

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	1.509.470,00	1.294.614,00	-14,23
Titolo II Trasferimenti	250.965,00	654.860,00	160,94
Titolo III Entrate extratributarie	584.076,00	614.798,00	5,26
Titolo IV Entrate da capitali	276.551,00	1.180.000,00	326,68
Titolo V Entrate da prestiti	837.007,00	837.007,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	405.200,00	405.200,00	0,00
Avanzo applicato	90.000,00	132.919,00	47,69
Totale	3.953.269,00	5.119.398,00	29,50

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	2.283.053,00	2.502.814,00	9,63
Titolo II Spese in conto capitale	316.551,00	1.262.919,00	298,96
Titolo III Rimborsi di prestiti	948.465,00	948.465,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	405.200,00	405.200,00	0,00
Totale	3.953.269,00	5.119.398,00	29,50

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

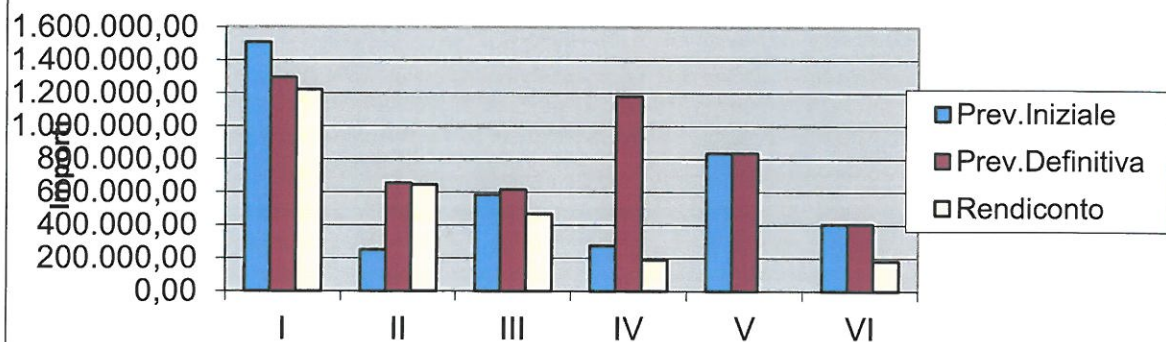
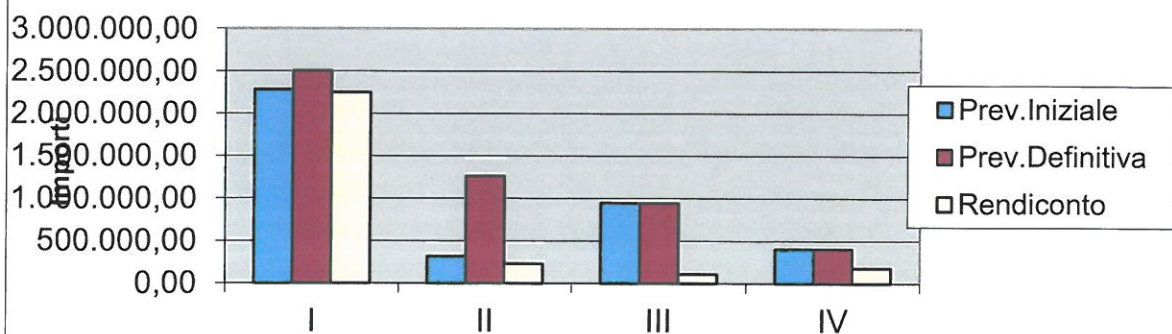
Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.509.470,00	1.221.623,74	-19,07
Titolo II Trasferimenti	250.965,00	645.384,45	157,16
Titolo III Entrate extratributarie	584.076,00	467.094,49	-20,03
Titolo IV Entrate da capitali	276.551,00	189.412,35	-31,51
Titolo V Entrate da prestiti	837.007,00	0,00	-100,00
Titolo VI Partite di giro	405.200,00	183.083,10	-54,82
Avanzo applicato	90.000,00	132.919,00	47,69
Totale	3.953.269,00	2.839.517,13	-28,17

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	2.283.053,00	2.247.411,96	-1,56
Titolo II Spese in conto capitale	316.551,00	232.336,48	-26,60
Titolo III Rimborsi di prestiti	948.465,00	111.457,91	-88,25
Titolo IV Partite di giro	405.200,00	183.083,10	-54,82
Totale	3.953.269,00	2.774.289,45	-29,82

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

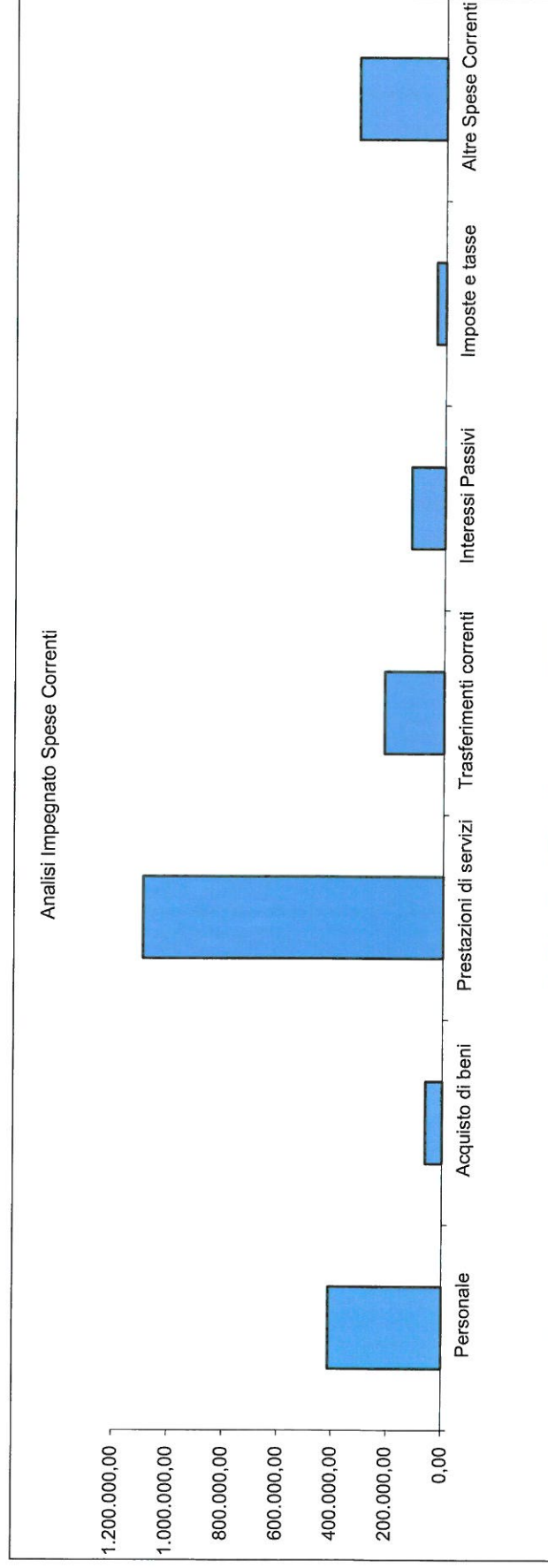
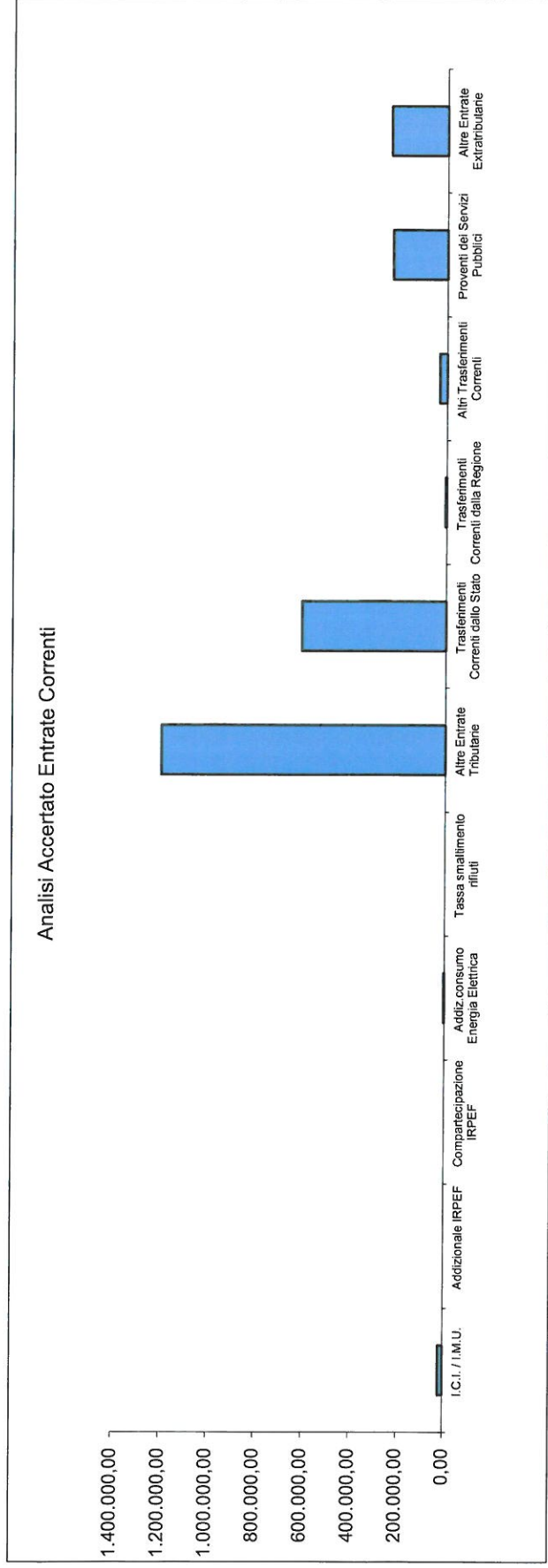
Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.294.614,00	1.221.623,74	-5,64
Titolo II Trasferimenti	654.860,00	645.384,45	-1,45
Titolo III Entrate extratributarie	614.798,00	467.094,49	-24,02
Titolo IV Entrate da capitali	1.180.000,00	189.412,35	-83,95
Titolo V Entrate da prestiti	837.007,00	0,00	-100,00
Titolo VI Partite di giro	405.200,00	183.083,10	-54,82
Avanzo applicato	132.919,00	132.919,00	0,00
Totale	5.119.398,00	2.839.517,13	-44,53

