenti di acquisto di beni e servizi effettuati in modo autonomo rispetto alle convenzioni Consip.

ESTREMI PROVVEDIMENTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	PARAMETRO PREZZO/QUALIT A'	DICHIARAZI ONE DEL RESPONSAB ILE DEL SERVIZIO
DETERMINA N. 13 DEL 10.01.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 9 GENNAIO 2012 AL 13 GENNAIO 2012	6.450,62	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 31 DEL 18.01.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 16 GENNAIO 2012 AL 20 GENNAIO 2012	2.996,59	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 46 DEL 25.01.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 23 GENNAIO 2012 AL 27 GENNAIO 2012	4.144,42	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 74 DEL 31.01.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 30 GENNAIO 2012 AL 3 FEBBRAIO 2012	3.693,16	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 99 DEL	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI	469,72	RISPETTATO	ACQUISITO

08.02.2012	EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 6 FEBBRAIO 2012 AL 10 FEBBRAIO 2012			
DETERMINA N. 131 DEL 15.02.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 13 FEBBRAIO 2012 AL 17 FEBBRAIO 2012	4.600,88	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 159 DEL 22.02.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 20 FEBBRAIO 2012 AL 24 FEBBRAIO 2012	3.036,77	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 183 DEL 27.02.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 27 FEBBRAIO 2012 AL 2 MARZO 2012	4.491,42	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 208 DEL 06.03.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 5 MARZO 2012 AL 9 MARZO 2012	7.309,69	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 229 DEL 14.03.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 12 MARZO 2012 AL 16 MARZO 2012	5.728,91	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 277 DEL 20.03.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 19 MARZO 2012 AL 23 MARZO 2012	6.626,48	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 298 DEL 27.03.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 26 MARZO 2012 AL	3.527,23	RISPETTATO	ACQUISITO

	30 MARZO 2012			
DETERMINA N. 324 DEL 02.04.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 2 APRILE 2012 AL 6 APRILE 2012	4.038,37	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 370 DEL 16.04.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 16 APRILE 2012 AL 20 APRILE 2012	9.697,75	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 396 DEL 02.05.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 30 APRILE 2012 AL 4 MAGGIO 2012	4.208,82	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 407 DEL 08.05.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 7 MAGGIO 2012 ALL'11 MAGGIO 2012	10.738,53	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 435 DEL 15.05.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 14 MAGGIO 2012 AL 18 MAGGIO 2012	7.937,20	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 465 DEL 23.05.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 21 MAGGIO 2012 AL 25 MAGGIO 2012	1.065,28	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 494 DEL 29.05.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 28 MAGGIO 2012 AL 1 GIUGNO 2012	5.660,10	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 576 DEL	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI	4.735,10	RISPETTATO	ACQUISITO

05.06.2012	EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 4 GIUGNO 2012 ALL'8 GIUGNO 2012			
DETERMINA N. 535 DEL 13.06.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 11 GIUGNO 2012 AL 15 GIUGNO 2012	3.505,31	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 571 DEL 26.06.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 25 GIUGNO 2012 AL 29 GIUGNO 2012	8.449,60	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 606 DEL 04.07.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 2 LUGLIO 2012 AL 6 LUGLIO 2012	5.320,89	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 650 DEL 10.07.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 9 LUGLIO 2012 AL 13 LUGLIO 2012	4.000,79	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 652 DEL 18.07.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 16 LUGLIO 2012 AL 20 LUGLIO 2012	2.186,15	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 709 DEL 24.07.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 23 LUGLIO 2012 AL 27 LUGLIO 2012	1.429,09	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 747 DEL 31.07.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 30 LUGLIO 2012 AL	7.675,62	RISPETTATO	ACQUISITO

	10 AGOSTO 2012			
DETERMINA N. 769 DEL 14.08.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 13 AGOSTO 2012 AL 24 AGOSTO 2012	3.172,80	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 782 DEL 29.08.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 27 AGOSTO 2012 AL 31 AGOSTO 2012	3.104,90	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 815 DEL 06.09.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 3 SETTEMBRE 2012 AL 7 SETTEMBRE 2012	5.358,07	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 831 DEL 10.09.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 10 SETTEMBRE 2012 AL 14 SETTEMBRE 2012	5.761,45	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 850 DEL 17.09.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 17 SETTEMBRE 2012 AL 21 SETTEMBRE 2012	1.669,02	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 875 DEL 25.09.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 24 SETTEMBRE 2012 AL 28 SETTEMBRE 2012	4.972,48	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 917 DEL 01.10.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 1 OTTOBRE 2012 AL 5 OTTOBRE 2012	6.113,59	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 937 DEL 09.10.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE	2.111,05	RISPETTATO	ACQUISITO

	E CONTROLLO DAL 8 OTTOBRE 2012 AL 12 OTTOBRE 2012			
DETERMINA N. 974 DEL 15.10.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 15 OTTOBRE 2012 AL 19 OTTOBRE 2012	5.269,45	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1001 DEL 25.10.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 22 OTTOBRE 2012 AL 26 OTTOBRE 2012	4.133,80	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1019 DEL 31.10.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 29 OTTOBRE 2012 AL 9 NOVEMBRE 2012	5.398,54	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1078 DEL 13.11.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 12 NOVEMBRE 2012 AL 16 NOVEMBRE 2012	5.328,32	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1093 DEL 21.11.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 19 NOVEMBRE 2012 AL 23 NOVEMBRE 2012	3.934,64	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1144 DEL 27.11.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 26 NOVEMBRE 2012 AL 30 NOVEMBRE 2012	813,46	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1178 DEL 03.12.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 3 DICEMBRE 2012 AL 7 DICEMBRE 2012	12.014,18	RISPETTATO	ACQUISITO
DETERMINA N. 1243 DEL 11.12.2012	LIQUIDAZIONE DI SPESA PER GLI APPROVVIGIONAMENTI EFFETTUATI DAL SERVIZIO PATRIMONIO, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DAL 10 DICEMBRE AL 17 DICEMBRE 2012	29.754,98	RISPETTATO	ACQUISITO