



COMUNE DI SILLAVENGO
PROVINCIA DI NOVARA

--ORIGINALE--

DELIBERAZIONE N. 08

Trasmessa alla sezione Provinciale di
controllo
il prot. N. .

IMPEGNO N. _____
ACCERTAMENTO N. _____

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO:- APPROVAZIONE RELAZIONE AL RENDICONTO ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

L'anno duemilatreddici, addì diciannove del mese di marzo--alle ore 21,00--convocata nei modi prescritti , la Giunta Comunale si è riunita nella sala delle adunanze nelle persone dei Signori:

		PRESENTI	ASSENTI
1. ZANETTA Ivo -	Sindaco	X	
2. LOCATELLI Bruno -	Vice sindaco	X	
3. PORZIO Arianna	Assessore	X	
TOTALI		3	0

Assiste il Segretario Comunale Sig. Dr. Gianfranco Brera.

Il Sig. Ivo Zanetta. nella sua qualità di Sindaco, assume la presidenza e, constatata la legalità dell'adunanza, invita i convenuti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTI;

- L'art. 151 del decreto legislativo n. 267/2000 ed in particolare gli ultimi tre commi, che testualmente recitano:
*"5. I risultati di gestione sono rilevati anche mediante contabilità economica e dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio e il conto del patrimonio.
6. Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.
7. Il rendiconto è deliberato dall'organo consiliare entro il 30 aprile dell'anno successivo. (comma così modificato dall'art. 2-quater, comma 6, legge n. 189 del 2008)"*
- L'articolo 231 del citato decreto che in ordine al contenuto della relazione di cui al comma 6, detta del seguenti norme:
"Nella relazione prescritta dall'articolo 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti. Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati."
- i modelli approvati con DPR 194/96 per la compilazione del rendiconto della gestione;

DATO ATTO che

- nei termini stabiliti dall'art. 226 del D. Lgs. 267/2000 il tesoriere di questo ente, Banco popolare Soc. coop agenzia di carpignano sesia, ha reso il conto della propria gestione relativa all'esercizio finanziario 2012;
- i risultati della gestione di cassa del tesoriere coincidono perfettamente con le scritture contabili di questo ente;
- L'ufficio di ragioneria ha redatto il rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2012 , comprendente il conto del bilancio, il conto del patrimonio, il conto dell'economista e i conti degli agenti contabili interni (le cui risultanze sono ricomprese nel rendiconto stesso);

VISTO che, in relazione alle norme sopra richiamate è stato richiesto di corredate il rendiconto della prescritta relazione;

VISTI:

- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 16/05/2013, esecutiva, di approvazione del bilancio di previsione 2012, pluriennale 2012/2014 e relazione previsionale e programmatica 2012/2014;
- le deliberazioni di variazione di bilancio in corso d'anno (deliberazioni della Giunta Comunale n. 23/25/26 -2012 e deliberazione consiglio comunale n.19/ 21-2012)
- La deliberazione del Consiglio Comunale n. 19 del 03/10/2012, di adempimento art. 193 D. Lgs. 267/2000;
- Lo schema di rendiconto della gestione (allegato a)
- gli allegati al rendiconto della gestione;
- la relazione allegata redatta secondo quanto disposto dall'art. 231 D. Lgs. 267/2000

VISTO lo Statuto Comunale;

DATO ATTO che il parere del revisore unico del conto Rag. Rosa Pescio sarà acquisito sulla proposta di deliberazione del Consiglio Comunale di approvazione del rendiconto;

VISTO l'art. 49 del D. Lgs. 267/2000, ed acquisiti sulla proposta di deliberazione che si intende adottare i pareri favorevoli di regolarità tecnica e di regolarità contabile
CON VOTI unanimi resi nei modi e nelle forme di legge

DELIBERA

1. di approvare lo schema del rendiconto della gestione per l'esercizio 2012, comprensivo del Conto del Bilancio (allegato a) e del Conto del Patrimonio e degli allegati previsti dalla legge;
2. di dare atto che, ai sensi dell'art. 1 comma 164 della Legge 266/2005, al comune di Sillavengo , in quanto avente popolazione inferiore ai 3000 abitanti, non si applica la disciplina del conto economico di cui all'art. 229 del D. Lgs. 267/2000;
3. di approvare la propria relazione illustrativa contenente i dati riepilogativi, progetti contabili e conclusioni in merito all'efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto con i programmi realizzati ed i costi sostenuti (allegato b)
4. di provvedere al deposito del rendiconto per l'esercizio finanziario 2012 e relativi allegati ai sensi dell'art. 34 del regolamento di contabilità
5. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, a norma dell'art. 134 comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000 n.267

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente

Il Vice Sindaco

Il Segretario Comunale

Ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 267/2000, esprimono parere favorevole:

b) in ordine alla REGOLARITA' CONTABILE

La Responsabile del Servizio Finanziario (Dr.ssa E. Dessilani)	
---	--

b) in ordine alla REGOLARITA' TECNICA:

Il Responsabile del Servizio Amministrativo (Dr. Gianfranco Brera)	
La Responsabile del Servizio Finanziario (Dr.ssa E. Dessilani)	
Il Responsabile del Servizio di Polizia Municipale (Pierangelo Daglia)	
Il Responsabile del Servizio Tecnico (Arch. Adriano Fontaneto)	

Sillavengo, li *

Copia di questa deliberazione è stata affissa a questo Albo Pretorio per 15 giorni consecutivi a partire dal _____ come prescritto dall'art.124 comma 1 D. Lgs. 267/2000

IL SEGRETARIO COMUNALE
Brera Dott. Gianfranco

Il sottoscritto Segretario Comunale, Visti gli atti d'Ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata comunicata, con lettera n. _____ in data _____:

- ai signori capigruppo consiliari come prescritto dall'art. 125 del D. Lgs. 267/2000.
- a S.E. il Prefetto della Provincia di Novara ai sensi del'art. 135 comma 1 del D. Lgs. 267/2000.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Brera Dott. Gianfranco

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'Ufficio

ATTESTA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il *

- essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile;
- decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione, non essendo pervenute richieste di invio al controllo (art.134 comma 3)

Li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
Brera Dott. Gianfranco

Comune di Sillavengo

**Relazione al Rendiconto della Gestione
Esercizio 2012**

REDATTA DALLA GIUNTA COMUNALE
Ai sensi dell'art. 231 del D.Lgs. 267/2000

micro)

Indice Generale Relazione al Rendiconto di Gestione Esercizio 2012

- **Dati Generali dell'Ente**
- **Analisi Finanziaria a Livello di Ente**
 - o Controllo Strategico a Livello di Ente
 - Analisi Scostamento tra Previsioni Iniziali e Definitive
 - Analisi Impegnato / Accertato
 - Analisi Risultati Differenziali
 - o Trend Storico del Bilancio per Titoli
 - o Avanzo di Amministrazione
 - Analisi Composizione Avanzo di Amministrazione Realizzato
 - Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente
- **Entrata**
 - o Frontespizio
 - o Analisi Composizione dell'Entrata
 - o Analisi Riepilogativa Entrate
 - o Analisi Entrate
 - Entrate Tributarie
 - Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti Correnti
 - Entrate ExtraTributarie
 - Entrate derivanti da Alienazioni e Trasferimenti di Capitale
 - Entrate derivanti da Accensioni di Prestiti
- **Spesa**
 - o Frontespizio
 - o Analisi Composizione della Spesa
 - o Analisi Composizione Spesa: Totali primi 3 Titoli
 - o Analisi Composizione Spesa: Totali per Intervento
 - o Analisi Spese per Funzioni / Servizi
 - o Analisi Investimenti
 - o Analisi Indebitamento
 - o Analisi Riepilogativa Programmi
 - o Analisi Programmi
 - Riepilogo Finanziario
 - Considerazioni dell'Amministrazione
 - Analisi di Sintesi degli Obiettivi Gestionali
- **Servizi a Domanda Individuale**
 - o Frontespizio
 - o Elenco Voci x Servizio a Domanda Individuale
 - o Riepilogo Servizi a Domanda Individuale
 - o Analisi Servizi a Domanda Individuale
- **Conto del Patrimonio**
- **Considerazioni Finali**

DATI GENERALI DELL'ENTE

La Relazione al rendiconto parte dalla presentazione dei dati dell'Ente territoriale evidenziati nella relazione previsionale e programmatica, approvata con il D.P.R. 3.08.1998, n° 326, ed obbligatoria dall'anno 2000, ha recepito le osservazioni del Consiglio di Stato, ai sensi dell'art. 114, comma 2°, del D.lgs. 77/1995 come sostituito dall'art. 40 del D.lgs. 11.06.1996, n° 336, (ora prevista dall'art.170 del Testo unico Enti locali 267/2000).

La stessa costituisce strumento di programmazione e annuale e pluriennale. In merito ai programmi ed ai progetti, l'esperienza regionale maturata nell'ambito della legge 335/1976 induce a considerare ciascun programma come un complesso coordinato di attività, di opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non solo finanziari, per il raggiungimento di obiettivi nell'ambito del più vasto piano generale di sviluppo socio-politico dell'Ente (Planning, Programming, Budgeting, System).

Il progetto, di natura eventuale, costituisce lo strumento applicativo di un programma con il quale si specificano le concrete attività ed iniziative da porre in essere e le opere da realizzare previste a preventivo e da valutare politicamente a consuntivo (controllo strategico o per macro programmi).

L'Organo politico qualifica maggiormente la propria funzione di indirizzo e di controllo e rafforza le linee ispiratrici della riforma delle autonomie locali su quattro versanti:

1°) indirizzi generali di governo espresso attraverso una compiuta relazione previsionale e programmatica di sintesi dei programmi e dei progetti realizzabili con le risorse disponibili, graduate nell'arco di almeno un triennio, sulla base di priorità coerenti con il programma politico elettorale (bilancio di mandato);

2°) efficienza della gestione realizzabile sulla base delle linee di indirizzo e dei principi approvati dai Consigli (Peg/Pdo);

3°) organizzazione dei Servizi e della contabilità sulla base degli schemi di tipo aziendalistico che consentono il controllo dei risultati della gestione programmata (budget, centri di costo e controllo di gestione);

4°) forte funzione di controllo degli Organi politici in materia di coerenza delle varie iniziative al programma di mandato nell'ambito di una netta separazione delle competenze tra potere politico e burocratico e tra Consiglio e Giunta (controllo strategico).

Il controllo di gestione rappresenta il raccordo naturale tra la programmazione politica di mandato e quella strategica delle scelte operative e quindi rappresenta lo strumento che:

- guida lo sviluppo degli indirizzi e delle scelte politiche dell'Ente;
- e' di supporto alle decisioni strategiche;
- serve a monitorare gli effetti e il grado di attuazione di tali scelte;
- serve per intervenire nel processo della programmazione di mandato.

Si presentano ora, qui di seguito, i dati del Comune desunti dalla sezione 1^ del modello previsto dal D.P.R. 326/1998 comprendente: le caratteristiche generali della popolazione, i piani urbanistici del territorio, l'economia insediata, la struttura organizzativa, i beni strumentali ed i servizi dell'Ente.

Relazione Conto Consuntivo 2012

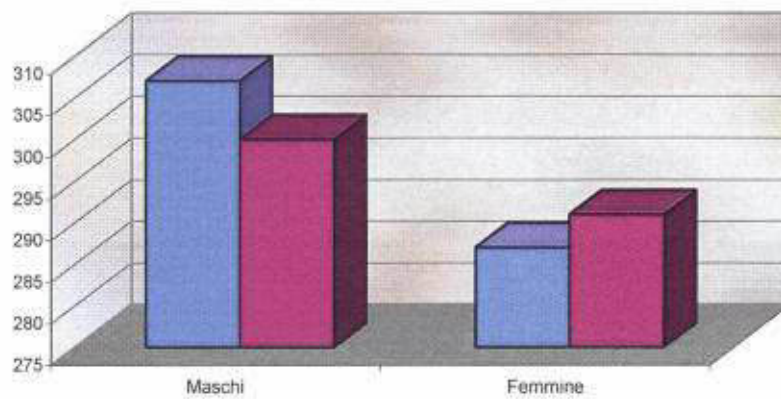
Informazioni Generali sull'Ente			
Dati Generali dell'Ente	U.d.M.	Dati al 01/01/2012	Dati al 31/12/2012
Popolazione Residente	N°	594	591
di cui: maschi	N°	307	300
Femmine	N°	287	291
Nuclei Familiari	N°		
Dipendenti ASSEGNATI DALL'UNIONE BASSASESIA	N°	3\	3
di cui: a tempo determinato	N°	0	0
a tempo indeterminato	N°	0	0
Superficie Totale del Comune	Kmq		
Frazioni Geografiche	N°		
Punti Luce Illuminazione Pubblica	N°		
Risorse Idriche: Laghi	N°		
Fiumi e Torrenti	N°		
Strade: Statali	Km		
Provinciali	Km		
Comunali	Km		
Vicinali	Km		
Autostrade	Km		
Rete Fognaria: bianca	Km		
Nera	Km		
mista	Km		
Piano Regolatore: adottato	Si/No		
Approvato	Si/No		
Piano Edilizia Economico Popolare	Si/No		
Piano Insediamenti Produttivi: Industriali	Si/No		
Artigianali	Si/No		
Commerciali	Si/No		
Strutture: Asili Nido	N°	0	0
Scuole Materne	N°	1	1
Scuole Elementari	N°	1	1
Scuole Medie	N°	0	0
Strutture Residenziali per Anziani	N°	0	0
Farmacie Comunali	N°	0	0
Depuratore	Si/No	SI	SI
Rete Acquedotto	Km	5	5
Servizio Idrico Integrato	Si/No	SI	SI
Rete Gas	Km	5	5
Discarica	Si/No	NO	NO
Rifiuti: civile	q.li		
industriale	q.li		
raccolta differenziata	q.li		

Elenco Strutture Partecipative dell'Ente

Sono partecipate dell'Ente:

- Consorzio di Bacino Passo Novarese
- Unione Bassa Sesia
- Consorzio servizi socio assistenziali CISA24
- Consorzio Case di vacanza dei Comuni Novaresi
- Acqua Novara Vco Spa

Analisi della Popolazione Residente



Descrizione / Note Aggiuntive

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	344.755,00	345.402,00	0,19
Titolo II Trasferimenti	47.590,00	46.498,00	-2,29
Titolo III Entrate extratributarie	137.350,00	145.820,00	6,17
Titolo IV Entrate da capitali	15.000,00	17.000,00	13,33
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	93.250,00	93.250,00	0,00
Avanzo applicato	0,00	13.450,00	0,00
Totale	637.945,00	661.420,00	3,68

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	469.685,00	491.160,00	4,57
Titolo II Spese in conto capitale	45.000,00	47.000,00	4,44
Titolo III Rimborsi di prestiti	30.010,00	30.010,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	93.250,00	93.250,00	0,00
Totale	637.945,00	661.420,00	3,68

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

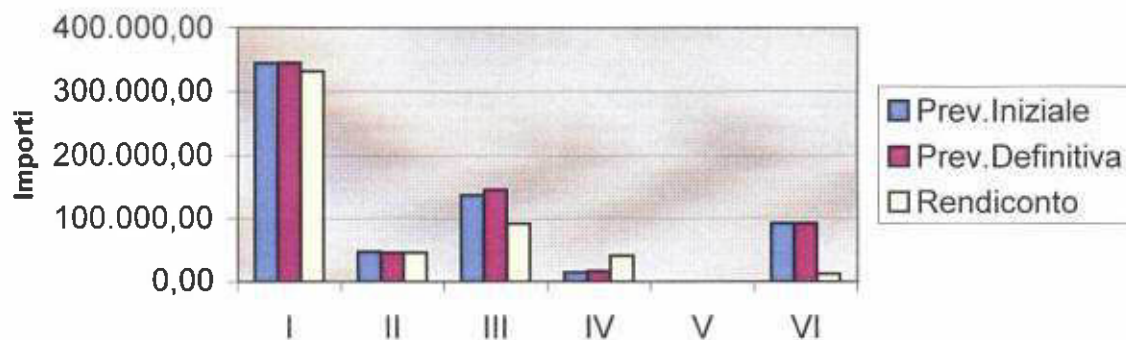
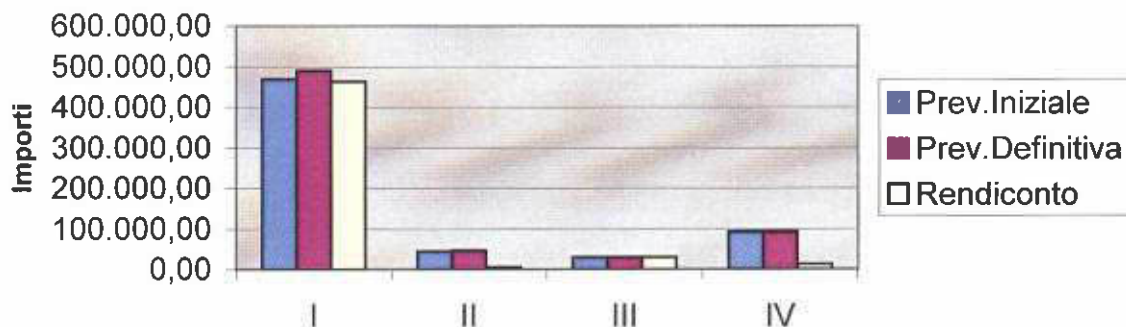
Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	344.755,00	331.527,18	-3,84
Titolo II Trasferimenti	47.590,00	46.431,62	-2,43
Titolo III Entrate extratributarie	137.350,00	92.085,16	-32,96
Titolo IV Entrate da capitali	15.000,00	41.500,23	176,67
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	93.250,00	12.382,85	-86,72
Avanzo applicato	0,00	13.450,00	0,00
Totale	637.945,00	537.377,04	-15,76