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	2.502.814,00	2.247.411,96	-10,20
Titolo II Spese in conto capitale	1.262.919,00	232.336,48	-81,60
Titolo III Rimborsi di prestiti	948.465,00	111.457,91	-88,25
Titolo IV Partite di giro	405.200,00	183.083,10	-54,82
Totale	5.119.398,00	2.774.289,45	-45,81

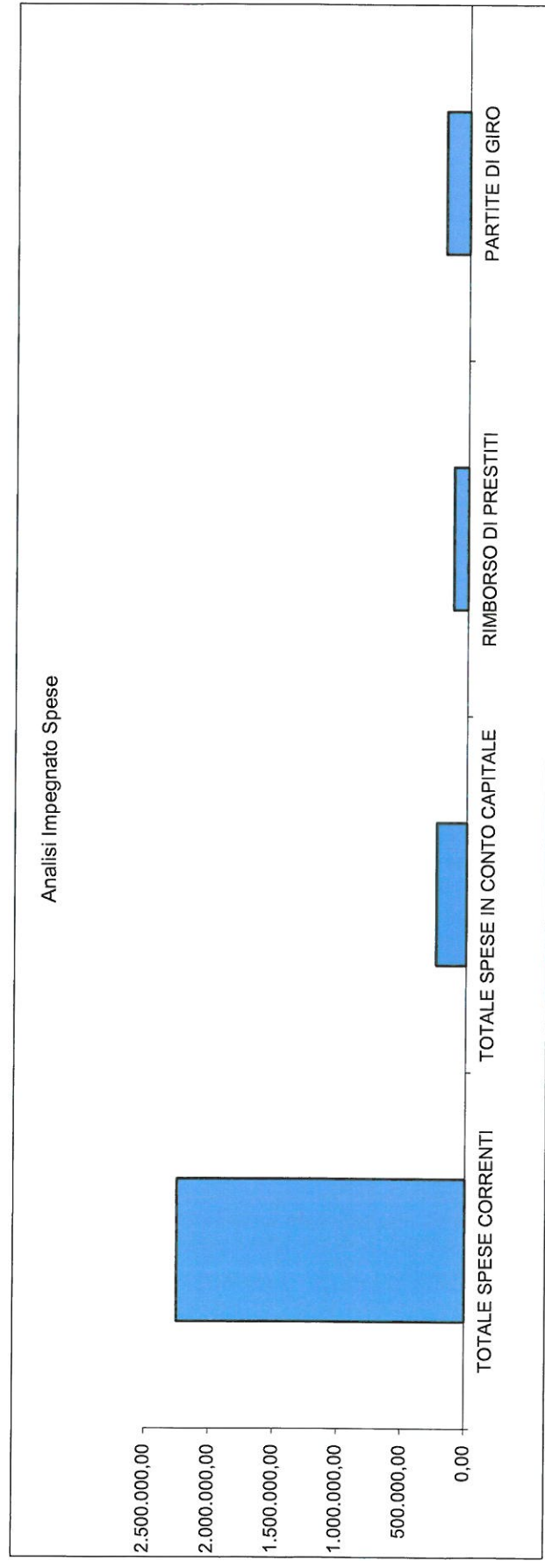
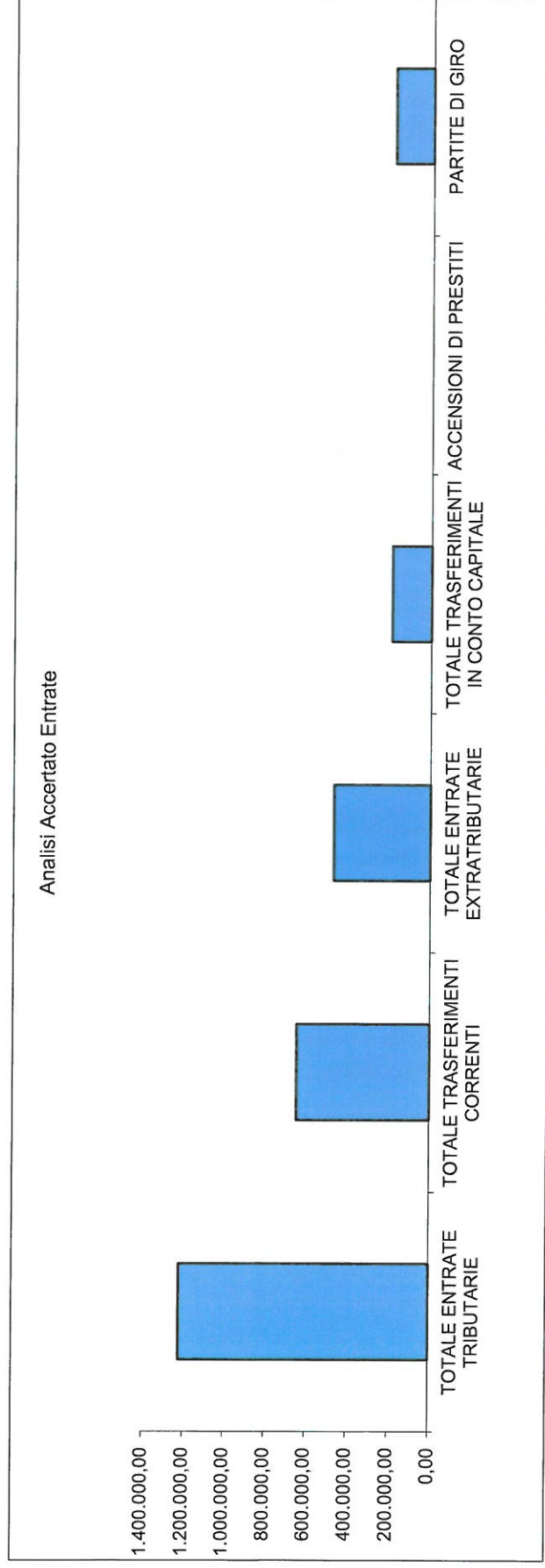
Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato			
Entrate Accertate		Spese Impegnate	
I.C.I. / I.M.U.	20.000,00	Personale	412.409,65
Addizionale IRPEF	0,00	Acquisto di beni	59.635,53
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	1.092.639,08
Addiz.consumo Energia Elettrica	2.859,25	Trasferimenti correnti	215.522,06
Tassa smaltimento rifiuti	0,00	Interessi Passivi	120.392,52
Altre Entrate Tributarie	1.198.764,49	Imposte e tasse	31.970,00
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.221.623,74	Altre Spese Correnti	314.843,12
Trasferimenti Correnti dallo Stato	608.582,22	TOTALE SPESE CORRENTI	2.247.411,96
Trasferimenti Correnti dalla Regione	5.748,70	Acquisto di Beni Immobili	219.795,48
Altri Trasferimenti Correnti	31.053,53	Acquisto di Beni Mobili	4.000,00
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	645.384,45	Trasferimenti di Capitale	0,00
Proventi dei Servizi Pubblici	229.937,45	Altre Spese in Conto Capitale	8.541,00
Altre Entrate Extratributarie	237.157,04	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	232.336,48
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	467.094,49	RIMBORSO DI PRESTITI	111.457,91
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.334.102,68	PARTITE DI GIRO	183.083,10
Alienazioni	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	0,00		
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	189.412,35		
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	189.412,35		
ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00		
PARTITE DI GIRO	183.083,10		
TOTALE ACCERTAMENTI	2.706.598,13	TOTALE IMPEGNI	2.774.289,45
Differenza Finanziaria a Pareggio	67.691,32	Differenza Finanziaria a Pareggio	0,00
TOTALE	2.774.289,45	TOTALE	2.774.289,45
A.A. Applicato al Bilancio:			
in parte corrente	132.919,00		
per investimenti	0,00		
	132.919,00		
TOTALE GENERALE	2.907.208,45	TOTALE GENERALE	2.774.289,45

