

2.2.1 - PATTO DI STABILITÀ

In base a tale normativa in vigore è stato applicato il meccanismo dei saldi per quanto riguarda il calcolo degli obiettivi e la verifica di raggiungimento degli stessi.

E' stato definito un unico limite in termini di saldo di competenza mista dato dalla combinazione degli accertamenti d'entrata e impegni di spesa della parte corrente e dalle riscossioni e pagamenti a competenza e a residui della parte in conto capitale.

Il comune di Massanzago ha beneficiato:

- del patto regionale verticale incentivato (ai sensi dell'art. 16 del D.L. 95/2012 vome modificato dalle legge 135//2012 per € 202.000,00 ;
- del patto regionale verticale (ai sensi del c. 138 e seguenti dell'art. 1 L. 220/2010 e c. 17 dell'art. 32, della legge 182/2011 per € 31.000,00

L'obiettivo relativo al patto di stabilità nonché i risultati conclusivi dell'ente sono sintetizzati nella tabella che segue.

Tale risultato è stato possibile solo grazie al continuo monitoraggio dei flussi di cassa in particolare a quelli relativi alla realizzazione delle opere pubbliche

PATTO DI STABILITÀ 2012

Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA -45,00

Saldo finanziario REALIZZATO in termini di COMPETENZA MISTA 16,00

OBIETTIVO P.S.I. ANNO 2012 RAGGIUNTO

2.2.2 - SINTESI FINANZIARIA

Dopo aver delineato nel secondo capitolo della presente sezione le varie componenti del risultato finanziario, si forniscono ora, in maniera sintetica, i dati contabili della gestione finanziaria da cui deriva tale risultato, dettagliatamente indicati nel conto del bilancio.

Preliminarmente si presenta il conto del bilancio suddiviso secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione.

Questa è un'analisi 'statica', tesa ad individuare la composizione e le caratteristiche dei dati finanziari nel conto del bilancio.

Successivamente si passe a un'analisi 'dinamica', tesa a porre l'attenzione sugli scostamenti tra i dati di previsione, risultanti sia dal bilancio di previsione iniziale, sia da quello definitivo e quelli ottenuti al termine della gestione.

Il risultato finanziario complessivo è determinato anche dalla gestione residui e in particolare dalle variazioni derivanti dalle operazioni di riaccertamento, effettuate dai responsabili dei servizi, per la verifica della sussistenza delle condizioni, per il mantenimento dei residui stessi nel rendiconto; perciò si evidenziano anche le informazioni principali riguardanti tali variazioni.

CONTO DEL BILANCIO				
GESTIONE DI COMPETENZA	Accertamenti 2012	Impegni 2012	Differenza tra accertamenti e impegni	
Correnti	2.390.350,71	2.527.295,65	-136.944,94	
Conto Capitale	181.611,77	196.604,24	-14.992,47	
Movimento fondi	0,00	0,00	0,00	
Servizi conto terzi	238.343,45	238.343,45	0,00	
TOTALE	2.810.305,93	2.962.243,34	-151.937,41	

CONFRONTO PREVISIONI DEFINITIVE CON PREVISIONI INIZIALI					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi	Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.868.827,00	1.870.200,92	1.373,92	0,07 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	37.837,00	49.480,46	11.643,46	30,77 %
III	Entrate Extratributarie	338.488,00	349.925,76	11.437,76	3,38 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.086.305,00	1.033.402,36	-52.902,64	-4,87 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	571.848,00	571.848,00	0,00	0,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	497.000,00	497.000,00	0,00	0,00 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	210.842,64	210.842,64	***** ** %
	TOTALE	4.400.305,00	4.582.700,14	182.395,14	4,15 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	2.199.729,00	2.247.693,14	47.964,14	2,18 %
II	Spese in conto capitale	833.534,00	926.443,00	92.909,00	11,15 %
III	Spese per rimborso di prestiti	870.042,00	911.564,00	41.522,00	4,77 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	497.000,00	497.000,00	0,00	0,00 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	TOTALE	4.400.305,00	4.582.700,14	182.395,14	4,15 %