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	469.685,00	463.348,54	-1,35
Titolo II Spese in conto capitale	45.000,00	5.413,02	-87,97
Titolo III Rimborsi di prestiti	30.010,00	29.797,22	-0,71
Titolo IV Partite di giro	93.250,00	12.382,85	-86,72
Totale	637.945,00	510.941,63	-19,91

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

Entrate	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	345.402,00	331.527,18	-4,02
Titolo II Trasferimenti	46.498,00	46.431,62	-0,14
Titolo III Entrate extratributarie	145.820,00	92.085,16	-36,85
Titolo IV Entrate da capitali	17.000,00	41.500,23	144,12
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	93.250,00	12.382,85	-86,72
Avanzo applicato	13.450,00	13.450,00	0,00
Totale	661.420,00	537.377,04	-18,75

Spesa	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	491.160,00	463.348,54	-5,66
Titolo II Spese in conto capitale	47.000,00	5.413,02	-88,48
Titolo III Rimborsi di prestiti	30.010,00	29.797,22	-0,71
Titolo IV Partite di giro	93.250,00	12.382,85	-86,72
Totale	661.420,00	510.941,63	-22,75

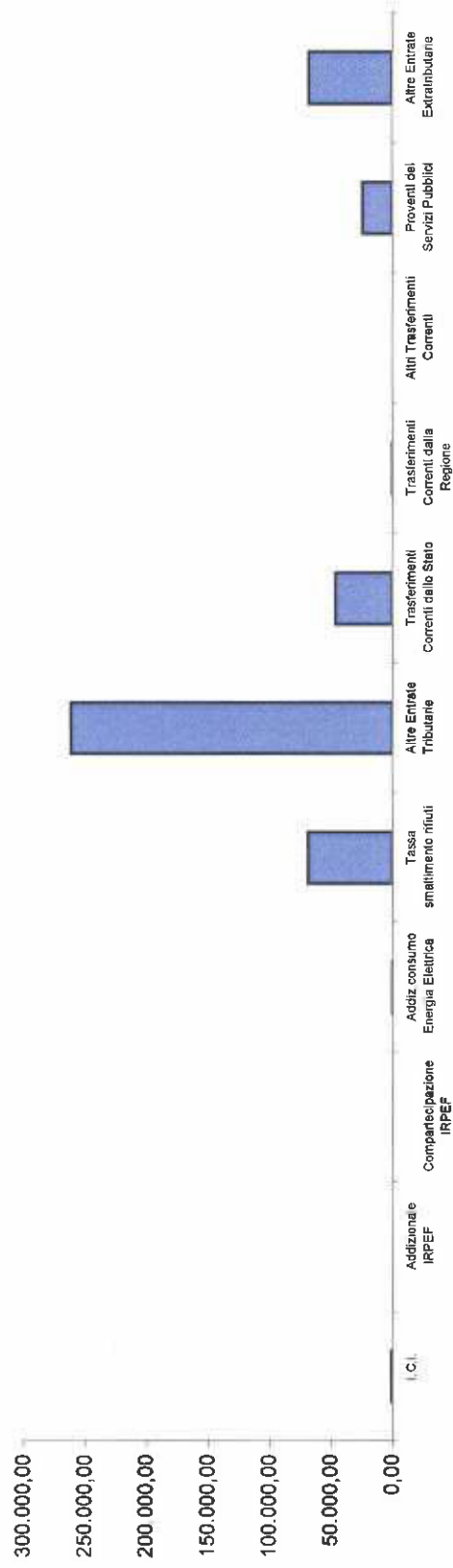
Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato

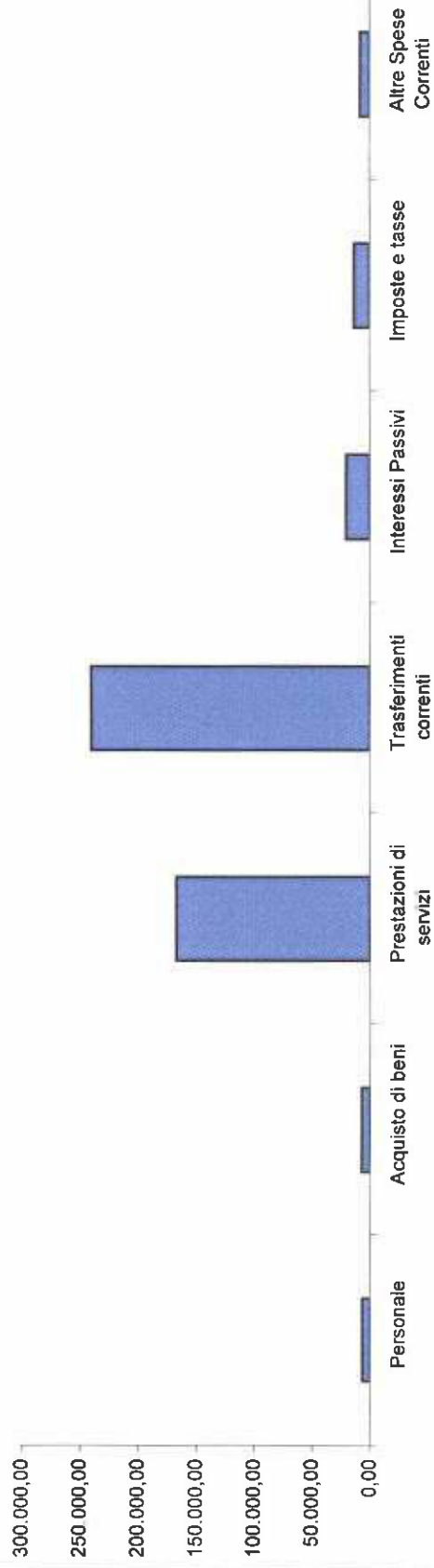
Entrate Accertate		Spese Impegnate	
I.C.I.	1.199,00	Personale	6.843,84
Addizionale IRPEF	0,00	Acquisto di beni	7.100,82
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	166.959,24
Addiz. consumo Energia Elettrica	150,82	Trasferimenti correnti	240.312,39
Tassa smaltimento rifiuti	68.641,77	Interessi Passivi	20.577,12
Altre Entrate Tributarie	261.535,59	Imposte e tasse	13.482,55
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	331.527,18	Altre Spese Correnti	8.072,58
Trasferimenti Correnti dallo Stato	46.196,62	TOTALE SPESE CORRENTI	463.348,54
Trasferimenti Correnti dalla Regione	235,00	Acquisto di Beni Immobili	3.000,00
Altri Trasferimenti Correnti	0,00	Acquisto di Beni Mobili	0,00
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	46.431,62	Trasferimenti di Capitale	0,00
Proventi dei Servizi Pubblici	24.280,38	Altre Spese in Conto Capitale	2.413,02
Altre Entrate Extratributarie	67.804,78	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	5.413,02
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	92.085,16	RIMBORSO DI PRESTITI	29.797,22
TOTALE ENTRATE CORRENTI	470.043,96	PARTITE DI GIRO	12.382,85
Alienazioni	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	0,00		
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	41.500,23		
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	41.500,23		
ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00		
PARTITE DI GIRO	12.382,85		
TOTALE ACCERTAMENTI	523.927,04	TOTALE IMPEGNI	510.941,63
Differenza Finanziaria a Pareggio	0,00	Differenza Finanziaria a Pareggio	12.985,41
TOTALE	523.927,04	TOTALE	523.927,04
A.A. Applicato al Bilancio:			
in parte corrente	13.450,00		
per investimenti	13.450,00		
	0,00		
TOTALE GENERALE	537.377,04	TOTALE GENERALE	523.927,04

Relazione Conto Consuntivo 2012

Analisi Accertato Entrate Correnti

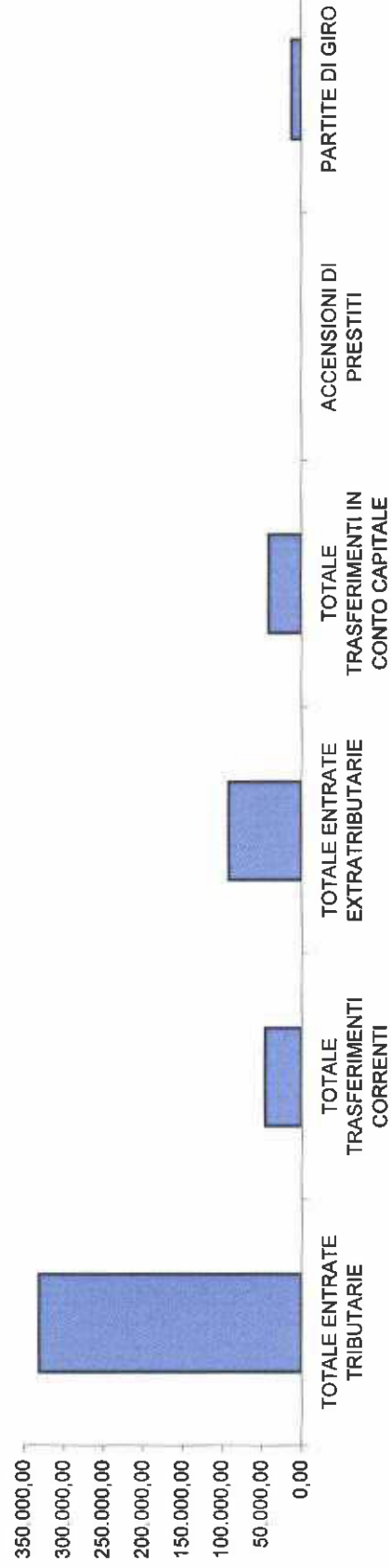


Analisi Impegnato Spese Correnti



Relazione Conto Consuntivo 2012

Analisi Accertato Entrate

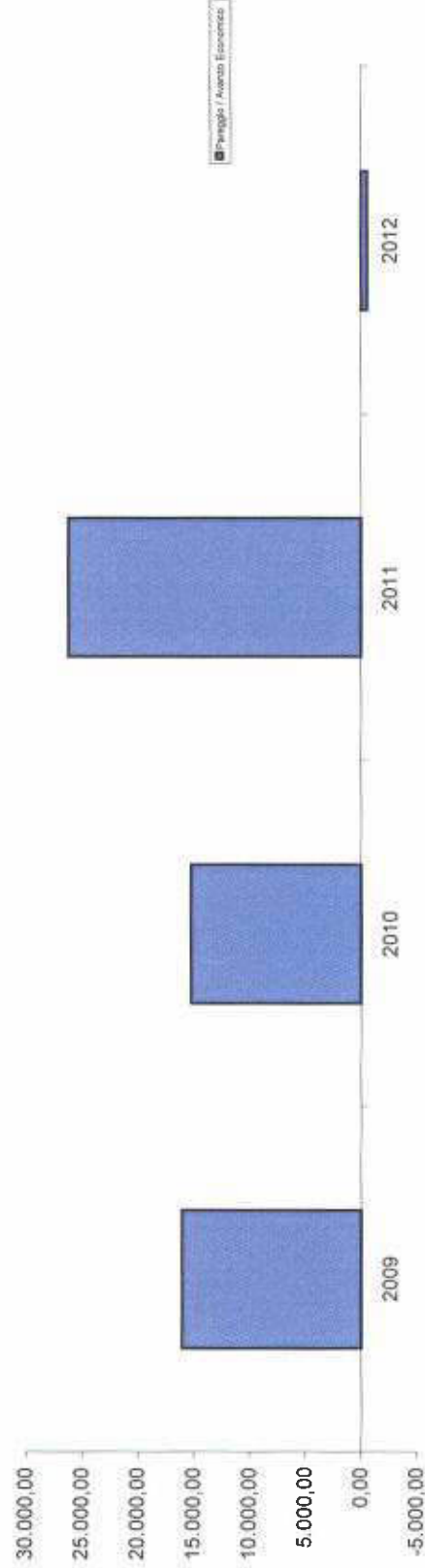


Analisi Impegnato Spese



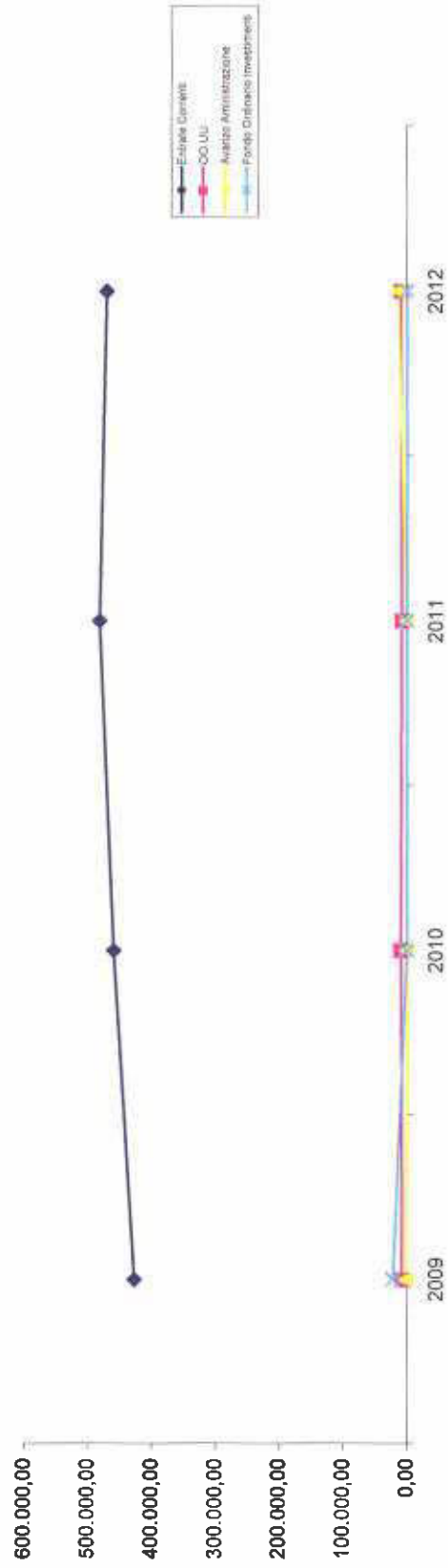
Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2009 - 2012 Gestione Corrente						
(RATING ENTE)						
Descrizione	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Entrate						
Entrate Correnti	427.433,59	459.665,65	481.517,06	470.043,96	-2,38	3,03
OO.UU.	7.626,21	9.090,02	7.726,13	9.096,28	17,73	11,65
Avanzo Amministrazione Applicato	2.104,00	0,00	0,00	13.450,00	0,00	1.817,78
Fondo Ordinario Investimenti	22.560,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Accertamenti	459.723,92	468.755,67	489.243,19	492.590,24	0,68	4,24
Spese						
Spese Correnti	419.394,61	426.842,61	434.341,93	463.348,54	6,68	8,55
Quote Capitale Mutui	24.273,35	26.676,69	28.709,83	29.797,22	3,79	12,22
Totale Impegni	443.667,96	453.519,30	463.051,76	493.145,76	6,50	8,76
Pareggio / Avanzo Economico	16.055,96	15.236,37	26.191,43	-555,52	-102,12	-102,90