Relazione Conto Consuntivo 2013

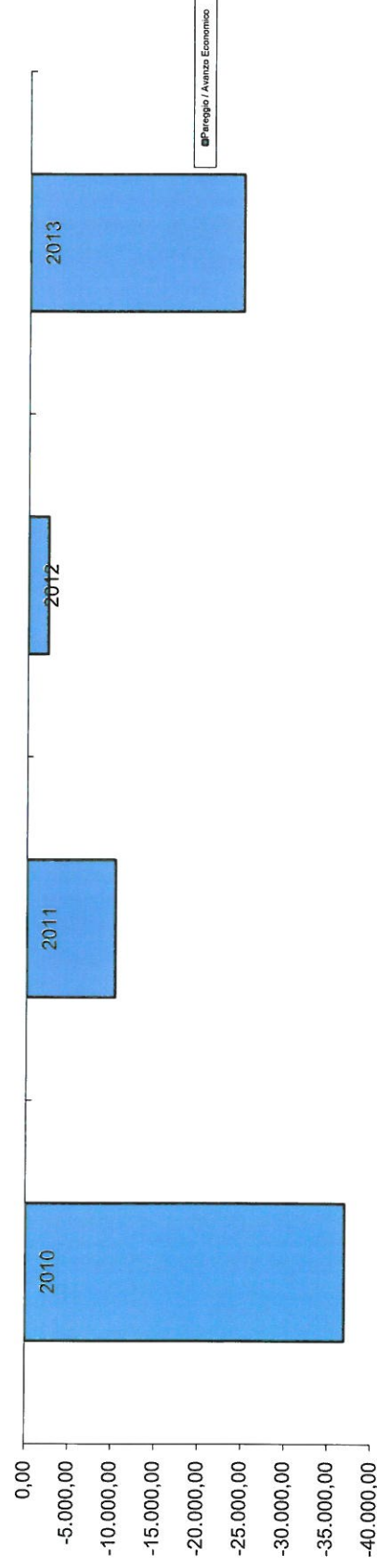


Relazione Conto Consuntivo 2013

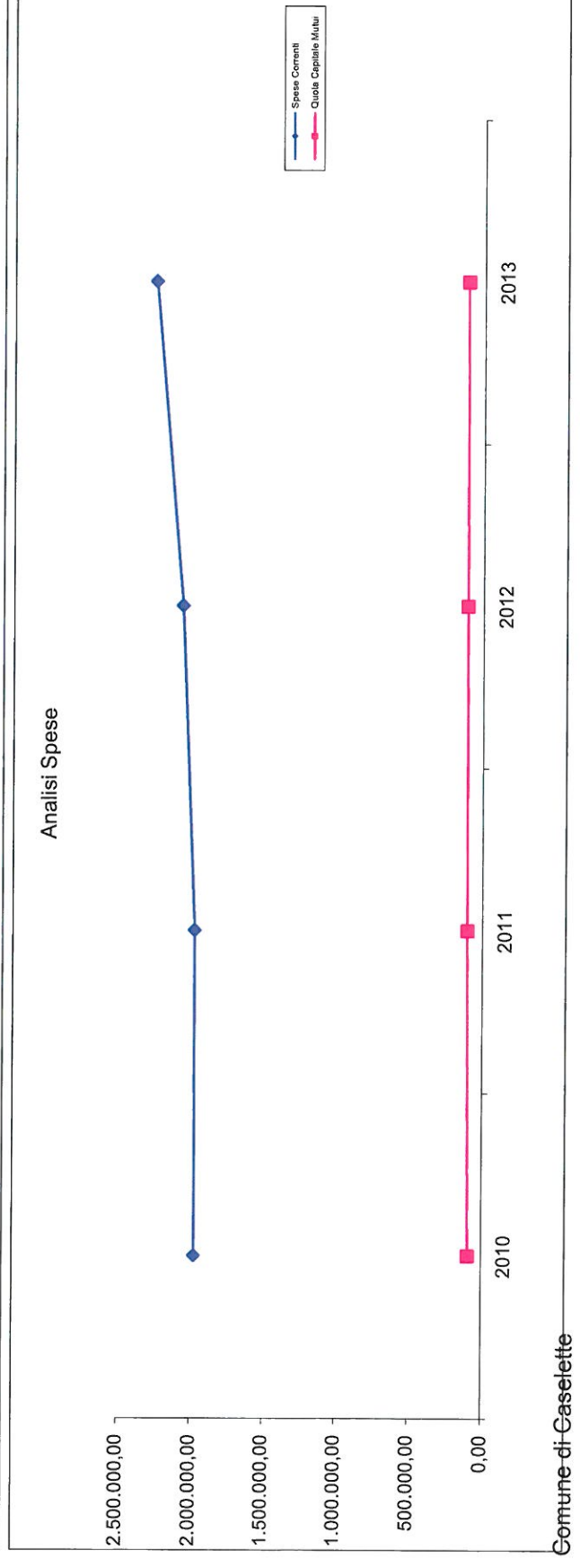
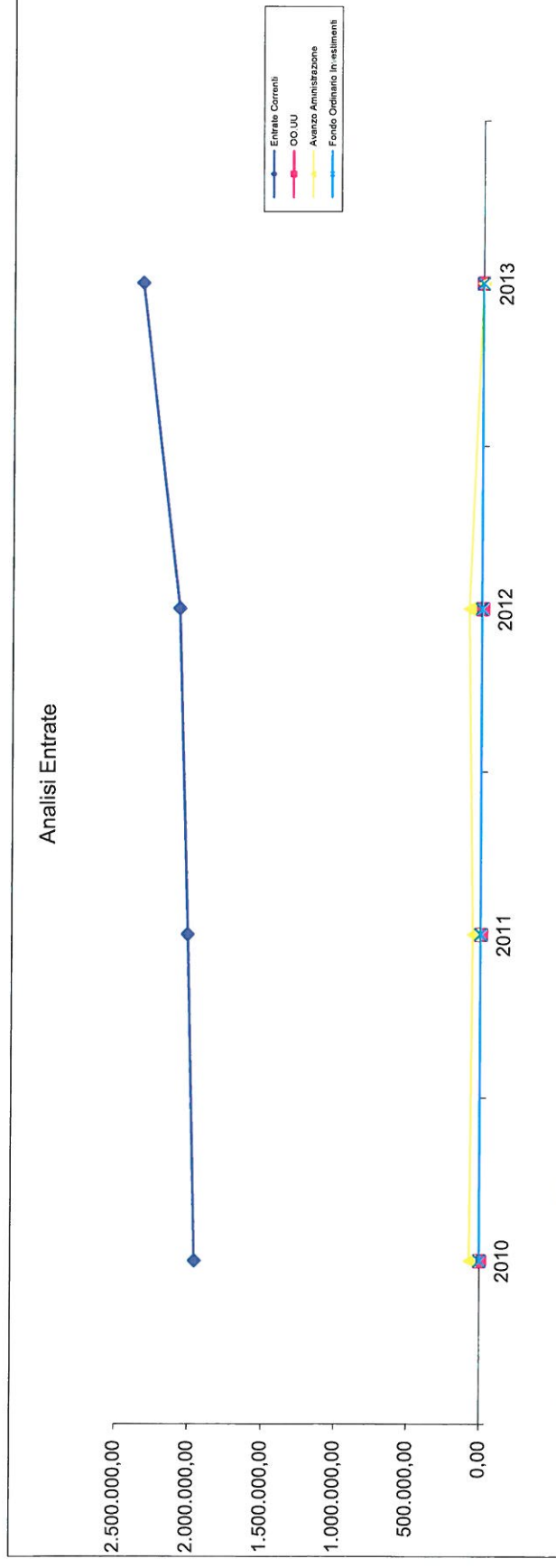


Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2010 - 2013 Gestione Corrente							
(RATING ENTE)							
Descrizione	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011-2012)	
Entrate							
Entrate Correnti	1.955.011,28	2.008.818,77	2.073.261,15	2.334.102,68	12,58	15,99	
OO.UU.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Avanzo Amministrazione Applicato	71.200,00	57.159,00	91.612,00	0,00	-100,00	-100,00	
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Accertamenti	2.026.211,28	2.065.977,77	2.164.873,15	2.334.102,68	7,82	11,91	
Spese							
Spese Correnti	1.970.904,24	1.972.845,13	2.058.619,48	2.247.411,96	9,17	12,33	
Quote Capitale Mutui	92.226,00	103.423,61	108.562,93	111.457,91	2,67	9,91	
Totale Impegni	2.063.130,24	2.076.268,74	2.167.182,41	2.358.869,87	8,85	12,21	
Pareggio / Avanzo Economico	-36.918,96	-10.290,97	-2.309,26	-24.767,19	972,52	50,05	

Analisi Pareggio / Avanzo Economico

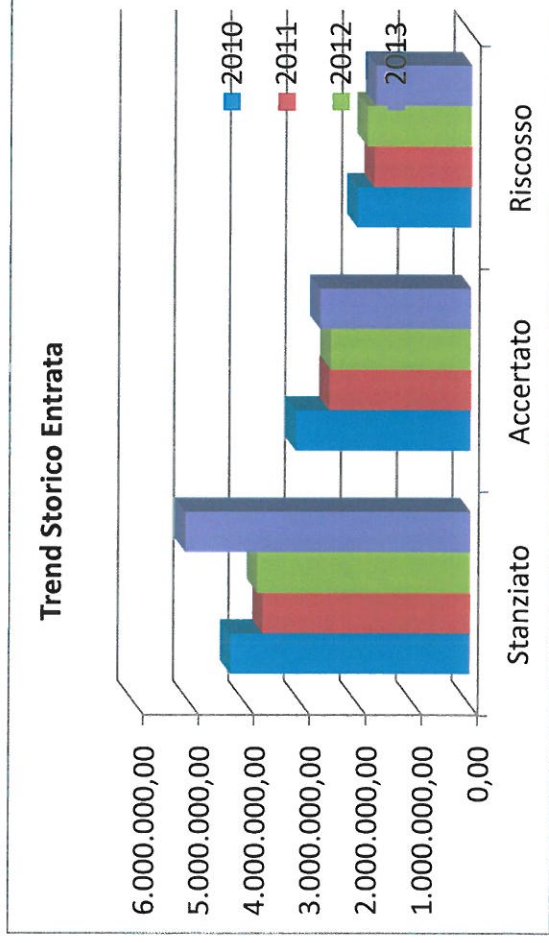


Relazione Conto Consuntivo 2013



TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2010 AL 2013

ANALISI ENTRATE												