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI INIZIALI					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti iniziali	Accertamenti Impegni 2012	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti iniziali (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.868.827,00	1.888.413,89	19.586,89	1,05 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	37.837,00	45.758,58	7.921,58	20,94 %
III	Entrate Extratributarie	338.488,00	322.026,00	-16.462,00	-4,86 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.086.305,00	315.764,01	-770.540,99	-70,93 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	571.848,00	0,00	-571.848,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	497.000,00	238.343,45	-258.656,55	-52,04 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	TOTALE	4.400.305,00	2.810.305,93	-1.589.999,07	-56,58 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	2.199.729,00	2.187.581,25	-12.147,75	-0,55 %
II	Spese in conto capitale	833.534,00	196.604,24	-636.929,76	-76,41 %
III	Spese per rimborso di prestiti	870.042,00	339.714,40	-530.327,60	-60,95 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	497.000,00	238.343,45	-258.656,55	-52,04 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	TOTALE	4.400.305,00	2.962.243,34	-3.143.699,29	-48,55 %

(*) Maggiori o minori entrate e minori spese

CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON PREVISIONI DEFINITIVE					
Titolo	DESCRIZIONE	Stanzamenti definitivi	Accertamenti Impegni 2012	Differenza tra accertamenti e impegni con stanziamenti definitivi (*)	Scostamento in percentuale
ENTRATE DI COMPETENZA					
I	Entrate Tributarie	1.870.200,92	1.888.413,89	18.212,97	0,97 %
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	49.480,46	45.758,58	-3.721,88	-7,52 %
III	Entrate Extratributarie	349.925,76	322.026,00	-27.899,76	-7,97 %
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.033.402,36	315.764,01	-717.638,35	-69,44 %
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	571.848,00	0,00	-571.848,00	-100,00 %
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	497.000,00	238.343,45	-258.656,55	-52,04 %
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	210.842,64			
	TOTALE	4.582.700,14	2.810.305,93	-1.561.551,57	-55,57 %
SPESE DI COMPETENZA					
I	Spese correnti	2.247.693,14	2.187.581,25	-60.111,89	-2,67 %
II	Spese in conto capitale	926.443,00	196.604,24	-729.838,76	-78,78 %
III	Spese per rimborso di prestiti	911.564,00	339.714,40	-571.849,60	-62,73 %
IV	Spese per servizi per conto di terzi	497.000,00	238.343,45	-258.656,55	-52,04 %
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
	TOTALE	4.582.700,14	2.962.243,34	-1.720.690,09	-54,70 %

(*) Maggiori o minori entrate e minori spese

CONTO DEL BILANCIO 2012
VARIAZIONE IN AUMENTO DEI RESIDUI ATTIVI

				TOTALE MAGGIORI RESIDUI ATTIVI	5.091,73
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	Motivazione maggior residuo attivo	Importo aumentato
145/01	2011	21	INCASSI ICI 2011 CON F24	ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	4.943,73
830/01	2011	96	TRASFERIMENTO PER FUNZIONI DECRETO DIRIGENTE R.V. 196/2011	2011 ADEGUAMENTO PER MAGGIORI INCASSI	148,00

CONTO DEL BILANCIO 2012 **VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI ATTIVI**