Analisi Pareggio / Avanzo Economico

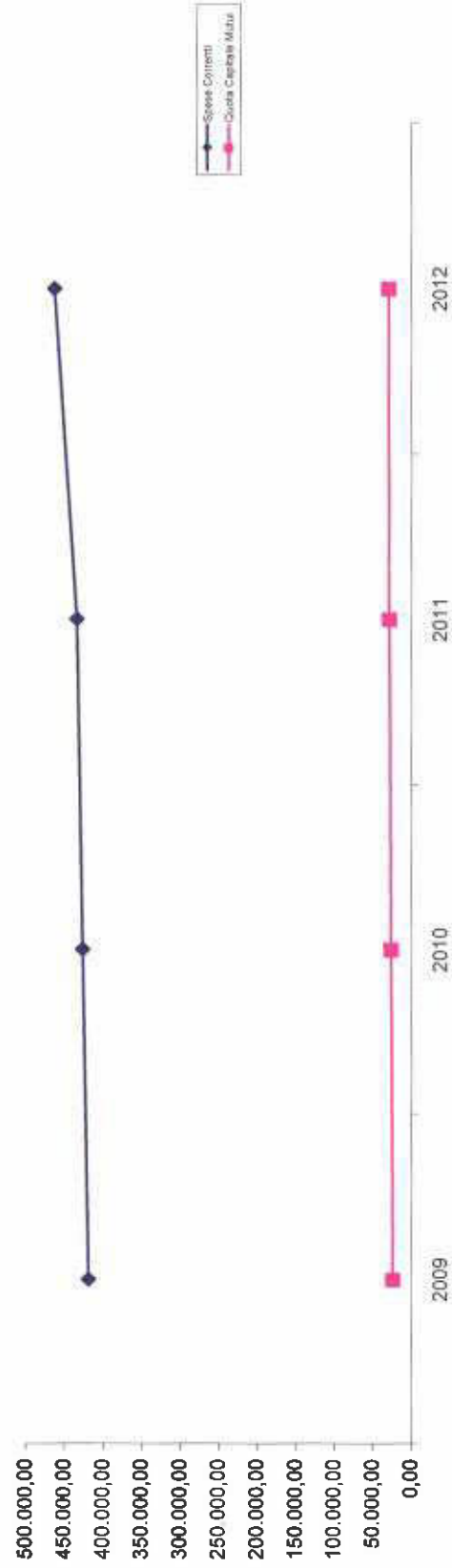


Relazione Conto Consuntivo 2012

Analisi Entrate



Analisi Spese



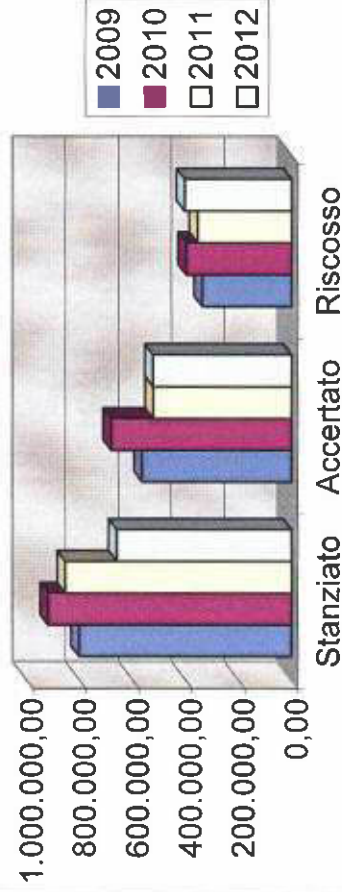
Relazione Conto Consuntivo 2012

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2009 AL 2012

ANALISI ENTRATE

ENTRATE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	15.804,00	0,00	0,00	20.400,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	13.450,00	0,00	0,00
Entrate Tributarie	180.510,00	179.509,81	88.424,25	189.397,00	188.396,79	86.243,23	334.658,00	331.506,46	219.692,65	345.402,00	331.527,18	251.995,54
Trasferimenti Correnti	164.287,00	169.099,33	166.214,19	177.538,00	183.238,03	171.037,94	59.154,00	54.178,34	54.178,34	46.498,00	46.431,62	46.431,62
Entrate Extratributarie	143.945,00	78.824,45	41.122,52	138.190,00	88.030,83	56.390,28	185.622,00	95.832,26	55.879,16	145.820,00	92.085,16	53.862,94
Alienazioni e Trasf. di Capitale	144.111,00	57.419,55	26.677,62	240.122,00	208.209,20	71.360,40	71.000,00	17.873,75	5.873,75	17.000,00	41.500,23	41.500,23
Assunzione di Prestiti	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	103.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	93.250,00	19.990,94	15.319,89	93.250,00	13.741,07	12.734,86	93.250,00	24.123,91	20.017,75	93.250,00	12.382,85	10.759,33
TOTALE ENTRATE	801.907,00	564.844,08	337.758,47	918.897,00	681.615,92	397.766,71	854.684,00	523.514,72	355.641,65	661.420,00	523.927,04	404.549,66

Trend Storico Entrata



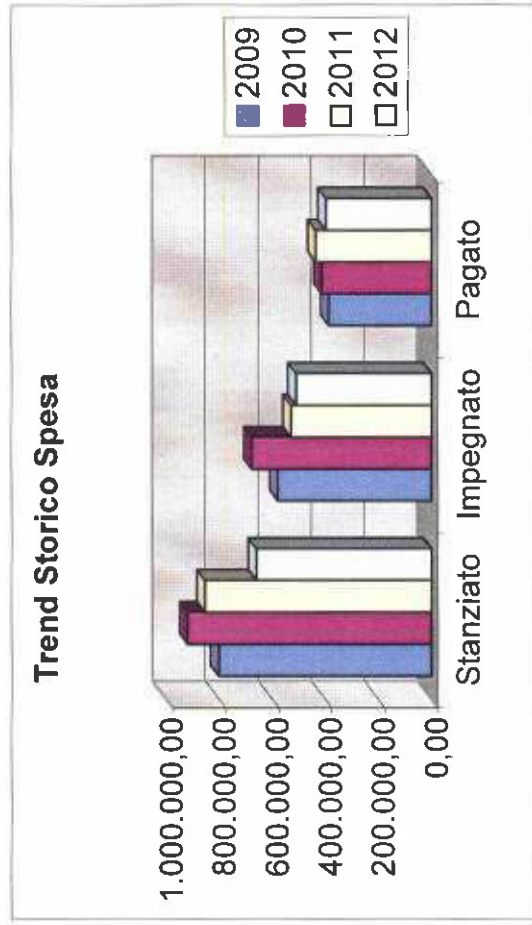
Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Sillavengo

Siscom Giove

ANALISI SPESE

SPESE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Spese Correnti	445.499,00	419.394,61	331.351,22	458.397,00	426.842,61	348.187,00	506.906,00	434.341,93	365.432,03	491.160,00	463.348,54	355.235,03
Spese in Conto Capitale	238.811,00	115.789,00	11.608,86	340.522,00	210.321,41	25.388,01	225.622,00	43.208,14	18.037,18	47.000,00	5.413,02	500,01
Rimborso di Prestiti	24.347,00	24.273,35	24.273,35	26.728,00	26.676,69	26.676,01	28.906,00	28.709,83	28.709,83	30.010,00	29.797,22	29.797,22
Spese per Conto di Terzi	93.250,00	19.990,94	19.470,94	93.250,00	13.741,07	12.789,87	93.250,00	24.124,11	24.124,11	93.250,00	12.382,85	12.382,85
TOTALE SPESE	801.907,00	579.447,90	386.704,37	918.897,00	677.581,78	413.040,89	854.684,00	530.384,01	436.303,15	661.420,00	510.941,63	397.915,11



Comune di Sillavengo

Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2012

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	523.927,04
Totale impegni di competenza	510.941,63
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	12.985,41

GESTIONE DEI RESIDUI

(al netto dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e del fondo iniziale di cassa)

Totale accertamenti residui attivi	411.792,98
Totale impegni residui passivi	274.150,41
Fondo iniziale di cassa	53.777,41
Avanzo esercizio precedente	158.741,96
SALDO GESTIONE RESIDUI	32.678,02

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	12.985,41
SALDO GESTIONE RESIDUI	32.678,02

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	158.741,96
AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	145.291,96
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	13.450,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	32.678,02
di cui da gestione corrente	121.342,49
da gestione in conto capitale	14.380,61
da gestione partite di giro	1.919,47

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	12.985,41
di cui da gestione corrente	-23.101,80
da gestione in conto capitale	36.087,21
da gestione partite di giro	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	204.405,39
---------------------------	------------

Descrizione / Note Aggiuntive

PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente						
Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	Riscossione residui
			0,00	0,00	0,00	0,00
CC	21	30/11/2012	0,00	5.500,00	0,00	0,00
GC	23	30/07/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	25	22/09/2012	0,00	7.950,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			0,00	13.450,00	0,00	0,00
						13.450,00

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Avanzo di Amministrazione	15.804,00	20.400,00	8.000,00	13.450,00
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2009 - 2012	14.413,50			

**Descrizione / Note Aggiuntive**

L'avanzo di amministrazione nel 2012 è stato applicato :

- con deliberazione GC 25/2012 del alla parte corrente per € 7.950,00 per ripiano disavanzo e quota consortile straordinaria al Consorzio servizi socio assistenziali CISA 24
- con deliberazione CC 21/2012 alla parte corrente per € 5.500,00 per quota straordinaria all'Unione Bassa Sesia per diminuzione trasferimenti regionali.

Comune di Sillavengo

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

Parte Entrata

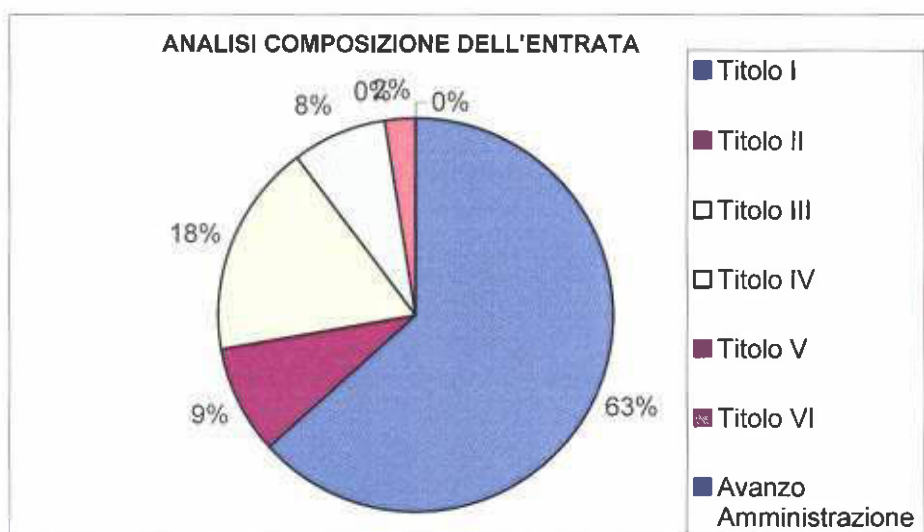
L'entrata è rappresentata nella sua composizione per titoli relativamente agli Accertamenti di Competenza.

I tabulati successivi sviluppano l'analisi delle risorse nel quadriennio evidenziando gli scostamenti dell'anno corrente rispetto all'esercizio precedente e le medie degli accertamenti stessi sul quadriennio considerato.

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	331.527,18	63,28%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	46.431,62	8,86%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	92.085,16	17,58%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	41.500,23	7,92%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	12.382,85	2,36%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	523.927,04	100%

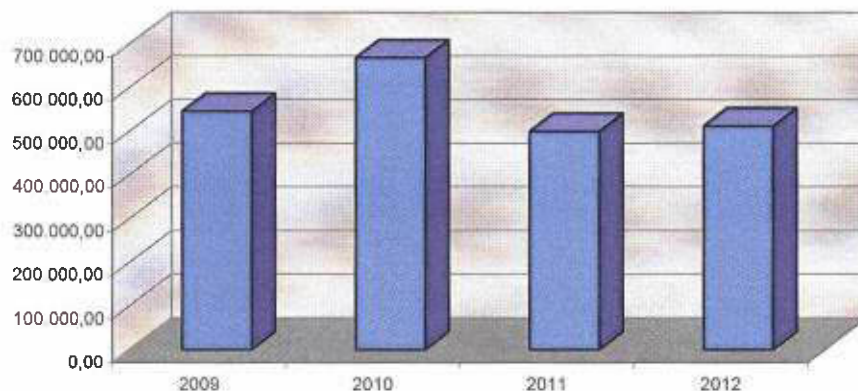
**Descrizione / Note Aggiuntive**

Il grafico evidenzia il deciso aumento dell'autonomia impositiva del Comune, compensato dalla diminuzione dei trasferimenti erariali; l'introduzione dell'IMU sperimentale ha comportato maggiori entrate al titolo I compensate dalla relativa decurtazione al titolo II.

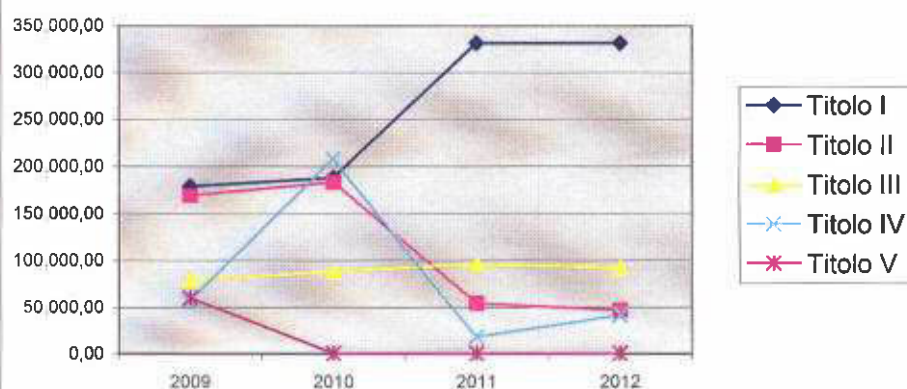
ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Titolo I – Entrate Tributarie	179.509,81	188.396,79	331.506,46	331.527,18	0,01	42,20
Titolo II – Trasferimenti Correnti	169.099,33	183.238,03	54.178,34	46.431,62	-14,30	-65,73
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	78.824,45	88.030,83	95.832,26	92.085,16	-3,91	5,17
Totale Entrate Correnti	427.433,59	459.665,65	481.517,06	470.043,96	-2,38	3,03
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	57.419,55	208.209,20	17.873,75	41.500,23	132,19	-56,08
Titolo V – Assunzione di Prestiti	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Entrate	544.853,14	667.874,85	499.390,81	511.544,19	2,43	-10,37

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE 2009 - 2012



Trend Riepilogativo Entrate dal 2009 al 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

L'analisi del trend storico dell'entrata nel periodo 2009/2012 evidenzia i cambiamenti per la finanza locale derivanti dall'introduzione nel 2011 del cd. federalismo municipale e nel 2013 dell'IMU sperimentale.

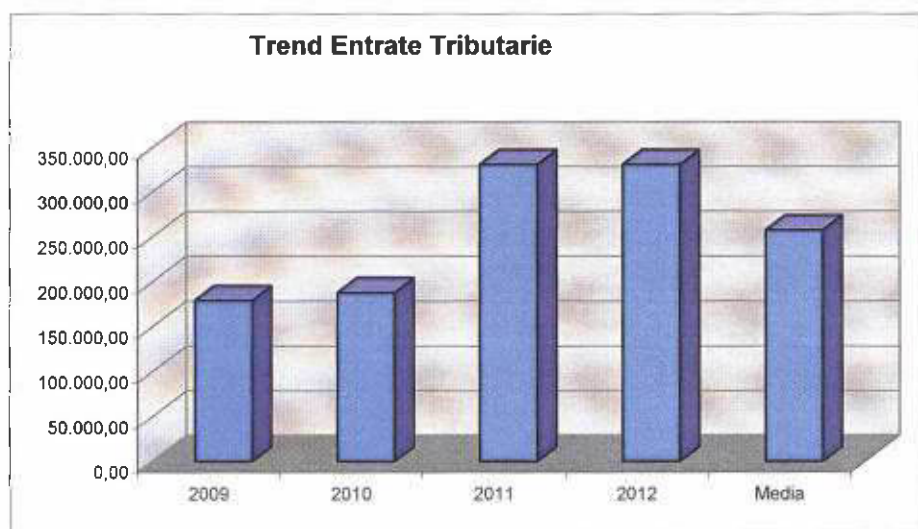
In particolare si nota che le entrate da Fondo sperimentale di riequilibrio e ICI nel 2011 (entrambe allocate al titolo I) di fatto eguagliano, con uno scostamento dello 0,01%, le entrate derivanti dal IMU sperimentale e fondo sperimentale di riequilibrio rimodulato dal MEF in base alle entrate presunte IMU. Si Nota quindi come l'intera operazione relativa all'IMU non abbia portato maggiori entrate al Comune.

L'incertezza delle fonti di finanziamento e la contrazione del limite massimo della capacità di indebitamento ha reso estremamente difficoltosa la programmazione di opere di investimento con una netta contrazione della spesa al titolo II che si rispecchia in una secca diminuzione delle entrate ai titoli IV e V.

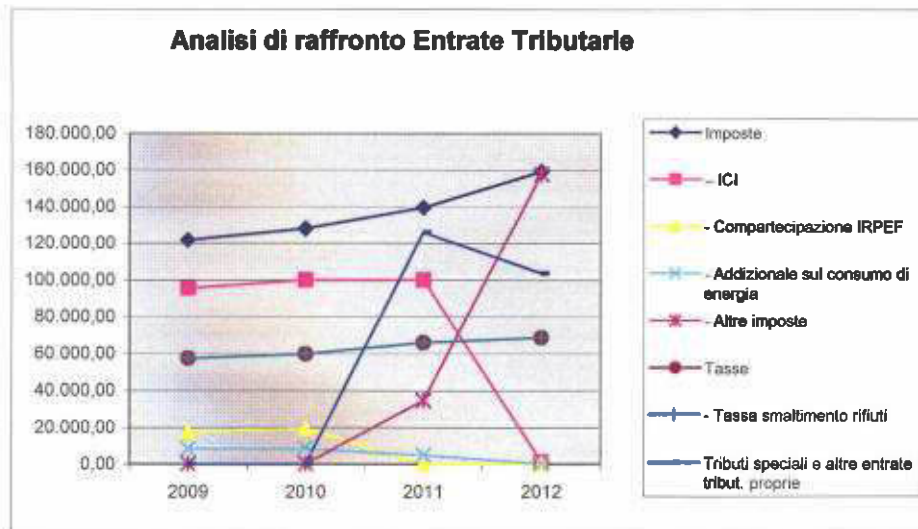
L'ente non ha usufruito di anticipazioni di cassa da parte del tesoriere.