ENTRATE	2010			2011			2012			2013		
	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	302.235,00	0,00	0,00	237.597,00	0,00	0,00	579.054,00	0,00	0,00	132.919,00	0,00	0,00
Entrate Tributarie	854.156,00	815.282,98	458.053,44	1.443.676,00	1.432.385,01	1.065.197,95	1.439.189,00	1.407.152,84	1.039.916,43	1.294.614,00	1.221.623,74	510.340,59
Trasferimenti Correnti	493.455,00	493.495,02	341.867,92	196.830,00	191.123,70	39.067,47	254.193,00	246.610,37	109.659,28	654.860,00	645.384,45	488.155,17
Entrate Extratributarie	679.700,00	646.233,28	591.283,00	432.909,00	385.310,06	228.037,36	465.024,00	419.497,94	300.019,88	614.798,00	467.094,49	364.022,84
Alienazioni e Trasf. di Capitale	596.321,00	538.657,80	380.306,91	501.513,00	364.211,79	287.503,05	188.789,00	123.464,48	112.558,01	1.180.000,00	189.412,35	186.597,86
Assunzione di Prestiti	962.707,00	474.013,44	145.179,16	500.764,00	0,00	0,00	488.753,00	0,00	0,00	837.007,00	0,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	405.200,00	167.124,12	132.107,21	405.200,00	164.545,01	130.009,23	405.200,00	322.727,55	317.562,98	405.200,00	183.083,10	177.918,53
TOTALE ENTRATE	4.293.774,00	3.134.806,64	2.048.797,64	3.718.489,00	2.537.575,57	1.749.815,06	3.820.202,00	2.519.453,18	1.879.716,58	5.119.398,00	2.706.598,13	1.727.034,99