Capitolo	Esercizio provenienza	N. Accertamento	Descrizione residuo	TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	Importo diminuito o eliminato
256/01	2009	62	COMPARTICIPAZIONE 5 PER MILLE ANNO 2009	MINOR INTROITO VEDI PROV.275 DEL 14/06/12	-3.509,09
256/01	2011	95	PROVENTI CINQUE PER MILLE ANNO 2011	MANCATA COMUNIAZIONE MINISTERO IMPORTI DOVUTI	-2.467,78
290/01	2002	146	RISCOSSIONE ARSU 2002	RIMBORSO TRIBUTI 2002 INESIGIBILI	-795,53
290/01	2002	155	TASSA ASPORTO RIFIUTI SUPPLETT. ANNO 2002	RIBORSO TRIBUTO 2002	-684,90
290/01	2003	153	SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2003	RUOLI 2003 - RENDICOTNO 2012	-15.689,06
290/01	2004	187	RISCOSSIONE ARSU ANNO 2004	RUOLI 2004 - INSUSSITENZA	-13.503,70
300/01	2001	158	ADDITIONALE ECA SUPPLETTIVI 2001	RENDICONTO 2012	-1,03
300/01	2002	156	ADDITIONALE ECA SUPPLETTIVI 2002	RENDICONTO 2012	-82,36
300/01	2003	154	ADDITIONALE ECA ANNO 2003	RENDICONTO 2012	-1.309,35
300/01	2004	190	ADD. EX ECA RUOLO ARSU ANNO 2004	rendiconto 2012	-157,40
550/01	2003	199	CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2003	RENDICONTO 2012	-8.692,86
550/01	2005	242	CONTRIBUTO ORDINARIO 2005	RENDICONTO 2012	-4.346,53
570/01	1999	48	CONTRIBUTI CONSOLIDATI	RENDICONTO 2012	-3.089,89
1205/01	2001	105	INTEGRAZ. IMPEGNO SPESA NUMERAZ CIVICA	CHIUSURA COND ETERMINA DEMOGRAFICI 2013	-6.197,48
1850/01	2011	105	INTERESSI ATTIVI IV TRIMESTRE 2011	RENDICONTO 2012	-0,03
2346/01	2011	107	RIMBORSO AMMORTAMENTO MUTUI SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	RENDICONTO 2012	-0,39
2347/01	2011	75	15^ CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI - ANNO 2011 - RIMBORSO COMPENSI RILEVATORI.	15 CENSIMENTO GENERALE ABITAZIONI - ANNO 2011. LIQUIDAZIONE AI RILEVATORI S	-205,50
2347/01	2011	78	15^ CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI - ANNO 2011 - COMPENSI U.C.C. E SPESE DI SALDO GESTIONE.		-0,50
3299/01	2005	238	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRATTO DI SPONSORIZZAZIONE	RENDICONTO 2012	-32.013,20
3300/01	2004	116	SANZIONE AMM.VA ART. 93 3 97 L. 61/95	CONTROLLO DA EQUITALIA	-14.063,83
3870/01	1998	46	DEPOSITO CAUZIONALE	RENDICONTO 2012	-258,23