ANALISI ENTRATE TRIBUTARIE - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE TRIBUTARIE						
Imposte	121.784,81	128.171,79	139.587,01	159.213,73	14,06	22,62
di cui - ICI	95.489,00	100.000,00	99.999,40	1.199,00	-98,80	-98,78
- Addizionale IRPEF	--	--	--	--	--	--
- Compartecipazione IRPEF	17.570,81	19.446,79	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Addizionale sul consumo di energia	8.500,00	8.500,00	4.856,84	150,82	-96,89	-97,93
- Imposta provinciale di trascrizione	--	--	--	--	--	--
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	--	--	--	--	--	--
- Altre imposte	225,00	225,00	34.730,77	157.863,91	354,54	1.246,17
Tasse	57.500,00	60.000,00	66.000,00	68.641,77	4,00	12,22
di cui - Tassa smaltimento rifiuti	57.500,00	60.000,00	66.000,00	68.641,77	4,00	12,22
- Tassa occupazione spazi e aree	--	--	--	--	--	--
- Altre tasse	--	--	--	--	--	--
Tributi speciali e altre entrate tribut. proprie	225,00	225,00	125.919,45	103.671,68	-17,67	146,12
TOTALE GENERALE:	179.509,81	188.396,79	331.506,46	331.527,18	0,01	42,20



Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

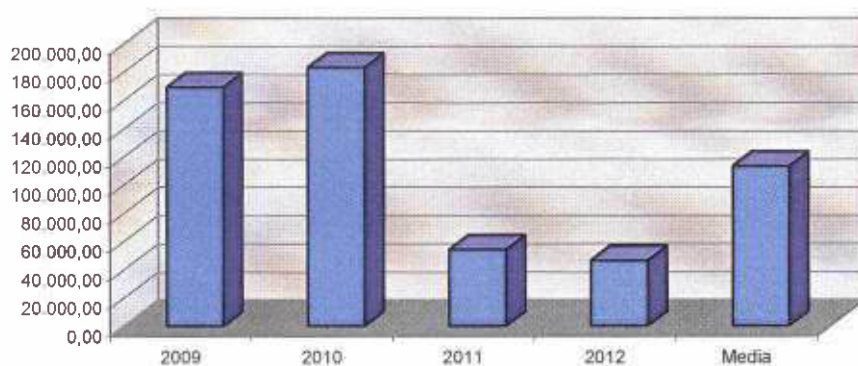
Si evidenzia l'equilibrio tra entrate 2011 e 2012 (nei totali) con una differente identificazione dell'entrata tributaria; si è pienamente realizzato il precetto normativo che imponeva l'equilibrio tra la somma ICI+ FSE del 2011 e IMU+FSE del 2012.

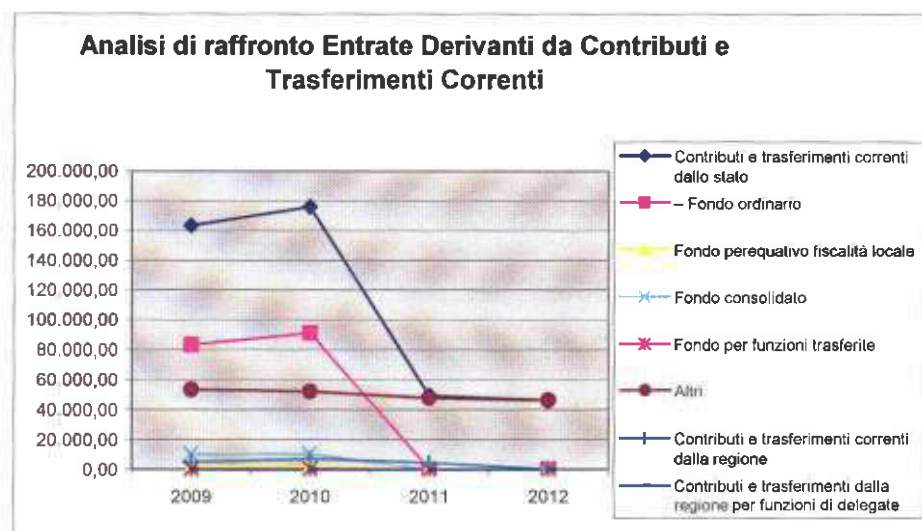
Le previsioni del bilancio di previsione si sono rivelate pienamente attendibili, e ciò ha reso possibile l'equilibrio di bilancio anche nell'incertezza delle entrate da Fondo Sperimentale di Riequilibrio, che sono state rideterminate per l'ultima volta il 28 febbraio 2013 confermando per il Comune di Sillavengo i dati già precedentemente forniti.

ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI - QUADRIENNO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI						
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	163.459,49	175.875,04	49.425,34	46.196,62	-6,53	-64,35
di cui - Fondo ordinario	83.041,02	90.776,51	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo perequativo fiscalità locale	2.038,75	2.038,75	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per sviluppo investimenti	--	--	--	--	--	--
Fondo consolidato	10.814,09	10.814,09	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo per funzioni trasferite	231,04	231,04	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altri	53.359,36	52.044,80	47.816,10	46.196,62	-3,39	-9,55
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	5.389,84	7.362,99	4.753,00	235,00	-95,06	-95,97
Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni di delegate	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	--	--	--	--	--	--
Contributi e trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
di cui - Da province e città metropolitane	--	--	--	--	--	--
- Da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- Da comunità montane	--	--	--	--	--	--
- Da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- Da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	169.099,33	183.238,03	54.178,34	46.431,62	-14,30	-65,73

**Trend Entrate Derivanti da Contributi e Trasferimenti
Correnti**





Descrizione / Note Aggiuntive

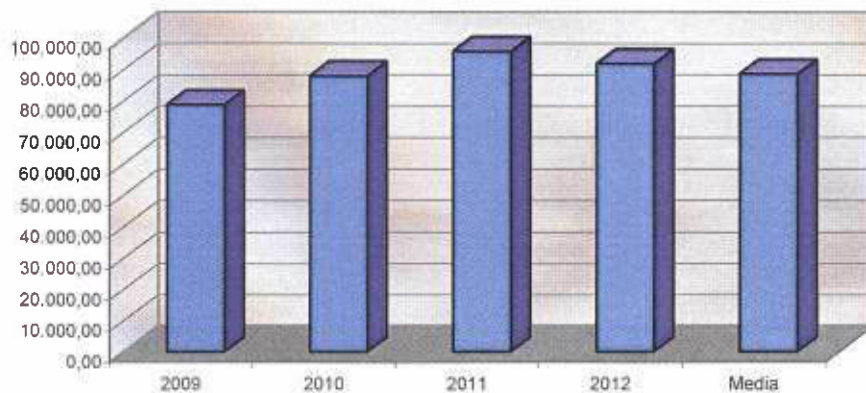
Si evidenzia il nuovo tren delle entrate, che preveder una progressiva autonomia economica dell'ente con conseguente diminuzione dei trasferimenti erariali; permangono i trasferimenti da Contributo per gli interventi dei comuni e delle Provincie (ex sviluppo investimenti) ed il contributo per icomuni inferiori ai 3.000 abitanti (art. 2, c.23, L. 191/09).

Relazione Conto Consuntivo 2012

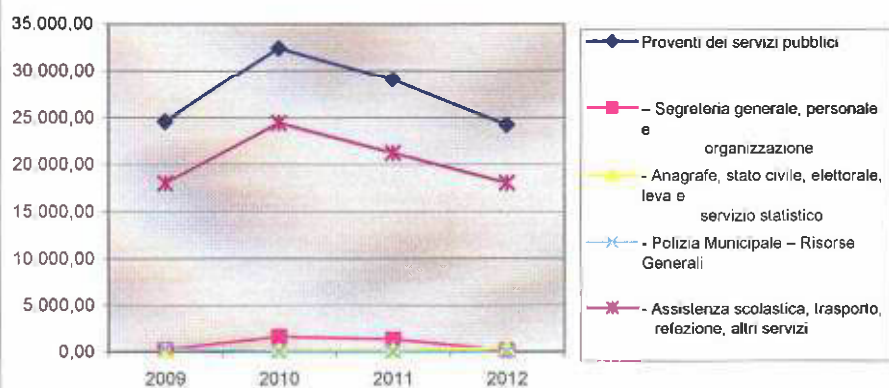
ANALISI ENTRATE EXTRATRIBUTARIE - QUADRIENNO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
Proventi dei servizi pubblici	24.636,76	32.433,41	29.007,31	24.280,38	-16,30	-15,38
Di cui - Segreteria generale, personale e organizzazione	237,16	1.594,79	1.320,31	127,38	-90,35	-87,88
- Ufficio tecnico	--	--	--	--	--	--
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	160,00	165,00	180,00	415,00	130,56	146,53
- Uffici giudiziari	--	--	--	--	--	--
- Polizia Municipale - Risorse Generali	349,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Polizia Municipale - Risorse finalizzate codice della strada	--	--	--	--	--	--
- Scuola Materna	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Elementare	--	--	--	--	--	--
- Istruzione Media	--	--	--	--	--	--
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione, altri servizi	17.999,00	24.451,62	21.223,50	18.048,00	-14,96	-14,97
- Biblioteche, musei e pinacoteche	--	--	--	--	--	--
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	--	--	--	--	--	--
- Piscine comunali	--	--	--	--	--	--
- Stadio comunale, palazzo dello sport e altri impianti	--	--	--	--	--	--
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	--	--	--	--	--	--
- Servizi turistici	--	--	--	--	--	--
- Manifestazioni turistiche	--	--	--	--	--	--
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	--	--	--	--	--	--
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	--	--	--	--	--	--
- Urbanistica e gestione del territorio	--	--	--	--	--	--
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico popolare	--	--	--	--	--	--
- Servizio idrico integrato	--	--	--	--	--	--
- Servizio smaltimento rifiuti	--	--	--	--	--	--
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	--	--	--	--	--	--
- Proventi servizi di prevenzione e riabilitazione	--	--	--	--	--	--
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	--	--	--	--	--	--
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	--	--	--	--	--	--
- Servizio necroscopico e cimiteriale	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.224,00	-6,13	-2,52
- Altri proventi	1.891,00	1.722,00	1.783,50	1.466,00	-17,80	-18,50
Proventi dei beni dell'ente	18.804,36	24.501,24	24.094,88	29.115,92	20,84	29,60
di cui - Fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	15.545,30	16.444,90	18.299,05	18.072,16	-1,24	7,81
- Rit. Personale / canoni concessioni spazi	3.259,06	3.626,64	5.795,83	5.598,76	-3,40	32,45
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	0,00	4.429,70	0,00	5.445,00	0,00	268,76
Interessi su anticipazioni e crediti	129,62	60,75	0,00	13,68	0,00	-78,44
di cui - Da cassa depositi e prestiti	--	--	--	--	--	--
- Da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- Da altri soggetti	129,62	60,75	0,00	13,68	0,00	-78,44
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	--	--	--	--	--	--
Proventi diversi	35.253,71	31.035,43	42.730,07	38.528,58	-9,83	6,02
di cui - fitti attivi / canoni / emissione Boc-Bop	--	--	--	--	--	--
- Rimb. economato / titoli obbligazionari	35.253,71	31.035,43	42.730,07	38.528,58	-9,83	6,02
TOTALE GENERALE:	78.824,45	88.030,83	95.832,26	91.938,56	-4,06	5,00

Trend Entrate ExtraTributarie



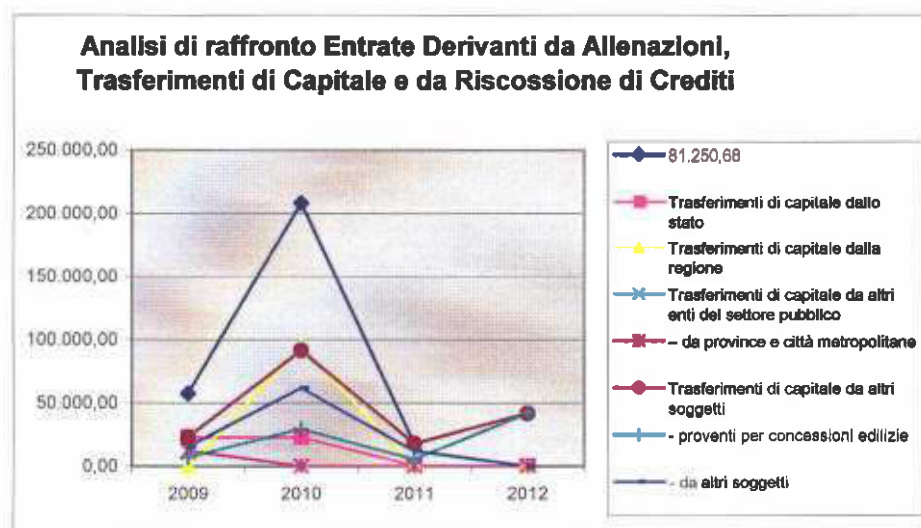
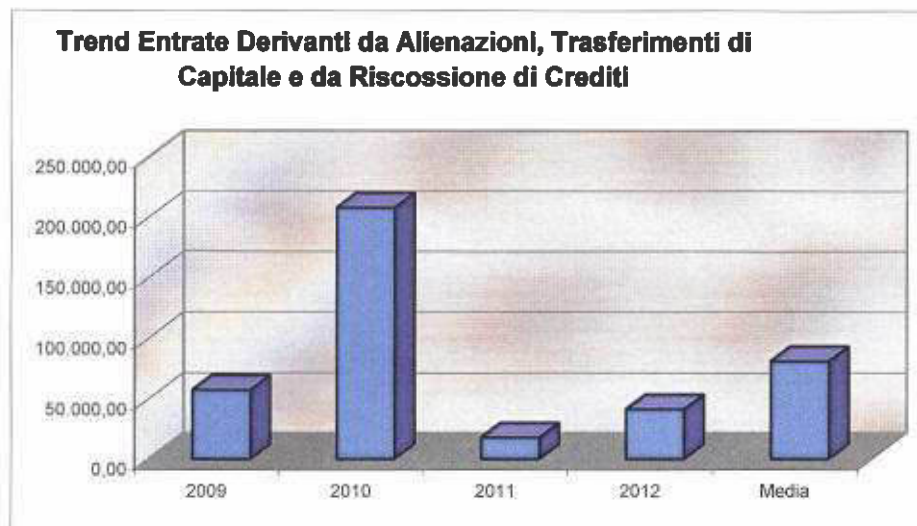
Analisi di raffronto Entrate ExtraTributarie



Descrizione / Note Aggiuntive

**QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012: ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA
ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI**

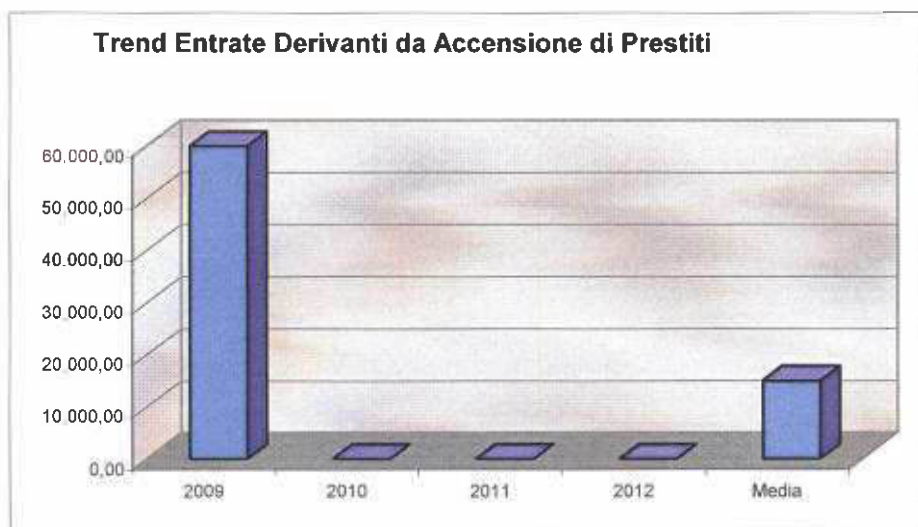
Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE CREDITI						
Alienazione di beni patrimoniali	--	--	--	--	--	--
di cui – alienazione immobili	--	--	--	--	--	--
- alienazione mobili	--	--	--	--	--	--
- alienazione di titoli	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale dallo stato	22.560,12	22.621,76	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	94.100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
di cui – da province e città metropolitane	12.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- da comunità montane	--	--	--	--	--	--
- da aziende sanitarie e ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- da parte di organismi comun. e internaz.	--	--	--	--	--	--
- da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	22.759,43	91.487,44	17.873,75	41.500,23	132,19	-5,77
di cui - proventi per concessioni edilizie	7.259,43	29.738,64	5.873,75	41.500,23	606,54	190,40
- da imprese	--	--	--	--	--	--
- da altri soggetti	15.500,00	61.748,80	12.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Riscossione di crediti	--	--	--	--	--	--
di cui - da province e città metropolitane	--	--	--	--	--	--
- da comuni e da unioni di comuni	--	--	--	--	--	--
- da comunità montane	--	--	--	--	--	--
- da aziende sanitarie ed ospedaliere	--	--	--	--	--	--
- da aziende di pubblici servizi	--	--	--	--	--	--
- da altri enti del settore pubblico	--	--	--	--	--	--
- prelievi da conti bancari di deposito	--	--	--	--	--	--
- da imprese	--	--	--	--	--	--
- da altri soggetti	--	--	--	--	--	--
TOTALE GENERALE:	57.419,55	208.209,20	17.873,75	41.500,23	132,19	-56,08