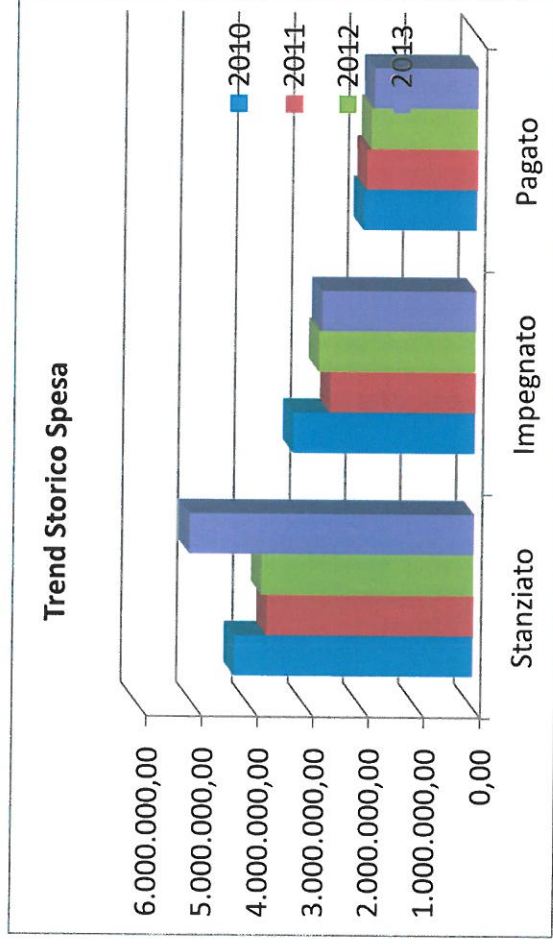
Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Caselette

Siscom Giove

Relazione Conto Consuntivo 2013

ANALISI SPESE												
SPESE	2010			2011			2012			2013		
	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	2.206.285,00	1.970.904,24	1.562.706,90	2.176.253,00	1.972.845,13	1.586.908,20	2.264.409,00	2.058.619,48	1.499.464,74	2.502.814,00	2.247.411,96	1.491.821,16
Spese in Conto Capitale	1.127.356,00	1.043.562,02	247.215,17	532.841,00	378.208,83	163.292,63	553.270,00	339.484,73	142.684,38	1.262.919,00	232.336,48	76.921,79
Rimborso di Prestiti	554.933,00	92.226,00	92.226,00	604.195,00	103.423,61	103.423,61	597.323,00	108.562,93	107.025,93	948.465,00	111.457,91	111.457,91
Spese per Conto di Terzi	405.200,00	167.124,12	139.986,75	405.200,00	164.545,01	135.024,45	405.200,00	322.727,55	163.604,62	405.200,00	183.083,10	180.385,83
TOTALE SPESE	4.293.774,00	3.273.816,38	2.042.134,82	3.718.489,00	2.619.022,58	1.988.648,89	3.820.202,00	2.829.394,69	1.912.779,67	5.119.398,00	2.774.289,45	1.860.586,69



Descrizione / Note Aggiuntive

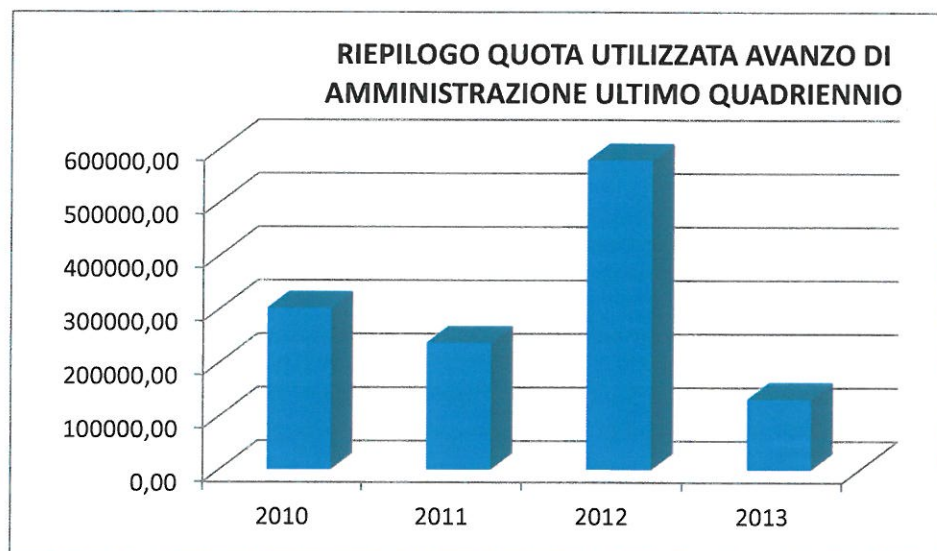
PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			90.000,00	0,00	0,00	0,00
CC	43	29/11/2013	42.919,00	0,00	0,00	0,00
GC	74	28/08/2013	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			132.919,00	0,00	0,00	0,00
						132.919,00

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio

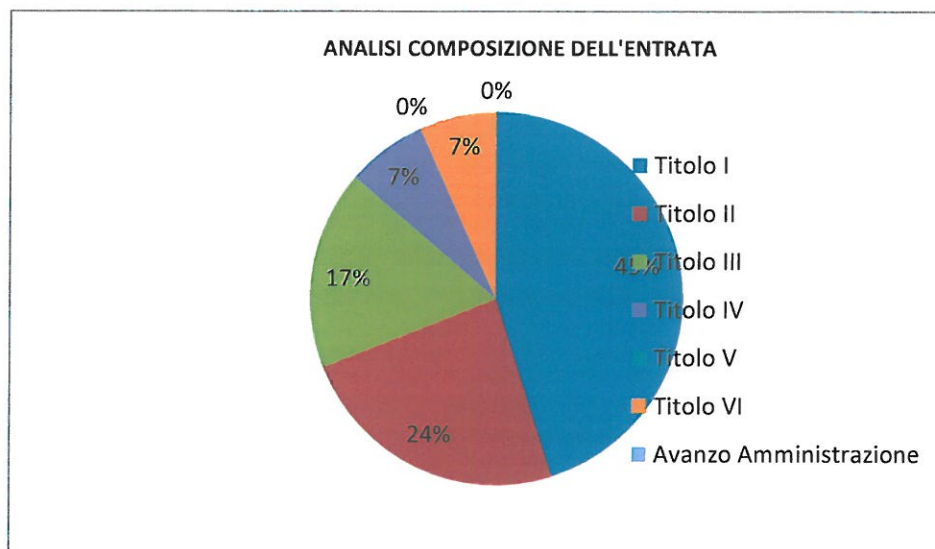
	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Avanzo di Amministrazione	302.235,00	237.597,00	579.054,00	132.919,00
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2010 - 2013	312.951,25			