CONTO DEL BILANCIO 2012 **VARIAZIONE IN DIMINUZIONE DEI RESIDUI PASSIVI**

				TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI	-143.295,77
Capitolo	Esercizio provenienza	N. Impegno	Descrizione residuo	Motivazione riduzione o eliminazione residuo passivo	Importo diminuito o eliminato
10/01	2009	409	INDENNITA' AMMINISTRATORI GIU/DIC.2009	RENDICONTO	-564,26
10/01	2010	60	INDENNITA' DI CARICA AMMINISTRATORI 2010	adeguamento RENDICONTO 2013	-1.785,31
10/01	2011	318	GETTONI DI PRESENZA CONSIGLIERI COMUNALI ANNO 2011	rendiconto 2012 - adeguamento	-1.273,72
45/01	2011	202	SPESE DI NOTIFICA ANNO 2011.	ELIMINAZIONE RESIDUO	-44,12
107/01	2011	455	CONTRIBUTO IFEL ANNO 2011	LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO A FAVORE DELL'IFEL AI SENSI DELL'ART. 10 DEL D.LGS.504/992	-60,52
120/01	2011	669	PROGETTO MANIFESTAZIONI ANNO 2011 TRASFERIMENTO ALL'UNIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSAMPIERESE	ELIMINAZIONE RESIDUO	-1.521,45
200/06	2011	591	INDENNITA' RISULTATO RESPONSABILI 2011	ECONOMIE SU INDENNITA'	-22,92
210/06	2004	1330	SPESE SEGRETERIA CONVENZIONATA A NO 2004	RISULTATO 2011	-500,00
210/06	2005	1450	SPESE SEGRETERIA CONVENZIONATA A NNO 2005 COMPRESSE SPESE VIAGGIO	RENDICONTO 2012	-695,75
210/06	2005	1684	INDENNITA' RISULTATO ANNO 2005 S EGRETARIO GENERALE.	RENDICONTO 2012	-526,62
210/06	2005	1690	INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA PE R CONTRIBUTI SEGRETEREIA CONV.	RENDICONTO 2012	-500,00
210/06	2007	1331	RIMBORSO SPESE VIAGGIO AL SEGRE- TARIO COMUNALE	RENDICONTO 2012	-572,91
210/06	2008	855	RIMBORSO COMUNE TREBASELEGHE PER ARRETRATI CONTRATTUALI DOTT. ZAMPIERI ANNI 2002/2004	RENDICONTO 2012	-6.000,00
210/06	2009	292	SPESE GESTIONE SEGRETERIA CONVENZ.-RIMB.SP.VIAGGIO 2009 - DOTT.CELEGHIN NADIA	RENDICONTO 2012	-712,90
210/06	2009	588	GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA - COMPENSO PER REGGENZA A SCAVALCO	RENDICONTO 2012	-112,31
210/06	2010	295	SP.GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA 2010 INDENN.RISULTATO PRESUNTA	RENDICONTO 2012	-26,39
210/06	2010	296	SP.GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA 2010 RIMB.SP.VIAGGIO	RENDICONTO 2012	-644,95
210/06	2010	297	SP.GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA 2010 - CORSI FORMAZIONE	RENDICONTO 2012	-308,19
210/06	2010	683	GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA - COMPENSI PER ARRETRATI CONTRATTUALI.	RENDICONTO 2012	-3.890,45
210/06	2010	684	GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA - COMPENSI PER REGGENZA A SCAVALCO ANNO 2010	RENDICONTO 2012	-350,00
210/06	2011	153	SP.GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA 2011 RETRIB.MENSILE	RENDICONTO 2012	-2.059,80
210/06	2011	155	SP.GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA 2011 - RIMB.SPESE VIAGGIO	RENDICONTO 2012	-1.300,00
210/06	2011	156	SP.GESTIONE SEGRETERIA CONVENZIONATA 2011 - REGGENZE SCAVALCO	RENDICONTO 2012	-350,00
233/01	2011	182	VISITE FISCALI DIPENDENTI ANNO 2011	RENDICONTO 2012	-88,12
250/01	2010	688	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA PER UFFICI COMUNALI.	ELIMINAZIONE RESIDUO	-11,92
250/01	2011	656	ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLERIA VARIO PER UFFICI COMUNALI.	RENDICONTO 2012	-8,47
250/08	2010	713	LAVORI SPOSTAMENTO/SISTEMAZIONE POSTAZIONI DI LAVORO RETE DATI ED ALIMENT.ELETTRICA SEDE MUNICIPALE - CIG RENDICONTO 2012 0704194F4.		-480,00