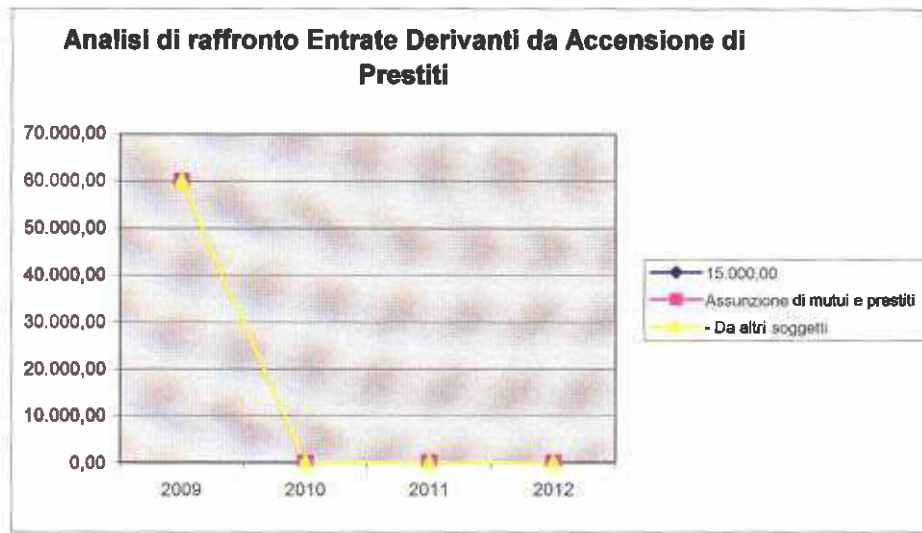


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI - QUADRIENNIO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
Anticipazioni di cassa						
Finanziamenti a breve termine						
Assunzione di mutui e prestiti	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
di cui - Da cassa depositi e prestiti						
- Da altri enti del settore pubblico						
- Da altri soggetti	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Emissione di prestiti obbligazionari						
di cui - emissione Boc-Bop						
- titoli obbligazionari						
TOTALE GENERALE:	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00





Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Sillavengo

Relazione al Rendiconto della Gestione

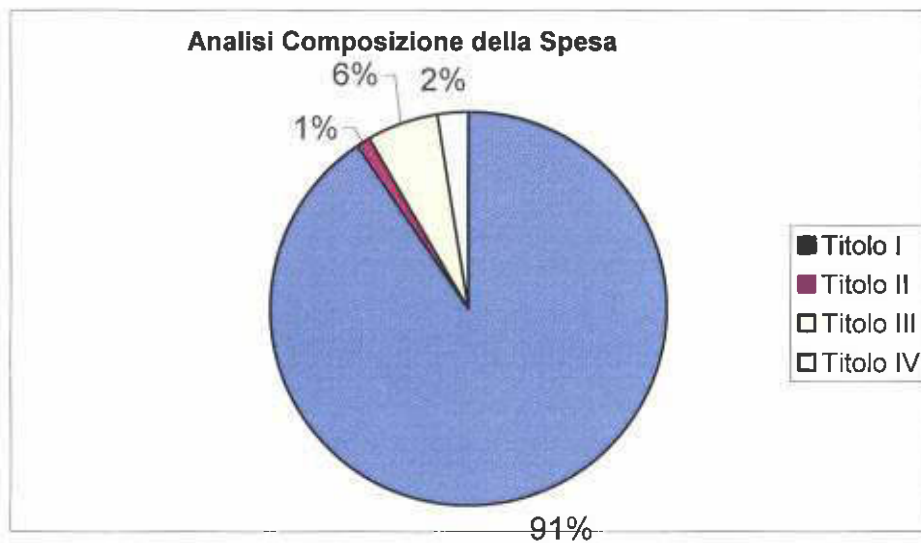
Esercizio 2012

Parte Spesa

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2012

Situazione su Impegnato

Spese	Impegni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	463.348,54	90,69%
Titolo II Spese in Conto Capitale	5.413,02	1,06%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	29.797,22	5,83%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	12.382,85	2,42%
Totale	510.941,63	100%



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)	% Scost. 2012/2009
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	419.394,61	426.842,61	434.341,93	463.348,54	6,68	8,55	10,48
Titolo II - Spese in Conto Capitale	115.789,00	210.321,41	43.208,14	5.413,02	-87,47	-95,60	-95,33
Titolo III – Rimborso di Prestiti	24.273,35	26.676,69	28.709,83	29.797,22	3,79	12,22	22,76
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	24.273,35	26.676,69	28.709,83	29.797,22	3,79	12,22	22,76
Totale Spese	559.456,96	663.840,71	506.259,90	498.558,78	-1,52	-13,52	-10,89
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	559.456,96	663.840,71	506.259,90	498.558,78	-1,52	-13,52	-10,89

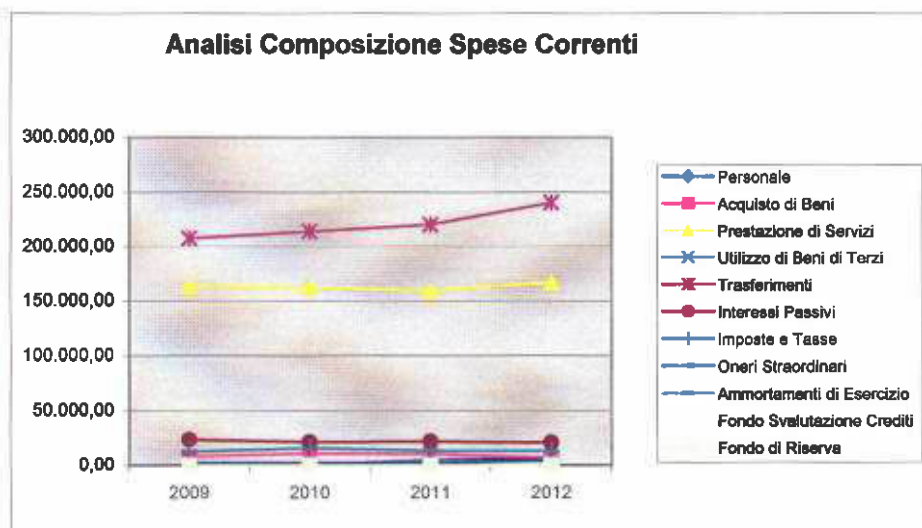
**Descrizione / Note Aggiuntive**

I dati evidenziano la contrazione della spesa nonostante il deciso aumento dei costi dei principali servizi pubblici (energia- riscaldamento) che occupano una parte importante della spesa corrente.

Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese Correnti						
Personale	1.959,76	172,16	4.646,31	6.843,84	47,30	202,90
Acquisto di Beni	7.733,99	10.684,97	9.824,64	7.100,82	-27,72	-24,58
Prestazione di Servizi	163.357,29	162.396,03	159.412,83	166.959,24	4,73	3,24
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	552,00	3.318,90	3.446,48	3,84	167,11
Trasferimenti	207.585,91	213.677,95	220.178,21	240.312,39	9,14	12,39
Interessi Passivi	23.510,68	21.155,86	21.923,13	20.577,12	-6,14	-7,30
Imposte e Tasse	12.772,04	15.878,36	13.256,91	13.482,55	1,70	-3,48
Oneri Straordinari	2.474,94	2.325,28	1.781,00	4.626,10	159,75	110,88
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	419.394,61	426.842,61	434.341,93	463.348,54	6,68	8,55

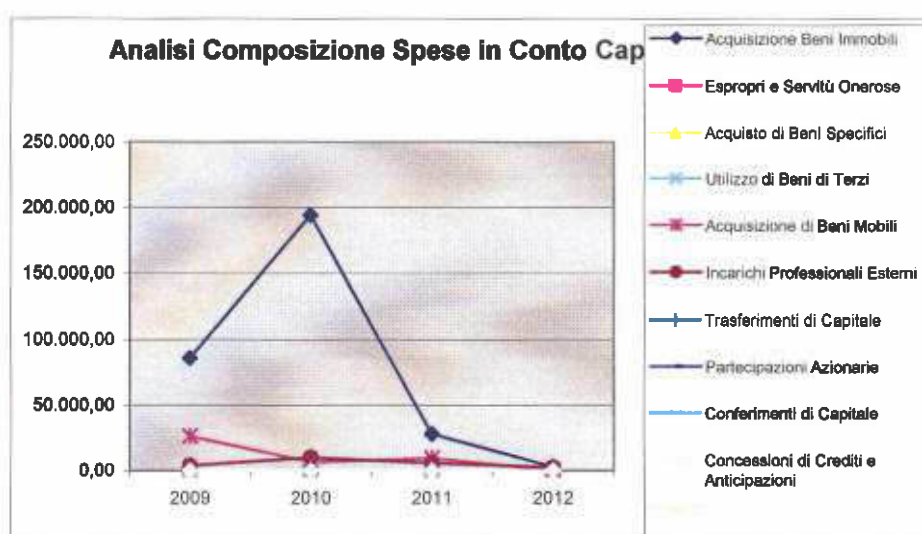


Descrizione / Note Aggiuntive

si evidenzia la decisa contrazione della spesa per acquisto di beni (anche per il massiccio utilizzo degli acquisti a mezzo MEPA), mentre si registra un aumento delle spese per trasferimenti, dovuta alla criticità della situazione economica delle partecipate che attingono la maggior parte delle loro risorse da trasferimenti regionali (Unione Bassa Sesia e CISA 24), nonché ad un aumento della spesa per servizi a causa del maggiore costo dei medesimi.

Relazione Conto Consuntivo 2012

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	85.866,80	194.069,00	27.911,56	3.000,00	-89,25	-97,08
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	25.922,20	6.252,41	9.566,18	0,00	-100,00	-100,00
Incarichi Professionali Esterni	4.000,00	10.000,00	5.730,40	2.413,02	-57,89	-63,31
Trasferimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	115.789,00	210.321,41	43.208,14	5.413,02	-87,47	-95,60



Descrizione / Note Aggiuntive

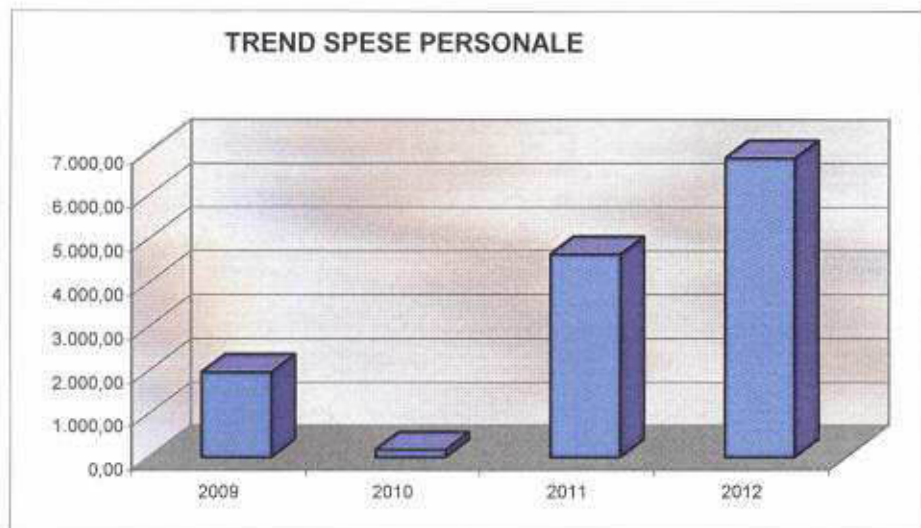
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese PERSONALE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Personale	Personale	Personale	Personale	Personale	Personale
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	172,16	3.728,97	6.843,84	83,53	426,30
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	172,16	3.728,97	6.843,84	83,53	426,30
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	1.959,76	0,00	917,34	0,00	-100,00	-100,00
TOTALE:	1.959,76	0,00	917,34	0,00	-100,00	-100,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Maltatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	1.959,76	172,16	4.646,31	6.843,84	47,30	202,90

Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

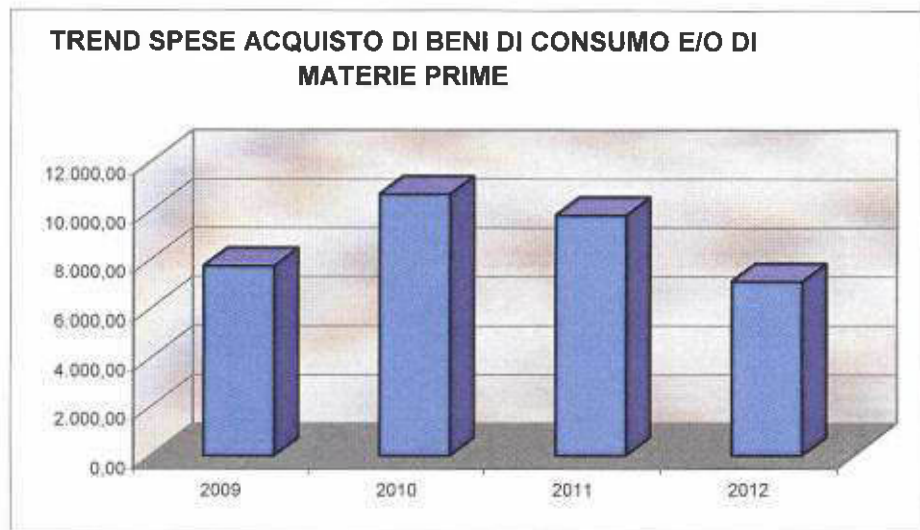
L'aumento della spesa di personale è dovuto alla erogazione diretta dell'indennità di direzione al segretario comunale , ad un periodo di due mesi durante il quale il servizio di segreteria è stato svolto a scavalco ed alla differente formulazione della convenzione di segreteria attuale.

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
FUNZIONI E SERVIZI	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	373,05	222,00	171,40	159,00	-7,23	-37,77
- Segreteria generale, personale e organizzazione	3.072,95	3.938,64	3.980,83	2.339,51	-41,23	-36,15
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.145,68	1.821,15	1.585,15	585,42	-63,07	-61,42
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	1.223,51	1.157,95	1.209,42	718,58	-40,58	-39,97
TOTALE:	5.815,19	7.139,74	6.946,80	3.802,51	-45,26	-42,68
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	24,50	137,59	341,27	100,00	-70,70	-40,40
- Istruzione elementare	212,36	105,00	342,14	150,00	-56,16	-31,77
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	131,54	732,00	0,00	59,90	0,00	-79,19
TOTALE:	368,40	974,59	683,41	309,90	-54,65	-54,12
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	412,00	1.039,90	935,96	1.386,66	48,15	74,21
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	412,00	1.039,90	935,96	1.386,66	48,15	74,21
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	396,00	333,00	400,00	800,00	100,00	112,58
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	498,00	663,40	591,00	690,50	16,84	18,21
TOTALE:	894,00	996,40	991,00	1.490,50	50,40	55,18
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	244,40	534,34	267,47	111,25	-58,41	-68,10
TOTALE:	244,40	534,34	267,47	111,25	-58,41	-68,10
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	7.733,99	10.684,97	9.824,64	7.100,82	-27,72	-24,58



Descrizione / Note Aggiuntive

La diminuzione della spesa per acquisto di beni alla fuuizione 01 deriva dall'utilizzo delle convenzioni CONSIP – MEPA e da una gestione estremamente attenta delle risorse.

L'aumento delle spese per le funzioni 08 e 09 deriva dall'aumento del costo dei carburanti e dei mezzi tecnici utilizzati.