**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2013

Situazione su Accertato

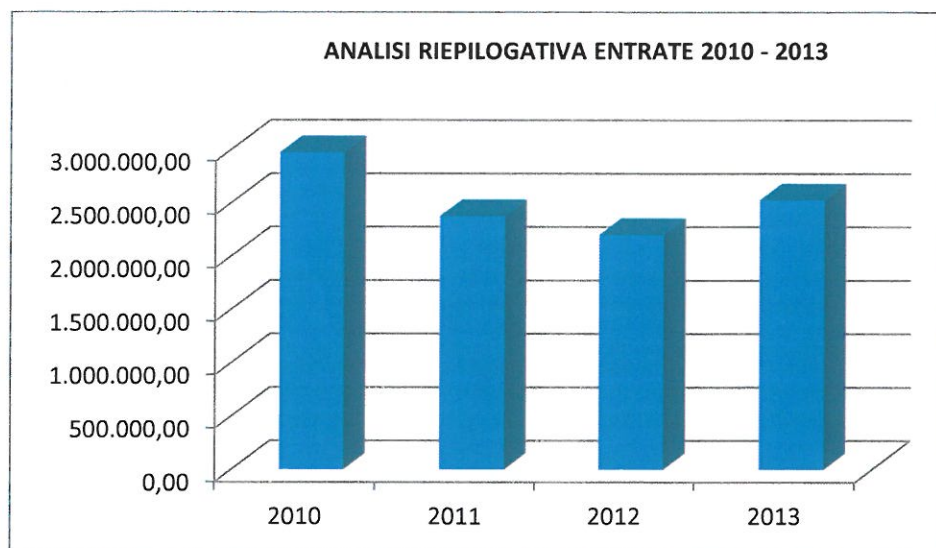
ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	1.221.623,74	45,14%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	645.384,45	23,84%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	467.094,49	17,26%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	189.412,35	7,00%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	0,00	0,00%
Titolo VI - Partite di Giro	183.083,10	6,76%
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00%
Totale	2.706.598,13	100%

Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2010 AL 2013

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012)
Titolo I – Entrate Tributarie	815.282,98	1.432.385,01	1.407.152,84	1.221.623,74	-13,18	0,27
Titolo II – Trasferimenti Correnti	493.495,02	191.123,70	246.610,37	645.384,45	161,70	107,91
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	646.233,28	385.310,06	419.497,94	467.094,49	11,35	-3,43
Totale Entrate Correnti	1.955.011,28	2.008.818,77	2.073.261,15	2.334.102,68	12,58	15,99
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	538.657,80	364.211,79	123.464,48	189.412,35	53,41	-44,63
Titolo V – Assunzione di Prestiti	474.013,44	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	474.013,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Entrate	2.967.682,52	2.373.030,56	2.196.725,63	2.523.515,03	14,88	0,44

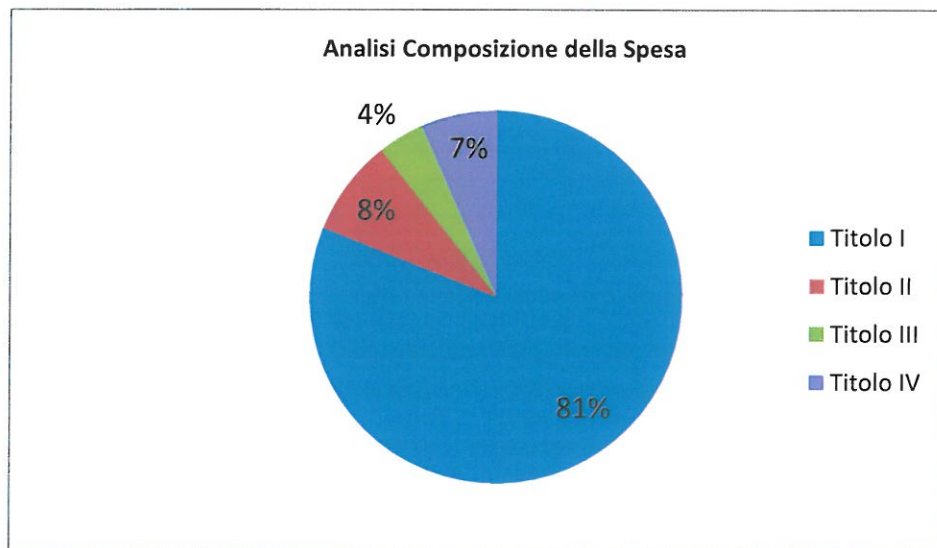


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2013

Situazione su Impegnato

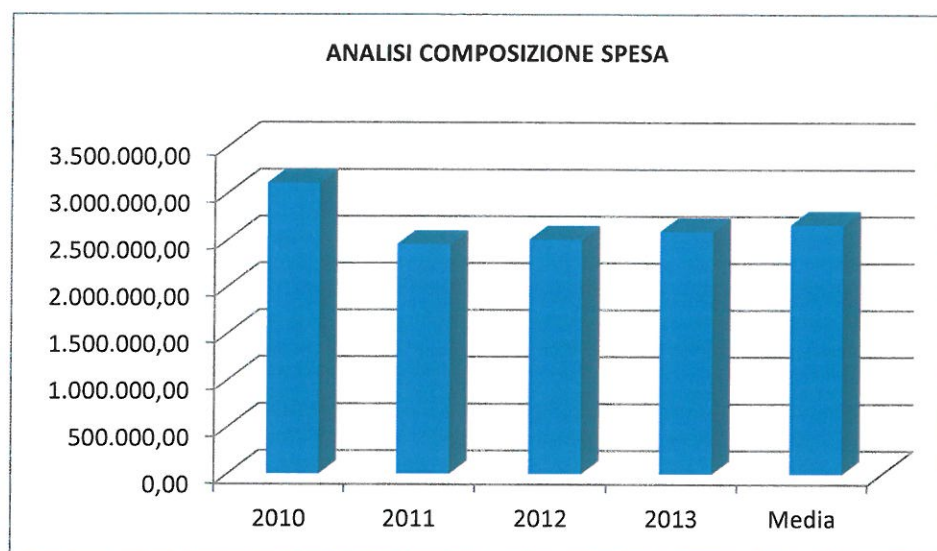
Spese	Impegni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	2.247.411,96	81,01%
Titolo II Spese in Conto Capitale	232.336,48	8,37%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	111.457,91	4,02%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	183.083,10	6,60%
Totale	2.774.289,45	100%