250/08	2011	491	ADEGUAMENTO IVA 21% DT. 143/2010	RENDICONTO 2012	-4.00
250/09	2010	671	FORNITURA TENDE OSCURANTI PRESSO SALA CONSILIARE - CIG 0688737BBD	eliminazione residuo	-0.55
250/09	2010	720	MANUTENZIONE INFISSI E OPERE IN LEGNO UFFICI COMUNALI	RENDICONTO 2012 - RIDUZIONE PE IRREGOLARITA' DURC	-805.40
250/09	2010	742	MANUTENZIONE OPERE IN METALLO UFFICI COMUNALI	ELIMINAZIONE RESIDUO	-0.63
251/04	2006	914	EMISSIONE N. 2 SMART CARD	RENDICONTO 2012	-106.08
251/04	2011	663	ACQUISTO TONER PER STAMPANTI UFFICI COMUNALI	ELIMINAZIONE RESIDUO	-4.29
260/02	2007	1347	ATT LINEE TELEF. SPOGLIATOI IMP. S. PORTIVI CAPOLUOGO	RENDICONTO 2012	-346.20
260/07	2011	573	CONSUMI ANNO 2011	ELIMINAZIONE RESIDUI	-3.474.38
270/01	2000	233	INCARICO PER INCORSO TAR - VERTE NZA BORTOLATO DINO	RENDICONTO 2012	-55.00
270/01	2004	1469	DOMICILIAZIONE RICORSO C.D.S. DI TTA AURORA	CHIUSURA CAUSA RICORSO AL CDS PRATICA BUSTREO	-734.40
270/01	2011	322	SPESE LEGALI STUDIO LEGALE VERZOTTO	CHIUSURA CAUSA CDS PRATICA BUSTREO	-64.40
300/06	2011	592	INDENNITA' RISULTATO RESPONSABILI 2011	RENDICONTO 2012	-143.72
410/01	1994	48	RIMBORSO QUOTE INDEBITATE TRIBUTI	RENDICONTO 2012	-2.022.89
410/01	1999	139	RIMBORSO TRIBUTI NON DOVUTI	RENDICONTO 2012	-103.29
410/01	2000	350	RIMBORSO TRIBUTI	RENDICONTO 2012	-516.46
410/01	2006	1816	RIMBORSO TRIBUTI INESIGIBILI	RENDICONTO 2012	-2.000.00
411/01	2008	916	RIMBORSO TRIBUTI NON DOVUTI/INESIGIBILI-AGENTI RISCOSSIONE		-1.000.00
430/01	2010	41	IRAP DIPENDENTI 2010	RENDICONTO 2012	-606.36
430/01	2011	105	IRAP AMMINISTRATORI 2011	RENDICONTO 2012	-332.69
430/01	2011	600	IMPOSTA IRAP ANNO 2011	RENDICONTO 2012	-1.500.00
600/06	2011	61	INDENNITA' DI POSIZIONE 2011	RENDICONTO 2012	-700.10
600/06	2011	490	QUOTA INDENNITA' DI POSIZIONE 2011 A CARICO FEDER.COM.CAMP.	RENDICONTO 2012	-230.32
600/06	2011	593	INDENNITA' RISULTATO RESPONSABILI 2011	RENDICONTO 2012	-389.67
600/08	2010	614	COMANDO PARZIALE SBRISCA ADRIANO - DEL.G.M. 102-28/09/10	RENDICONTO 2012	-176.61
606/01	2010	282	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE S.P. 34, DA VIA DECIMA A VIA CA' ZORZI: AFFIDAMENTO INCARICO PROGETTAZIONE E COORDINAMENTO SICUREZZA	LAVORI DI REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE LUNGO S.P. 34, DA VIA DECIMA A VIA CA' ZORZI: LIQUIDAZIONE CO	-20.074.00
609/01	2007	1770	IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELL'UNIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSAMPIRESE PER L'ATTIVITA' DI PARTECIPAZIONE DEL COMUNE DI MASSANZAGO, RELATIVAMENTE ALL'ANNO 2007, AL POLO CATASTALE COSTITUITO PRESSO LA STESSA UNIONE	RENDICONTO 2012	-276.87
610/01	2010	643	ACQUISTO VESTIARIO ANTINFORTUNISTICO - CIG 0621892183	RENDICONTO 2012	-180.00
612/01	2010	701	MANUTENZIONE AUTOMEZZI COMUNALI - CIG. 0701324ED8	ELIMINAZIONE DI RESIDUO	-0.54
612/01	2010	704	MANUTENZIONE AUTOMEZZI COMUNALI - CIG. 07013525F9	eliminazione residuo	-6.30
700/06	2011	594	INDENNITA' RISULTATO RESPONSABILI 2011	RENDICONTO 2012	-22.92
721/01	2011	468	15° CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI - ANNO 2011 - COMPENSI RILEVATORI.	15° CENSIMENTO GENERALE ABITAZIONI - ANNO 2011. LIQUIDAZIONE AI RILEVATORI S	-205.50
721/01	2011	473	15° CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI - ANNO 2011 - DEFINIZIONE COMPENSI U.C.C. E SPESE DI GESTIONE.	RENDICONTO 2012 - ECONOMIE DI SSA DA SALDO DET. 26.2.2013	-1.027.43
721/01	2011	473	15° CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI - ANNO 2011 - DEFINIZIONE COMPENSI U.C.C. E SPESE DI GESTIONE.	RENDICOTNO 2012 - SALDO DA LIQUIDAZIONE 26 FEBBRAIO 2013	-686.40
735/01	2009	715	FONDO PRODUTTIVITA' 2009	RENDICONTO 2012	-1.019.67
735/01	2010	42	INDENNITA' DI RISCHIO 2010	RENDICONTO 2012	-271.00
735/01	2010	44	INDENNITA' RESPONSABILITA' DI PROCEDIMENTO 2010	RENDICONTO 2012	-1.166.80