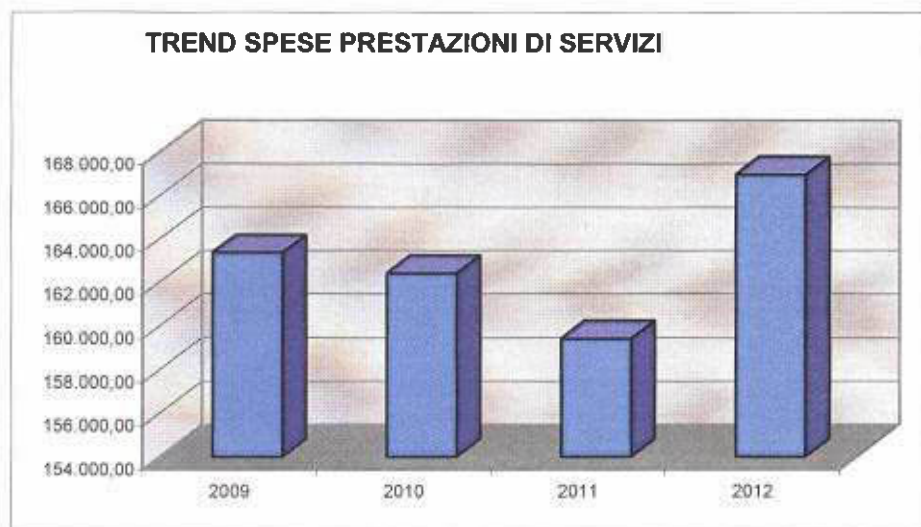
ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese PRESTAZIONI DI SERVIZI (Situazione su Impegnato)

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi	Prestazioni di servizi
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	13.162,05	12.000,00	10.613,89	10.832,78	2,06	-9,16
- Segreteria generale, personale e organizzazione	14.347,49	13.279,88	14.577,16	14.733,73	1,07	4,73
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	3.452,41	4.482,33	4.149,28	3.770,93	-9,12	-6,38
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	624,00	0,00	-100,00	-100,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	4.466,74	3.732,88	2.703,00	2.945,00	8,95	-18,96
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	6.950,55	4.244,89	1.660,19	2.230,44	34,35	-47,95
TOTALE:	42.379,24	37.739,98	34.327,52	34.512,88	0,54	-9,53
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	7.730,61	9.113,39	8.463,00	10.462,51	23,63	24,03
- Istruzione elementare	9.902,80	10.237,36	7.189,70	10.162,89	41,35	11,56
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	25.499,46	23.717,16	24.442,17	22.006,50	-9,97	-10,37
TOTALE:	43.132,87	43.067,91	40.094,87	42.631,90	6,33	1,27
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	718,80	718,80	718,80	924,79	28,66	28,66
TOTALE:	718,80	718,80	718,80	924,79	28,66	28,66
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	2.238,38	1.892,09	1.298,12	2.300,00	77,18	27,10
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	2.238,38	1.892,09	1.298,12	2.300,00	77,18	27,10
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	2.190,00	3.915,80	3.038,00	3.222,00	6,06	5,71

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	11.200,00	12.959,69	12.667,45	13.100,00	3,41	6,71
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	13.390,00	16.875,49	15.705,45	16.322,00	3,93	6,52
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	57.000,00	58.000,00	63.117,38	63.435,20	0,50	6,84
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	528,00	912,00	216,00	852,12	294,50	54,37
TOTALE:	57.528,00	58.912,00	63.333,38	64.287,32	1,51	7,28
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	15,49	686,29	1.500,00	118,57	541,23
- Servizio necroscopico e cimiteriale	2.680,00	2.250,00	2.000,00	2.500,00	25,00	8,23
TOTALE:	2.680,00	2.265,49	2.686,29	4.000,00	48,90	57,24
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	1.290,00	924,27	1.248,40	1.980,35	58,63	71,57
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	1.290,00	924,27	1.248,40	1.980,35	58,63	71,57
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	163.357,29	162.396,03	159.412,83	166.959,24	4,73	3,24



Descrizione / Note Aggiuntive

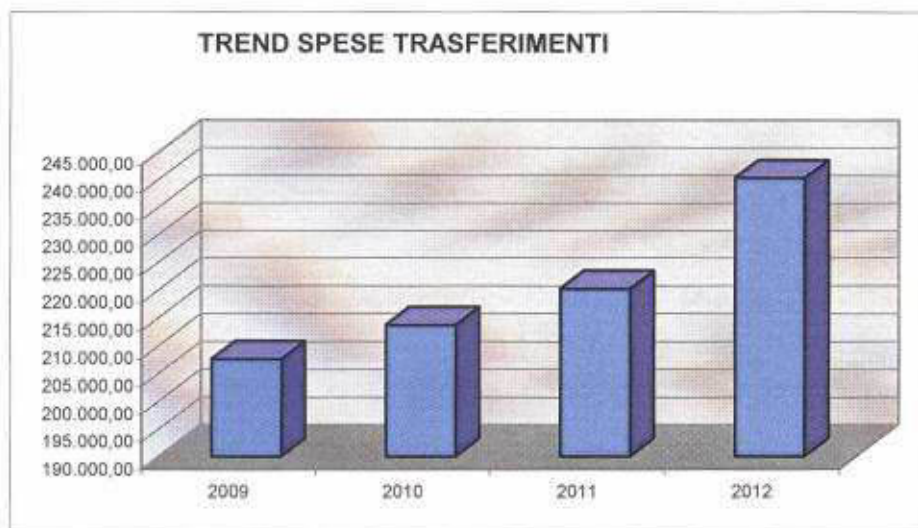
L'introduzione del servizio di consegna a domicilio dei pasti per le persone in stato di difficoltà ha comportato un aumento della spesa per servizi nel settore sociale; le spese per le utenze energetiche sono inoltre aumentate in ragione dell'aumento dei costi di tali servizi.

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese TRASFERIMENTI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti	Trasferimenti
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	171.448,86	176.381,40	182.814,52	191.888,84	4,96	8,48
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	100,59	23,71	354,00	179,00	-49,44	12,27
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	1.835,59	1.100,54	2.068,59	2.385,50	15,32	43,00
- Altri servizi generali	263,30	300,00	300,00	300,00	0,00	4,25
TOTALE:	173.648,34	177.805,65	185.537,11	194.753,34	4,97	8,80
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	800,00	969,68	861,05	878,98	2,08	0,24
- Istruzione media	4.500,00	5.000,00	5.749,20	6.500,00	13,06	27,88
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	1.400,00	1.500,00	1.800,00	1.826,50	1,47	16,59
TOTALE:	6.700,00	7.469,68	8.410,25	9.205,48	9,46	22,31
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	2.000,00	3.400,00	400,00	1.000,00	150,00	-48,28
TOTALE:	2.000,00	3.400,00	400,00	1.000,00	150,00	-48,28
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	500,00	0,00	-100,00	-100,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	5.178,60	5.381,63	5.467,74	5.651,14	3,35	5,77
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	5.178,60	5.381,63	5.967,74	5.651,14	-5,31	2,57
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	2.785,38	2.844,80	2.844,32	2.944,96	3,54	4,25
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	2.785,38	2.844,80	2.844,32	2.944,96	3,54	4,25
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	663,79	363,79	363,79	363,79	0,00	-21,56
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	16.609,80	16.412,40	16.655,00	26.393,68	58,47	59,39
- Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	17.273,59	16.776,19	17.018,79	26.757,47	57,22	57,19
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	207.585,91	213.677,95	220.178,21	240.312,39	9,14	12,39



Descrizione / Note Aggiuntive

Si registra una maggiore spesa per trasferimenti nel settore sociale dovuta alla criticità manifestate dal consorzio CISA24; la maggiore spesa per l'unione bassa sesia è compensata dalla diminuzione della spesa per la convenzione di segreteria.

Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

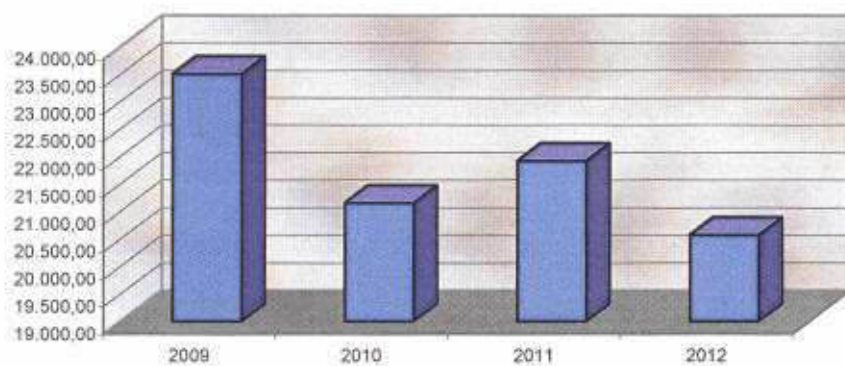
Analisi Spese INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	Interessi passivi e oneri finanziari diversi
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	4.520,70	3.264,46	3.339,21	3.154,95	-5,52	-14,92
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	4.520,70	3.264,46	3.339,21	3.154,95	-5,52	-14,92
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	1.304,70	2.546,56	2.459,71	-3,41	91,60
TOTALE:	0,00	1.304,70	2.546,56	2.459,71	-3,41	91,60
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi	10.360,55	9.841,10	9.292,38	8.712,73	-6,24	-11,38

Relazione Conto Consuntivo 2012

connessi						
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	10.360,55	9.841,10	9.292,38	8.712,73	-6,24	-11,38
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	3.761,26	2.006,60	2.144,21	1.794,36	-16,32	-31,96
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	3.761,26	2.006,60	2.144,21	1.794,36	-16,32	-31,96
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	4.868,17	4.739,00	4.600,77	4.455,37	-3,16	-5,93
TOTALE:	4.868,17	4.739,00	4.600,77	4.455,37	-3,16	-5,93
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	23.510,68	21.155,86	21.923,13	20.577,12	-6,14	-7,30

Relazione Conto Consuntivo 2012

TREND SPESE INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI



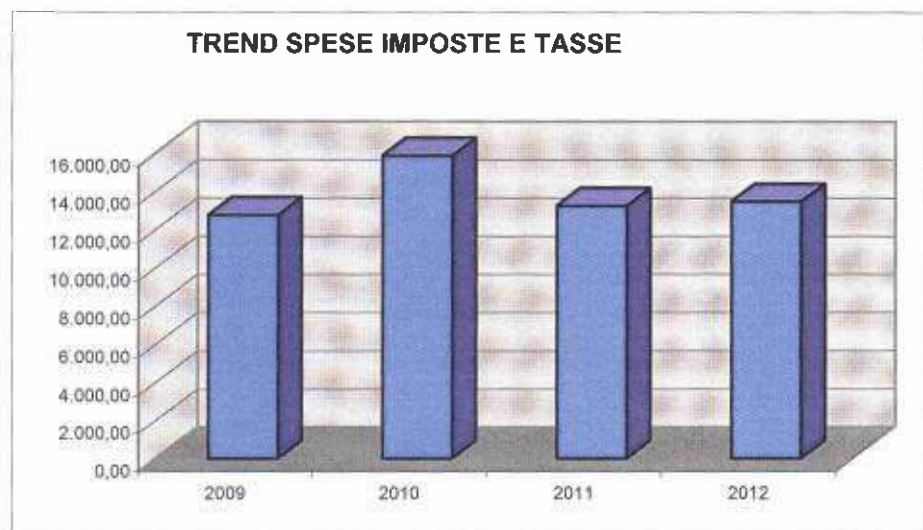
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese IMPOSTE E TASSE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse	Imposte e Tasse
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	1.293,84	889,09	890,00	935,00	5,06	-8,72
- Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	260,00	448,79	72,61	417,83
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	253,64	537,74	85,10	96,80	13,75	-66,87
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.900,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	0,00	2,20
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	4.447,48	4.526,83	4.335,10	4.580,59	5,66	3,25
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	184,56	184,56	184,56	184,00	-0,30	-0,30
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	184,56	184,56	184,56	184,00	-0,30	-0,30
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	8.000,00	11.166,97	8.675,28	8.717,96	0,49	-6,06
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	8.000,00	11.166,97	8.675,28	8.717,96	0,49	-6,06
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	140,00	0,00	61,97	0,00	-100,00	-100,00
TOTALE:	140,00	0,00	61,97	0,00	-100,00	-100,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	12.772,04	15.878,36	13.256,91	13.482,55	1,70	-3,48



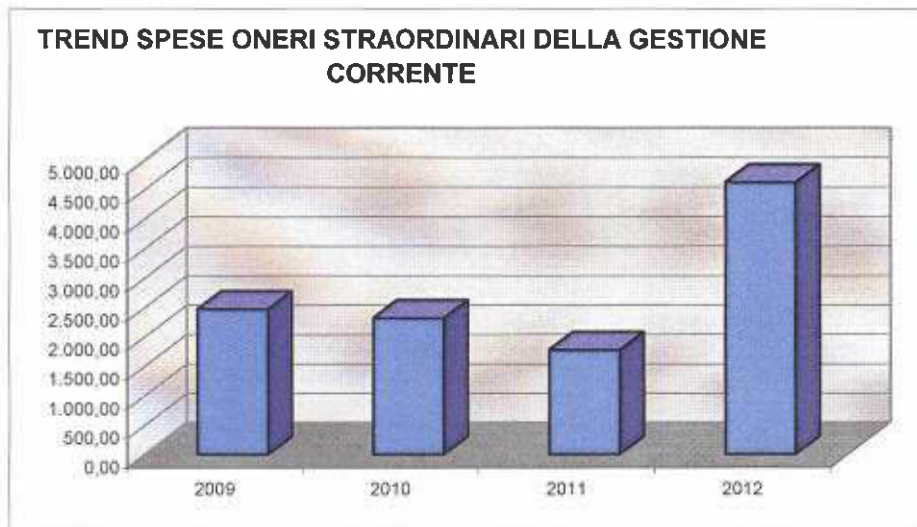
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente	Oneri straordinari della gestione corrente
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	581,00	581,00	581,00	0,00	50,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	659,00	1.744,28	1.200,00	4.045,10	237,09	236,78
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	1.815,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	2.474,94	2.325,28	1.781,00	4.626,10	159,75	110,88
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Relazione Conto Consuntivo 2012

connessi						
- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	2.474,94	2.325,28	1.781,00	4.626,10	159,75	110,88



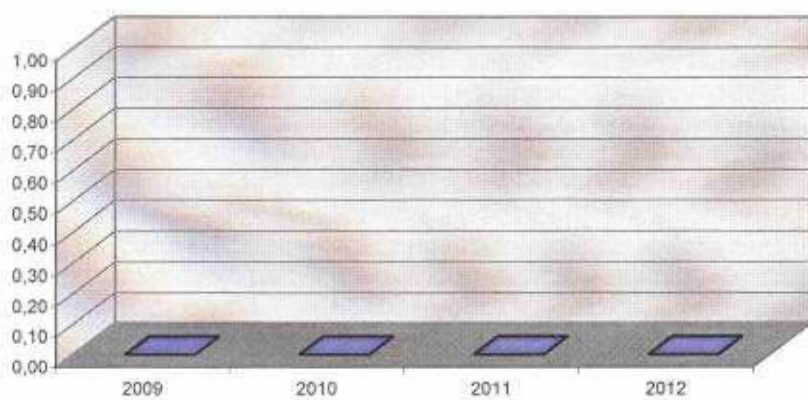
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE x FUNZIONI / SERVIZI DAL 2009 AL 2012

Analisi Spese FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (Situazione su Impegnato)						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti	Fondo svalutazione crediti
FUNZIONI E SERVIZI						
FUNZ. GEN. DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
- Organi istituzionali, partecipazioni e decentramento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Segreteria generale, personale e organizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA GIUSTIZIA						
- Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI POLIZIA LOCALE						
- Polizia municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia commerciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Polizia amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
- Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Istruzione secondaria superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
- Biblioteche, musei e pinacoteche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
- Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DEL TURISMO						
- Servizi turistici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Manifestazioni turistiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
- Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Illuminazione pubblica e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE						
- Urbanistica e gestione del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL SETTORE SOCIALE						
- Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi di prevenzione e riabilitazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						
- Affissioni e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fiere, mercati e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mattatoio e servizi connessi	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	0,00
- Servizi relativi al commercio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Servizi relativi all'artigianato	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNZ. RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI						
- Distribuzione gas	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	0,00
- Distribuzione energia elettrica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Teleriscaldamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Farmacie	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	0,00
TOTALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TREND SPESE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

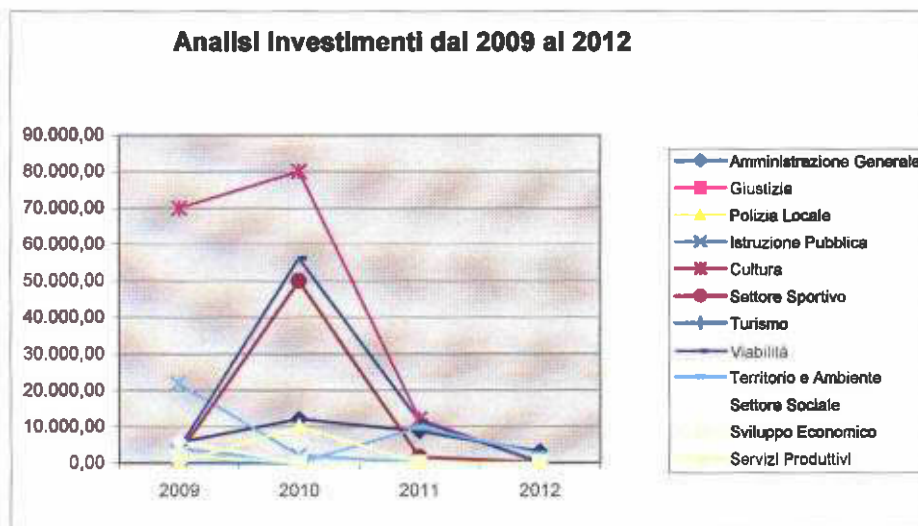


Descrizione / Note Aggiuntive

Relazione Conto Consuntivo 2012

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	5.549,60	12.095,61	8.641,34	3.000,00	-65,28	-65,76
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione di Istruzione Pubblica	22.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	70.000,00	80.000,00	12.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	2.600,00	50.000,00	1.500,00	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	3.922,20	56.225,80	11.424,00	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	4.000,00	0,00	9.642,80	2.413,02	-74,98	-46,94
Funzioni nel Settore Sociale	5.776,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico	1.941,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale	115.789,00	210.321,41	43.208,14	5.413,02	-87,47	-95,60
Variazione Annuale Assoluta		94.532,41	-167.113,27	-37.795,12		

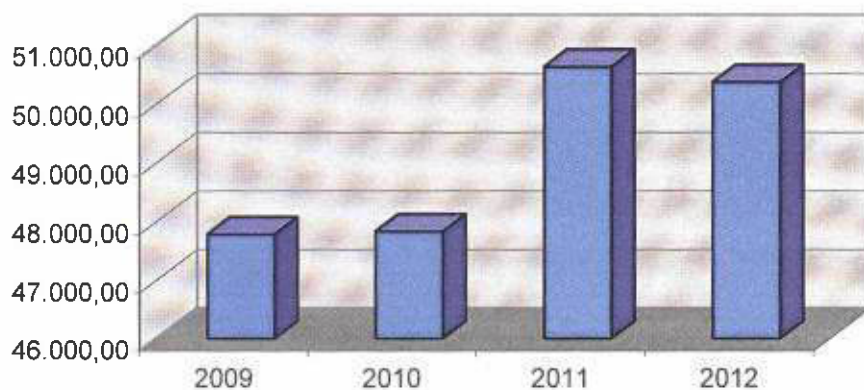


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011
Interessi Passivi	23.510,68	21.155,86	21.923,13	20.577,12	-6,14
Quota Capitale Mutui	24.273,35	26.676,69	28.709,83	29.797,22	3,79
Totale	47.784,03	47.832,55	50.632,96	50.374,34	-0,51
Variazione Annuale Assoluta		48,52	2.800,41	-258,62	