Descrizione / Note Aggiuntive

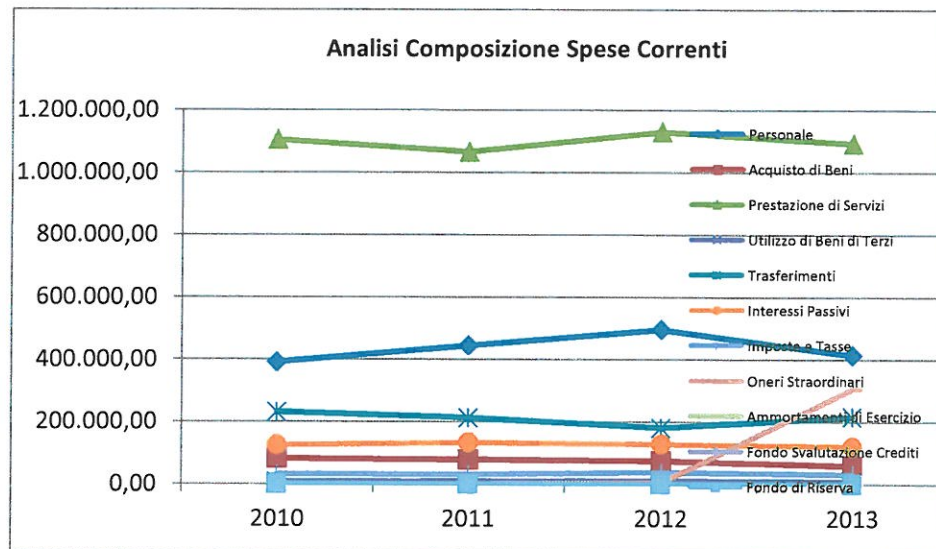
ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012)	% Scost. 2013/2010
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	1.970.904,24	1.972.845,13	2.058.619,48	2.247.411,96	9,17	12,33	14,03
Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.043.562,02	378.208,83	339.484,73	232.336,48	-31,56	-60,43	-77,74
Titolo III – Rimborso di Prestiti	92.226,00	103.423,61	108.562,93	111.457,91	2,67	9,91	20,85
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	92.226,00	103.423,61	108.562,93	111.457,91	2,67	9,91	20,85
Totale Spese	3.106.692,26	2.454.477,57	2.506.667,14	2.591.206,35	3,37	-3,65	-16,59
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	3.106.692,26	2.454.477,57	2.506.667,14	2.591.206,35	3,37	-3,65	-16,59

**Descrizione / Note Aggiuntive**

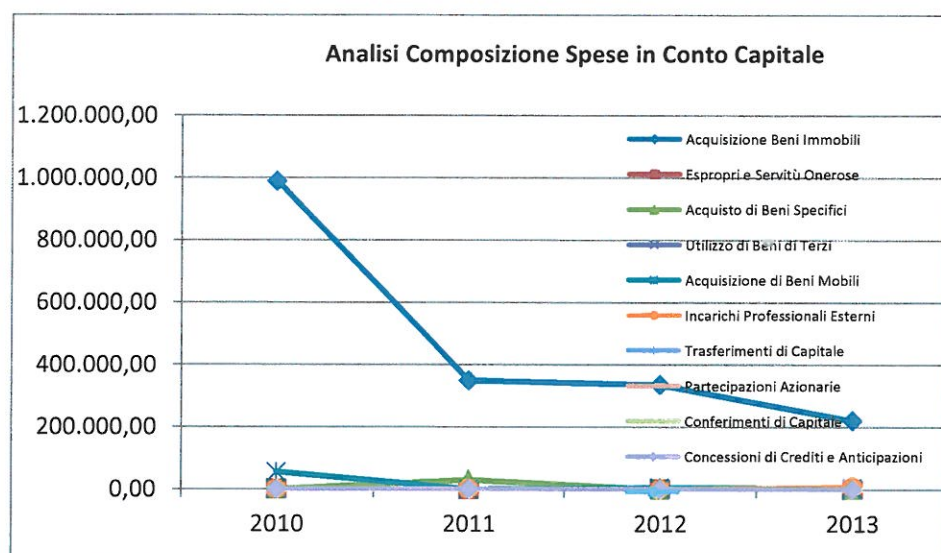
ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012)
Spese Correnti						
Personale	390.602,83	443.282,50	494.622,58	412.409,65	-16,62	-6,87
Acquisto di Beni	82.147,70	78.331,75	74.360,10	59.635,53	-19,80	-23,82
Prestazione di Servizi	1.103.809,96	1.065.354,38	1.129.655,81	1.092.639,08	-3,28	-0,63
Utilizzo di Beni di Terzi	7.408,35	9.425,63	9.640,22	8.240,12	-14,52	-6,62
Trasferimenti	230.436,21	211.817,59	180.223,62	215.522,06	19,59	3,87
Interessi Passivi	125.242,19	133.543,47	128.404,15	120.392,52	-6,24	-6,72
Imposte e Tasse	31.257,00	31.089,81	37.293,00	31.970,00	-14,27	-3,74
Oneri Straordinari	0,00	0,00	4.420,00	306.603,00	6.836,72	20.710,16
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	1.970.904,24	1.972.845,13	2.058.619,48	2.247.411,96	9,17	12,33

Descrizione / Note Aggiuntive

Relazione Conto Consuntivo 2013

Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	988.562,02	348.208,83	334.484,73	219.795,48	-34,29	-60,55
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	55.000,00	0,00	5.000,00	4.000,00	-20,00	-80,00
Incarichi Professionali Esterni	0,00	0,00	0,00	8.541,00	0,00	0,00
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	1.043.562,02	378.208,83	339.484,73	232.336,48	-31,56	-60,43