735/01	2010	45	INDENNITA' MANEGGIO VALORI 2010	RENDICONTO 2010	-161,17
735/01	2010	46	INDENNITA' UFFICIO ANAGRAFE 2010	RENDICONTO 2012	-2,50
735/01	2010	47	INDENNITA' COMPARTO Q.FONDO 2010	RENDICONTO 2012	-16,42
735/01	2010	48	PROGRESSIONE ECONOMICA 2010	RENDICONTO 2012	-2.475,86
735/01	2010	87	LAVORO STRAORDINARIO ANNO 2010.	RENDICONTO 2012	-2,92
735/01	2010	754	COSTITUZIONE FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2010.	RENDICONTO 2012	-782,69
1120/01	2010	419	MANUTENZIONE SERRAMENTI IN LEGNO STABILI COMUNALI	RENDICONTO 2012	-40,40
1120/01	2011	621	MANUTENZIONE IMPIANTI TERMICI SCUOLA ELEMENTARE	ELIMINAZIONE RESIDUI	-0,11
1120/04	2011	576	CONSUMI ANNO 2011	ELIMINAZIONE RESIDUI	-1.408,17
1125/01	2011	320	GESTIONE TRAFFICO TELEFONIA FISSA- CIG Z5D008EF02	RENDICONTO 2012	-84,59
1200/01	2010	763	MANUT.TENDE SCUOLA MEDIA	eliminazione residuo	-0,01
1210/01	2010	17	AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA PER LA MANUTENZIONE ORDINARIA DELL'IMPIANTO OLEODINAMICO SCUOLA ELIMINAZIONE DI RESIDUO SECONDARIA DI PRIMO GRAD		-721,05
1210/01	2011	495	ADEGUAMENTO IVA 21% DT.79/2009	ELIMINAZIONE DI RESIDUO	-7,20
1210/04	2011	321	GESTIONE TRAFFICO TELEFONIA FISSA- CIG Z5D008EF02	RENDICONTO 2012	-112,11
1210/05	2011	579	CONSUMI ANNO 2011	ELIMINAZIONE RESIDUI	-4.442,69
1400/01	2010	465	FORNITURA LIBRI BIBLIOTECA COMUNALE	eliminazione residuo	-10,20
1407/01	2010	39	CONTRIBUTI CPDEL 2010	RENDICONTO 2012	-1.880,88
1407/01	2010	40	CONTRIBUTI INADELTFR INPDAP 2010	RENDICONTO 2012	-270,00
1449/01	2009	239	5ª FESTA DI PRIMAVERA- PRESENTAZIONE MONOGRAFIA CHIESA SANDONO DEL 17/04/2009 - CHEMIN ANGELO	RENDICONTO 2012	-100,00
1449/01	2010	528	PASSAGGIO DELLA REGIONE VENETO AL DIGITALE TERRESTRE. INCONTRO INFORMATIVO ALLA CITTADINANZA.	RENDICONTO 2012	-50,00
1500/02	2011	580	CONSUMI ANNO 2011	RENDICONTO 2012	-858,39