Trend Costo Indebitamento



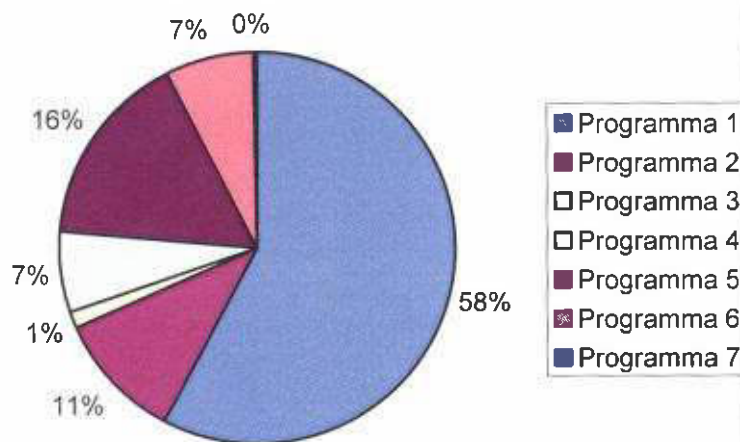
Descrizione / Note Aggiuntive

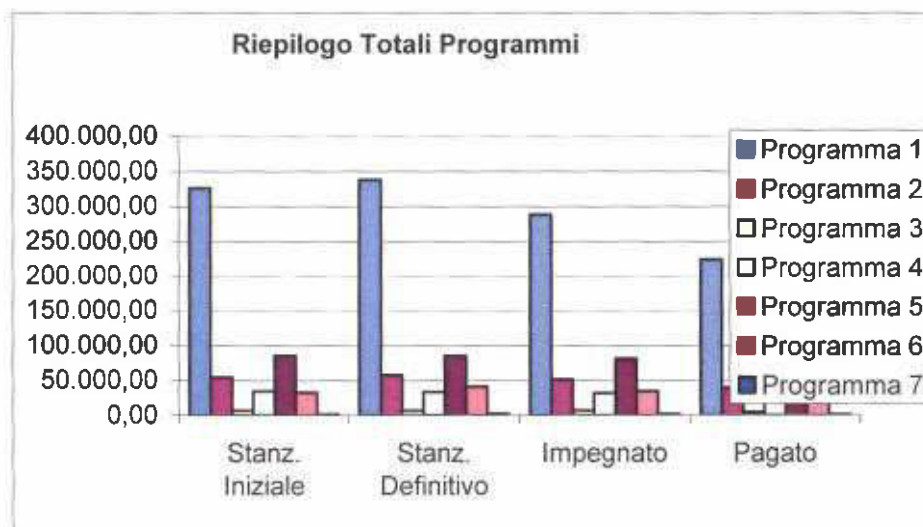
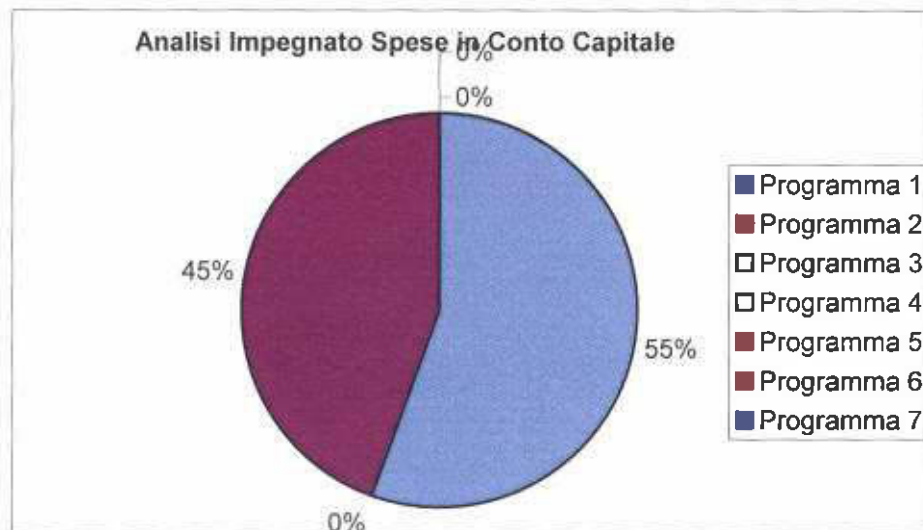
ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI

Analisi Riepilogativa Programmi Anno 2012

Programma	Titoli	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
1 - Amministrazione Generale	I e III	286.737,00	296.412,00	285.517,91	223.947,78	3,37	-3,68	-21,56
	II	40.000,00	42.000,00	3.000,00	0,00	5,00	-92,86	-100,00
2 - Pubblica Istruzione	I e III	55.350,00	58.590,00	52.147,28	40.137,49	5,85	-11,00	-23,03
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Cultura, Sport ed Attività Ricreative	I e III	6.679,00	6.689,00	6.684,50	4.785,42	0,15	-0,07	-28,41
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 - Viabilità e Trasporti	I e III	35.203,00	34.403,00	32.256,53	29.200,24	-2,27	-6,24	-9,47
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 - Ambiente e Territorio	I e III	80.750,00	80.950,00	79.235,10	51.032,36	0,25	-2,12	-35,59
	II	5.000,00	5.000,00	2.413,02	500,01	0,00	-51,74	-79,28
6 - Settore Sociale	I e III	33.476,00	41.826,00	35.324,09	34.412,95	24,94	-15,55	-2,58
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 - Sviluppo Economico	I e III	1.500,00	2.300,00	1.980,35	1.516,01	53,33	-13,90	-23,45
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo I+III		499.695,00	521.170,00	493.145,76	385.032,25	4,30	-5,38	-21,92
Totale Titolo II		45.000,00	47.000,00	5.413,02	500,01	4,44	-88,48	-90,76
Totale		544.695,00	568.170,00	498.558,78	385.532,26	4,31	-12,25	-22,67

Analisi Impegnato Spese Correnti





Descrizione / Note Aggiuntive

La realizzazione dei programmi di parte corrente è quasi completa, per quanto riguarda la parte in conto capitale si riscontra la difficoltà derivante dalla incertezza delle fonti di finanziamento, che ha reso impossibile la progettazione di opere pubbliche rilevanti e ha costretto alla sola manutenzione ordinaria (parte corrente) e straordinaria (conto capitale); unico sforzo è stato l'incarico conferito ad un professionista per aggiornamenti dei piani urbanistici.

Comune di Sillavengo

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2012

Servizi Domanda Individuale

Viene infine esposta l'Analisi della Gestione dei Servizi a Domanda Individuale aventi una natura economica significativa, in quanto caratterizzati da entrate reperibili mediante l'applicazione di tariffe e tributi speciali, ovvero aventi una configurazione di carattere produttivo.

Le analisi dei recuperi ricavi / costi possono indirizzare il controllo gestionale di ciascun ente verso politiche di recuperi mirati a rendere più economici i servizi pur tenendo conto dell'efficienza ed efficacia dei medesimi.

Servizi interessati: mensa, peso pubblico, illuminazione votiva.

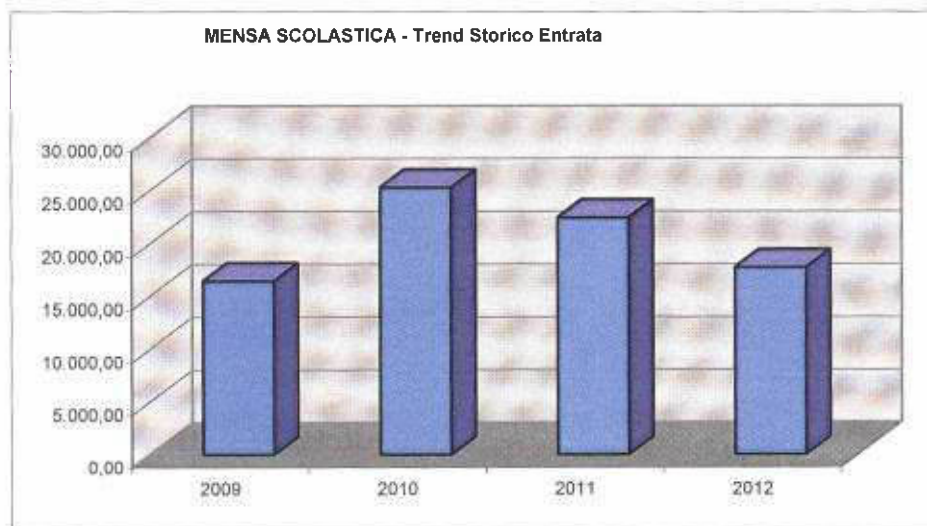
ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

Servizio a Domanda Individuale 1 - MENSA SCOLASTICA

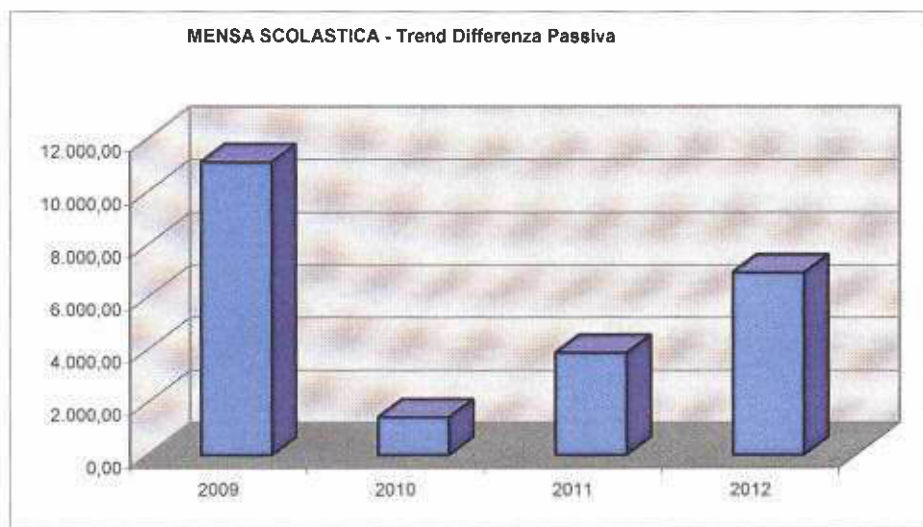
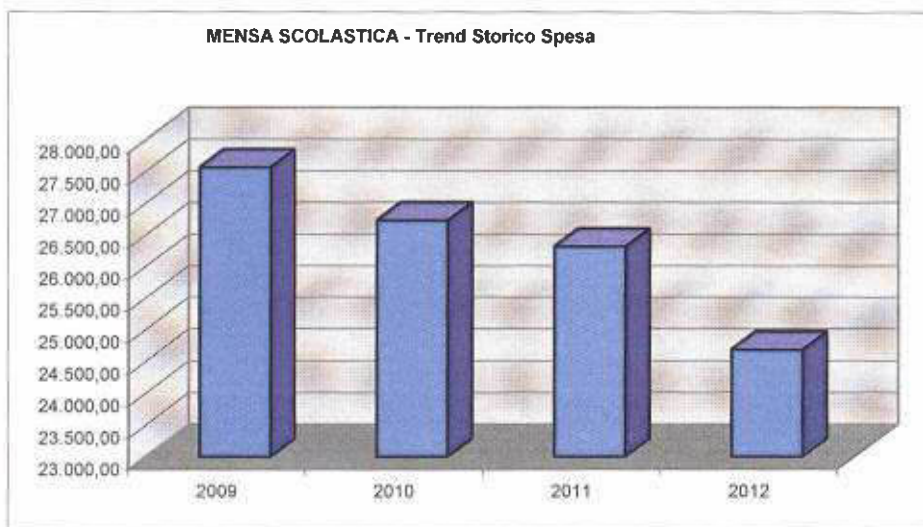
Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
307 / 1485 / 1 - 3 01.0307 - PROVENTI DEI SERVIZI DI MENSA SCUOLA MATERNA	7.330,00	9.337,45	8.309,50	7.446,00	-10,39	-10,57
307 / 1486 / 1 - 3 01.0307 - PROVENTI MENSA SCUOLA ELEMENTARE	5.697,00	10.060,67	8.069,50	5.767,50	-28,53	-27,38
307 / 1487 / 1 - 3 01.0307 - PROVENTI MENSA SOCIALE	1.322,00	1.543,50	1.552,50	2.020,50	30,14	37,20
320 / 2210 / 1 - 3 05.0320 - CONCORSO ALTRI COMUNI PER LA SPESA SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA	2.100,00	4.350,00	4.500,00	2.500,00	-44,44	-31,51
Totale	16.449,00	25.291,62	22.431,50	17.734,00	-20,94	-17,09

Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
1460 / 2170 / 1 - 1.04.01.03 - SERVIZI NECESSARI PER FUNZIONAMENTO SCUOLA MATERNA	1.932,65	2.278,35	2.115,75	2.615,63	23,63	24,03
1890 / 3300 / 1 - 1.04.05.02 - ACQUISTO GENERI PER FUNZIONAMENTO MENSE	131,54	732,00	0,00	59,90	0,00	-79,19
1900 / 3350 / 1 - 1.04.05.03 - SPESE PER PRESTAZ. D'OPERA E SERVIZI MENSA SCOLASTICA	25.499,46	23.717,16	24.200,00	22.006,50	-9,06	-10,08
Totale	27.563,65	26.727,51	26.315,75	24.682,03	-6,21	-8,14

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	11.114,65	1.435,89	3.884,25	6.948,03
Totale a Pareggio	27.563,65	26.727,51	26.315,75	24.682,03



Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

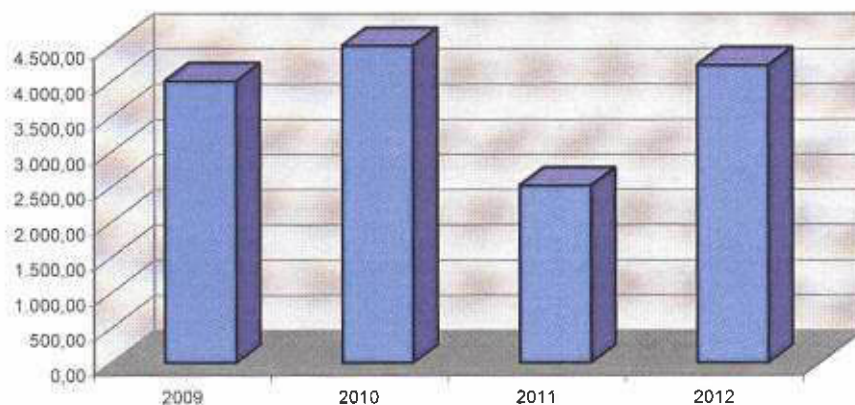
Servizio a Domanda Individuale 2 - ILLUMINAZIONE VOTIVA

Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
306 / 1480 / 1 - 3.01.0306 - PROVENTI DELL'ILLUMINAZIONE VOTIVA	4.000,00	4.500,00	2.520,00	4.224,00	67,62	14,99
Totale	4.000,00	4.500,00	2.520,00	4.224,00	67,62	14,99

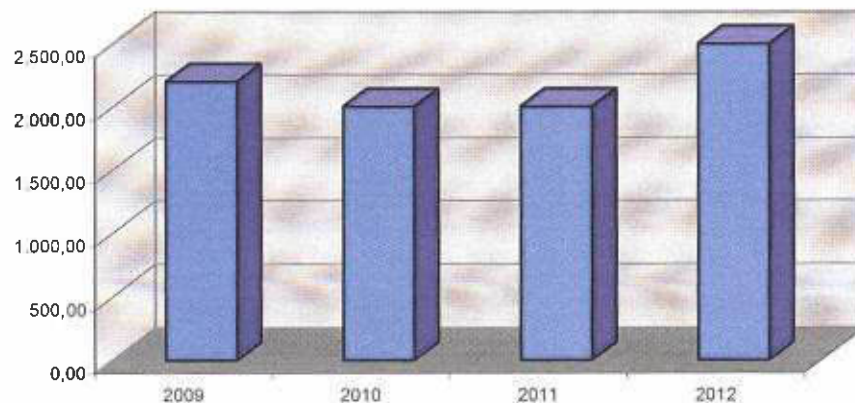
Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
4210 / 5200 / 1 - 1.10.05.03 - SPESE PER IL SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVA GESTITO IN	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00	25,00	20,97
Totale	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00	25,00	20,97

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	-1.800,00	-2.500,00	-520,00	-1.724,00
Totale a Pareggio	2.200,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00

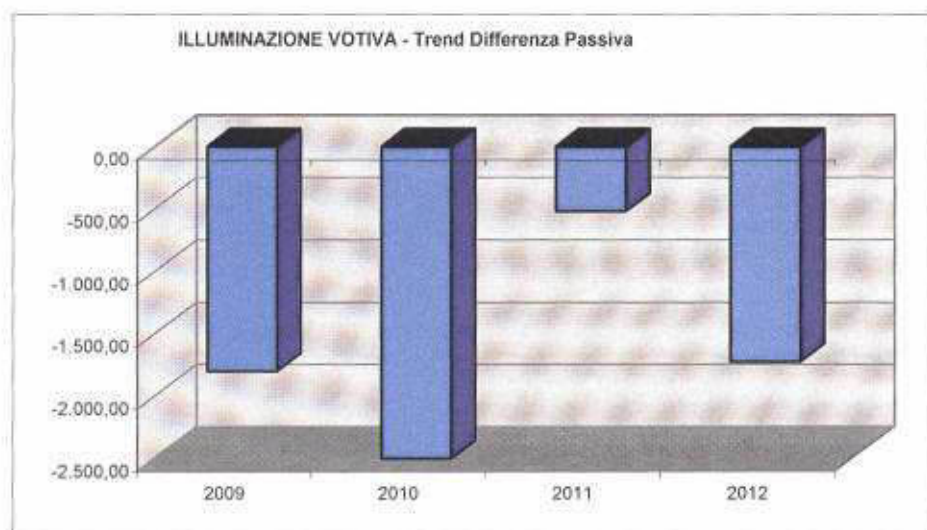
ILLUMINAZIONE VOTIVA - Trend Storico Entrata