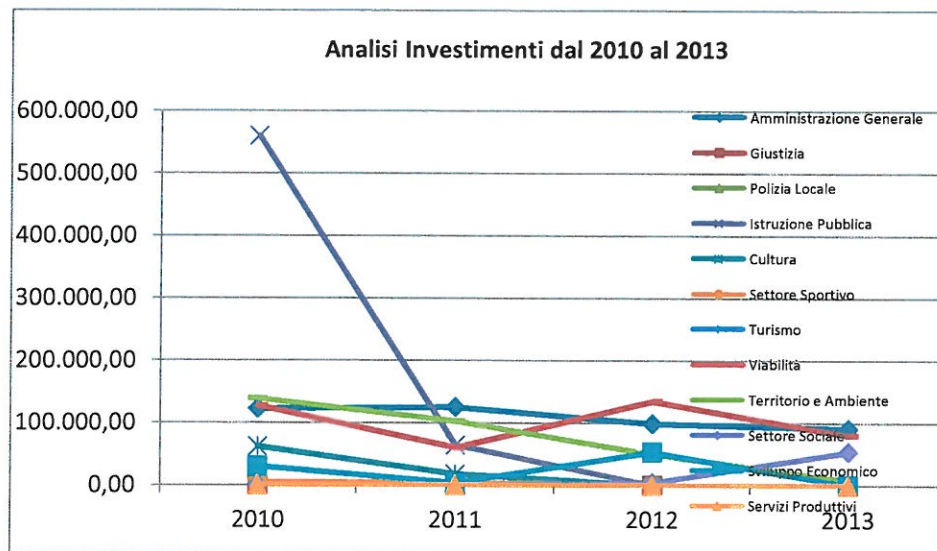


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2010 AL 2013

Situazione su Impegnato

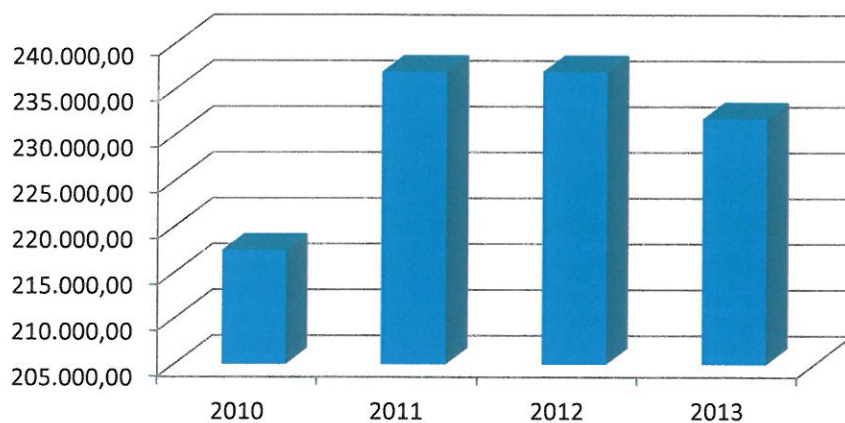
Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012	% Scost. 2013/(Media 2010-2011- 2012)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	122.244,01	124.600,00	98.423,88	90.635,47	-7,91	-21,25
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione di Istruzione Pubblica	559.964,24	64.485,45	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	61.480,00	17.800,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-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	126.933,88	60.191,36	134.437,86	79.943,01	-40,54	-25,42
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	138.420,00	102.573,00	49.551,05	8.332,00	-83,19	-91,40
Funzioni nel Settore Sociale	0,00	0,00	4.174,50	53.426,00	1.179,82	3.739,45
Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico	29.519,89	3.559,02	52.897,44	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.043.562,02	378.208,83	339.484,73	232.336,48	-31,56	-60,43
Variazione Annuale Assoluta		-665.353,19	-38.724,10	-107.148,25		

Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2010 AL 2013

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2010	2011	2012	2013	% Scost. 2013/2012
Interessi Passivi	125.242,19	133.543,47	128.404,15	120.392,52	-6,24
Quota Capitale Mutui	92.226,00	103.423,61	108.562,93	111.457,91	2,67
Totale	217.468,19	236.967,08	236.967,08	231.850,43	-2,16
Variazione Annuale Assoluta		19.498,89	0,00	-5.116,65	

Trend Costo Indebitamento



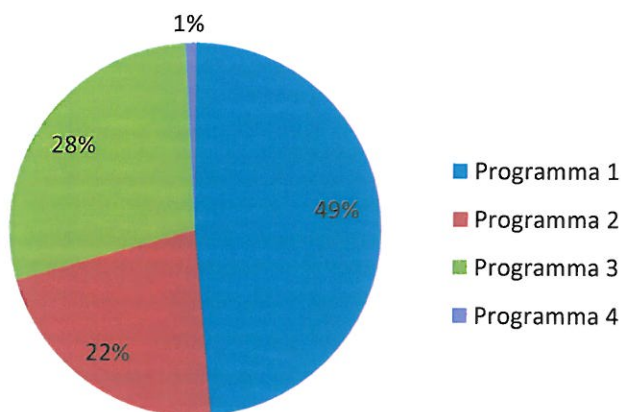
Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI RIEPILOGATIVA PROGRAMMI

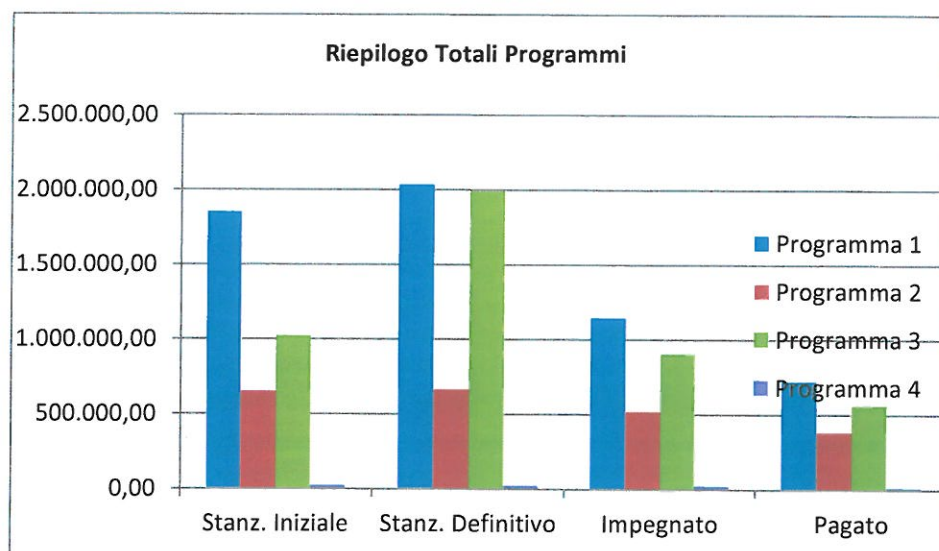
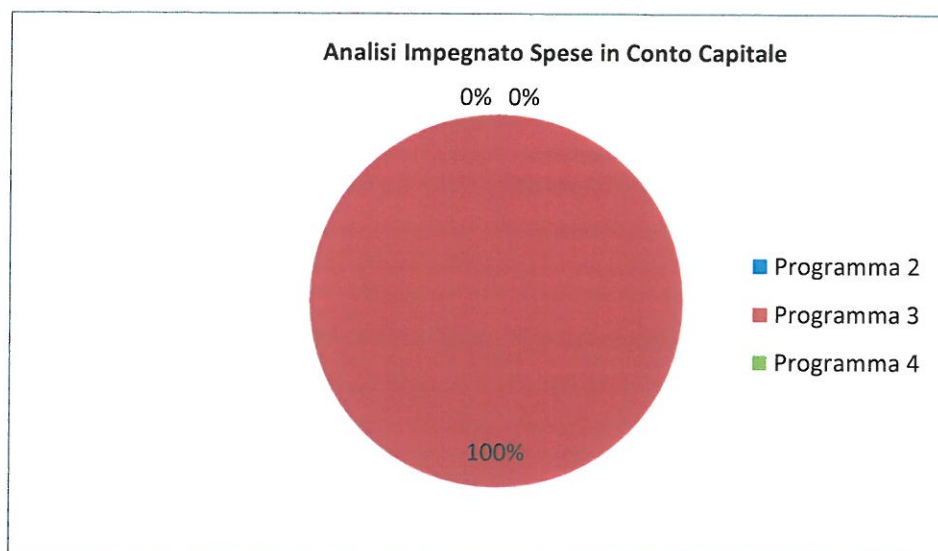
Analisi Riepilogativa Programmi Anno 2013

Programma	Titoli	Stanz. Iniziale (1)	Stanz. Definitivi (2)	Impegnato (3)	Pagato (4)	%Scost. (2/1)	%Scost. (3/2)	%Scost. (4/3)
1 - AREA FINANZIARIA	I e III	1.849.914,00	2.033.058,00	1.144.002,24	720.115,94	9,90	-43,73	-37,05
	II							
2 - AREA AMMINISTRATIVA	I e III	653.698,00	665.648,00	520.981,53	383.940,41	1,83	-21,73	-26,30
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - AREA TECNICA	I e III	705.529,00	728.996,00	671.368,70	485.792,13	3,33	-7,91	-27,64
	II	316.551,00	1.262.919,00	232.336,48	76.921,79	298,96	-81,60	-66,89
4 - GIUNTA COMUNALE	I e III	22.377,00	23.577,00	22.517,40	13.430,59	5,36	-4,49	-40,35
	II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo I+III		3.231.518,00	3.451.279,00	2.358.869,87	1.603.279,07	6,80	-31,65	-32,03
Totale Titolo II		316.551,00	1.262.919,00	232.336,48	76.921,79	298,96	-81,60	-66,89
Totale		3.548.069,00	4.714.198,00	2.591.206,35	1.680.200,86	32,87	-45,03	-35,16

Analisi Impegnato Spese Correnti



Relazione Conto Consuntivo 2013



Descrizione / Note Aggiuntive