ILLUMINAZIONE VOTIVA - Trend Storico Spesa



Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SERVIZIO DOMANDA INDIVIDUALE DAL 2009 AL 2012

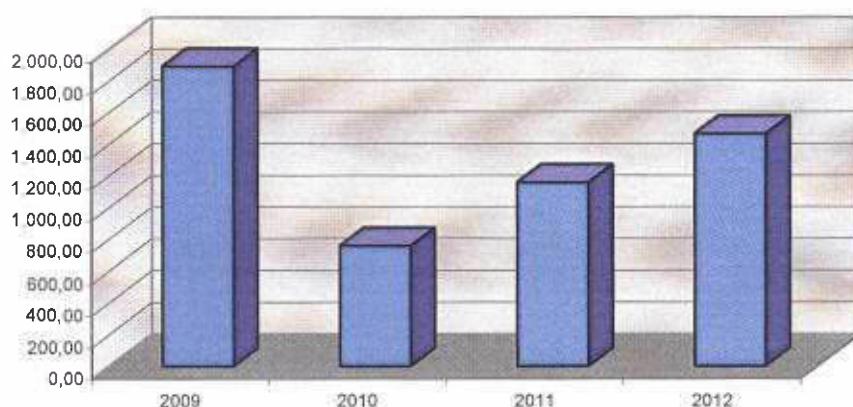
Servizio a Domanda Individuale 3 - PESO PUBBLICO

Trend Storico Voci di Entrata	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
304 / 1210 / 1 - 3.01.0304 - DIRITTI DI PESO E MISURA PUBBLICA	1.891,00	757,68	1.159,28	1.466,00	26,46	15,50
Totale	1.891,00	757,68	1.159,28	1.466,00	26,46	15,50

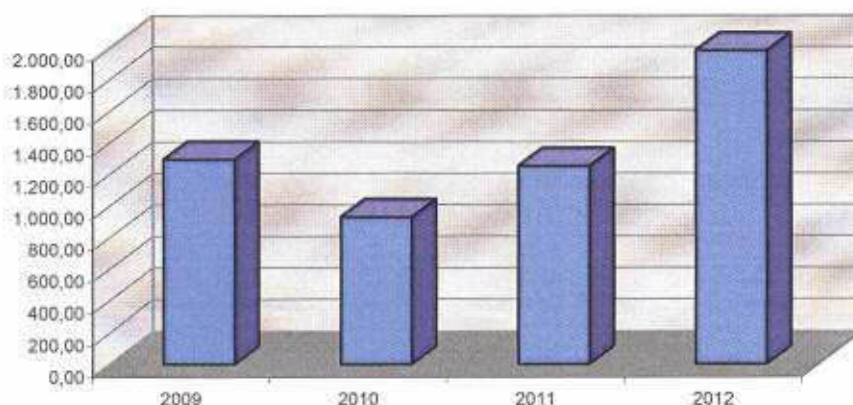
Trend Storico Voci di Spesa	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Med ia 2009- 2010-2011)
4760 / 11300 / 1 - 1.11.05.03 - SPESE PER FUNZIONAMENTO PESO PUBBLICO	1.290,00	924,27	1.248,40	1.980,35	58,63	71,57
Totale	1.290,00	924,27	1.248,40	1.980,35	58,63	71,57

	2009	2010	2011	2012
Differenza Passiva	-601,00	166,59	89,13	514,35
Totale a Pareggio	1.290,00	924,27	1.248,40	1.980,35

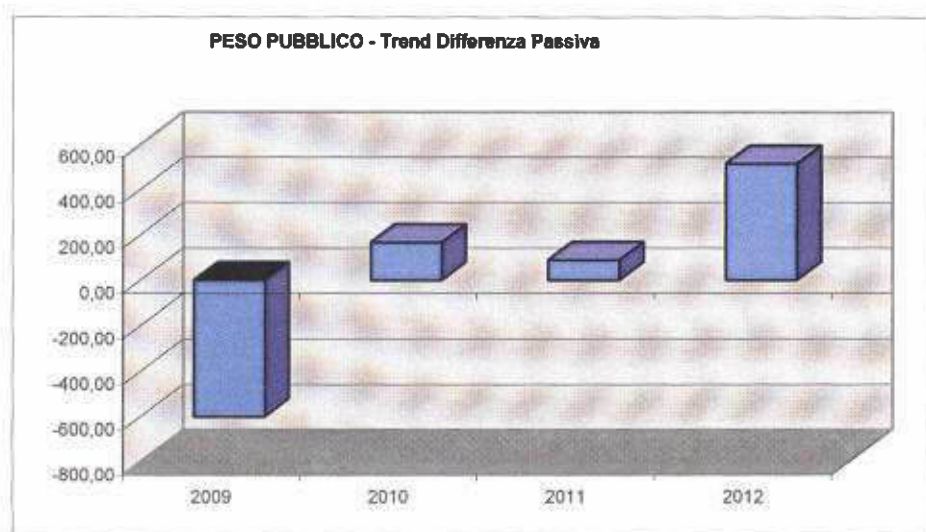
PESO PUBBLICO - Trend Storico Entrata



PESO PUBBLICO - Trend Storico Spesa



Relazione Conto Consuntivo 2012



Descrizione / Note Aggiuntive

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		CAUSE	-		
ATTIVO									
A) IMMOBILIZZAZIONI									
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI									
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	6.895,06 376,77	6.518,29	4.907,76	0,00	0,00	221,97 0,00	221,97	11.204,08 598,74 11.204,08	
Totale									
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI									
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	883.443,68 105.909,25	777.534,43	32.194,44	0,00	0,00	49.097,77 19.037,22	19.037,22	839.789,42 124.946,47 182.344,01	
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	182.344,01	182.344,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.344,01	
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	940.463,88 147.143,41	793.320,47	0,00	0,00	0,00	57.328,74 5.314,99	5.314,99	845.334,22 152.438,40 33.600,00	
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	33.636,96 18,48	33.618,48	0,00	0,00	0,00	18,48	18,48	33.600,00 36,96 869,04	
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.172,40 204,00	968,40	0,00	0,00	0,00	99,36	99,36	303,36 89,52	
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	3.427,79 3.338,27	89,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.338,27 33.178,01	
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	48.817,01 14.689,00	34.128,01	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00	15.639,00 666,88	
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.558,21 10.669,33	888,88	0,00	0,00	0,00	222,00	222,00	10.891,33 0,00	
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	13.774,34 13.774,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.774,34 0,00	
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	400,00 320,00	80,00	0,00	0,00	0,00	80,00	80,00	400,00 0,00	
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13) Immobilizzazioni in corso	110.168,74	110.168,74	60.568,77	0,00	0,00	106.426,51	105.897,51 131.619,56	64.840,00 2.000.711,10	
Totale									
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE									
1) Partecipazioni in									
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2) Crediti verso:									
a) imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
b) imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
c) altre imprese	10.964,74	10.964,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.964,74	
3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale									
		1.950.623,97	97.670,97	0,00	0,00	106.426,51	131.841,53	2.022.879,92	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI									

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-		
B) ATTIVO CIRCOLANTE									
I) RIMANENZE									
II) CREDITI									
1) Verso contribuenti	166.245,73	166.245,73							128.323,53
2) Verso enti del settore pubblico allargato									
a) Stato									
- correnti	422,48	422,48							0,00
- capitale	0,00	0,00							0,00
a) Regione	501,20	501,20							501,20
- capitale	89.557,37	89.557,37							12.317,35
- correnti	0,00	0,00							0,00
- capitale	12.920,00	12.920,00							11.533,92
3) Verso debitori diversi									
a) verso utenti di servizi pubblici	16.938,42	16.938,42							11.843,14
b) verso utenti di beni patrimoniali	1.644,66	1.644,66							1.453,71
c) verso altri	46.847,67	46.847,67							40.543,87
- correnti	32.704,78	32.704,78							20.704,78
- capitale	0,00	0,00							0,00
d) da alienazioni patrimoniali	7.662,19	7.662,19							2.436,83
e) per somme corrisposte a c/terzi	13.897,99	13.897,99							13.280,22
4) Crediti per IVA									
5) Per depositi									
a) banche	0,00	0,00							0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	62.403,01	62.403,01							60.000,00
Totale		451.745,50	119.230,78		252.695,12	18.698,37	34.038,98	302.940,55	
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI									
1) Titoli	0,00	0,00							0,00
Totale		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE									
1) Fondo di cassa	53.777,41	53.777,41							168.368,16
2) Depositi bancari	0,00	0,00							0,00
Totale		53.777,41	676.251,74		561.660,99	0,00	0,00	168.368,16	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		505.522,91	795.482,52		814.356,11	18.698,37	34.038,98	471.308,71	
C) RATEI E RISCONTI									
1) Ratei attivi	0,00	0,00							0,00
2) Risconti attivi	10.262,45	10.262,45							10.262,45
Totale RATEI E RISCONTI		10.262,45	0,00		0,00	0,00	0,00	10.262,45	
TOTALE DELL' ATTIVO (A+B+C)		2.466.409,33	893.153,49		814.356,11	125.124,88	165.880,51	2.504.451,08	
CONTI D'ORDINE									
D) OPERE DA REALIZZARE									
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI									
F) BENI DI TERZI									
Totale	203.590,56	203.590,56	4.913,01		97.170,96	0,00	38.608,42	72.724,19	
TOTALE CONTI D' ORDINE		203.590,56	4.913,01		97.170,96	0,00	38.608,42	72.724,19	

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA		C/FINANZIARIO	VARIAZIONI DA		CAUSE	ALTRE	CONSISTENZA FINALE
			+	-		+	-			
PASSIVO										
A) PATRIMONIO NETTO										
I) Netto patrimoniale	1 028 823,04	1 028 823,04						19 006,96	19 691,13	1 028 138,87
II) Netto da beni demaniali	0,00	0,00								0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		1.028.823,04		0,00	0,00			19.006,96	19.691,13	1.028.138,87
B) CONFERIMENTI										
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	614 242,51	614 242,51		0,00					5 105,47	609 137,04
II) Conferimenti da concessioni di edificare	157 960,22	157 960,22		41 500,23					0,00	199 460,45
TOTALE CONFERIMENTI		772.202,73		41.500,23	0,00			0,00	5.105,47	808.597,49
C) DEBITI										
I) Debiti di finanziamento										
1) per finanziamenti a breve termine	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
2) per mutui e prestiti	527 391,29	527 391,29		0,00	29 797,22			0,00	0,00	497 594,07
3) per prestiti obbligazionari	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
4) per debiti pluriennali	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento										
III) Debiti per IVA	115 558,23	115 558,23		108 113,51	66 574,92			0,00	9.390,21	147 706,61
IV) Debiti per anticipazioni di cassa	6.584,03	6.584,03		0,00	0,00			0,00	0,00	6.584,03
V) Debiti per somme anticipate da terzi	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	0,00
VI) Debiti verso:	3 020,25	3 020,25		0,00	0,00			0,00	20,00	3 000,25
1) imprese controllate	0,00	0,00								0,00
2) imprese collegate	0,00	0,00								0,00
3) altri (aziende speciali, consorzi, istit.)	0,00	0,00								0,00
VII) Altri debiti	351,22	351,22								351,22
TOTALE DEBITI		652.905,02		108.113,51	96.372,14			0,00	9.410,21	655.236,18
D) RATEI E RISCONTI										
I) Ratei passivi	0,00	0,00		0,00	0,00					0,00
II) Risconti passivi	12 478,54	12 478,54		0,00	0,00					12 478,54
TOTALE RATEI E RISCONTI		12.478,54		0,00	0,00			0,00	0,00	12.478,54
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)										
		2.466.409,33		149.613,74	96.372,14			19.006,96	34.206,81	2.504.451,08
CONTI D'ORDINE										
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE										
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	203 590,56	203 590,56		4 913,01	97 170,96			0,00	38 608,42	72 724,19
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00								0,00
TOTALE CONTI D' ORDINE	0,00	0,00						0,00	38.608,42	72.724,19

Il segretario

Il legale rappresentante dell'ente

Il responsabile del servizio finanziario

Considerazioni Finali sulla Relazione al Rendiconto della Gestione

Dai sopra riportati prospetti di sintesi e di analisi si desumono dati finanziari ed economico-finanziari del bilancio che integrano e completano gli indicatori finanziari tradizionali allegati al rendiconto di cui al D.P.R. 31.01.1996, n° 194, e che pongono in evidenza alcuni aspetti fondamentali della gestione basata sui risultati.:

L'esercizio finanziario 2012 si conclude in modo ampiamente positivo con un avanzo di amministrazione di € 204.278,99, derivante in massima parte dalla eliminazione di residui passivi di importi residui su opere pubbliche e dalla rilevante entrata da oneri di urbanizzazione per l'anno 2012.

Occorre però istituire un vincolo sui crediti di dubbia esigibilità derivanti da ruoli emessi dal 2001 al 2009 (dati dal conto di gestione dell'agente della riscossione) e dal ruolo emesso nel 2010 ad una azienda di dubbia esigibilità per totali € 26.300,33.

Pertanto l'avanzo di amministrazione applicabile per spese di investimento ammonta ad € 177.978,76.

La gestione di cassa dell'ente rileva :

Fondo di cassa al 01/01/2012	53.777,41
+ riscossioni	+ 676.251,74
- pagamenti	- 561.660,99
Fondo di cassa al 31/12/2012	168.368,16

L'andamento è rimasto sempre positivo, di conseguenza l'ente non ha sostenuto spese per rimborso anticipazioni di cassa e relativi interessi passivi.

Relativamente alla spesa per il personale, la legge n. 44/2012, di conversione in legge, con modificazioni, del decreto legge 2 marzo 2012, n.16., ha apportato una serie di modifiche alle vigenti disposizioni in materia di limiti alle assunzioni e spese di personale negli Enti Locali. Significative novità riguardano gli *Enti* non sottoposti al patto di stabilità.

Le principali novità sono contenute nell'articolo 4 ter del Decreto Legge n. 16/2012: in particolare al comma 11 viene modificato il comma 562 dell'articolo unico della legge n. 296/2006 (Finanziaria 2007) per cui viene modificata l'annualità di riferimento entro la quale contenere la spesa di personale, non più il 2004 ma il 2008.

La spesa per il personale per il periodo 2008/2012 evidenzia una tendenza al contenimento che consente il rispetto del contenimento della spesa entro il parametro stabilito; sicuramente è percepibile l'aumento per la spesa diretta di personale a causa dello svolgimento del servizio di segreteria a scavalco per n. 2 mesi, con conseguente aumento della spesa mensile, nonché l'aumento degli importi in detrazione per rimborsi percepiti per personale in convenzione dovuto tanto allo svolgimento del servizio finanziario dell'Unione Bassa Sesia da parte di personale assegnato al Comune quanto allo svolgimento del medesimo servizio, a partire dall'ottobre 2012, per il Consorzio Socio Assistenziale CISA 24.

Tale collaborazione consentirà il contenimento della spesa per il personale anche per l'anno 2013.

Relazione Conto Consuntivo 2012

TIPOLOGIA SPESA	2008	2009	2010	2011	2012
stipendi ed oneri riflessi				1925,00	6843,84
trasferimento unione per personale	104887,73	108131,29	108131,29	108131,29	108131,29
rimborsi da altri enti per comando personale					
unione bassa sesia	-8697,25	-8419,69	-7319,86	-11086,62	-9738,78
CISA 24					-2265,78
miglioramento contrattuale in detrazione	-7475,04	-9863,38	-9863,38	-9863,38	-9863,38
convenzione di segreteria	10686,71	8778,16	8697,689	10925,18	8847,45
miglioramento contrattuale in detrazione			-1238,58	-1238,58	-1238,58
indennita' direzione/risultato*	3381,2	4030,56	4030,56	1800,00	
buoni pasto	1438,80	1286,20	1348,80	1534,19	1307,92
TOTALI	€ 104.222,15	€ 103.943,14	€ 103.786,52	€ 98.402,08	€ 102.023,98

La difficile situazione economica generale e l'incertezza delle risorse, abbinata alla necessità del contenimento della spesa pubblica e del rigoroso controllo della capacità di indebitamento dell'ente, non hanno consentito la cantierizzazione di opere pubbliche; l'indebitamento dell'ente è mantenuto sempre a livelli estremamente bassi, in previsione della scadenza, a partire dal dicembre 2013, del contributo per gli investimenti nei comuni per i mutui contratti con scadenza originale e rinegoziati, con conseguente incidenza sull'indebitamento dell'ente.

L'indebitamento attuale, grazie al contributo per gli investimenti dei comuni è del 1,483%, ampiamente al di sotto del parametro imposto tanto per il 2012 (8%) quanto per il 2014 (4%), ma è destinato ad aumentare per le ragioni sopra esposte.

Li _____

Firma _____