1500/04	2011	581	CONSUMI ANNO 2011	ELIMINAZIONE RESIDUI	-686,81
1500/05	2011	582	CONSUMI ANNO 2011	RENDICONTO 2012	-1.806,83
1600/01	2006	1651	CONTRIBUTO ORDINARIO 2006	rendiconto 2012	-325,00
1700/02	2005	1581	CONTRIBUTO ECONOMICO ORGANIZZAZIONI ONE ATT.CULTURALI E RICREATIVE	rendiconto	-258,00
1700/02	2009	681	CONTRIBUTO ORDINARIO ANNO 2009	rendiconto 2012	-200,00
1700/02	2010	594	CONTRIBUTO ANNO 2010 ASSOCIAZIONI	rendiconto 2012	-150,00
1800/03	2011	502	ADEGUAMENTO IVA 21% DT.31/2010	RENDICONTO 2012	-0,35
1800/03	2011	503	ADEGUAMENTO IVA 21% DT.53/2010	RENDICONTO 2012	-0,48
1805/01	2011	223	FORNITURA CONGLOMERATO BITUMINOSO A FREDDO - CIG: 2171114BFO	RENDICONTO 2012	-0,82
1805/01	2011	550	FORNITURA VERNICE PER SEGNALETICA ORIZZONTALE. CIG: ZC202DD598.	ELIMINAZIONE RESIDUO	-196,02
1805/01	2011	553	FORNITURA MATERIALI INERTI E DI CONSUMO, ATTREZZATURE, BENI DI PICCOLA MINUTERIA DI FERRAMENTA E VESTIARIO. CIG: Z5902DE374.	RENDICONTO 2012	-3,98
1810/02	2010	694	MANUT.ORDINARIA TRATTORINO RASAERBA, GENERATORE E DECESPIUGLIATORE - CIG 06995230A4.	RENDICONTO 2012	-350,00
1813/01	2011	583	CONSUMI ANNO 2011	eliminazione residuo consuntivo 2012	-43,65
1813/02	2011	584	CONSUMI ANNO 2011	ELIMINAZIONE RESIDUI	-100,69
1813/05	2011	504	ADEGUAMENTO IVA 21% DT.143/2010	RENDICONTO 2012	-0,53
1910/02	2011	258	FORNITURA ENERGIA ELETTRICA " EXERGIA S.P.A." AGGIORNAMENTO UTENZE ANNO 2011.	RENDICONTO 2012	-464,96
2102/01	2005	1722	CONTRIBUTO CONSORZIO BACINO PD.1	rendiconto 2012	-2.685,00
2102/01	2006	1844	CONTRIBUTO CONSORZIO BACINO PD1	rendiconto 2012	-2.800,00
2102/01	2007	1664	QUOTA PARTECIPAZIONE CONSORZIO BACINO PADOVA UNO	RENDICONTO 2012	-2.800,00
2102/01	2008	953	CONTRIBUTO ANNO 2008	RENDICONTO 2011	-2.800,00
2102/01	2009	724	CONTRIBUTO CONSORZIO BACINO PADOVA UNO	RENDICONTO 2012	-2.800,00
2102/01	2010	756	QUOTA ASOCIATIVA CONSORZIO BACINO PADOVA 1	RENDICOTNO 2012	-2.800,00

2300/01	2011	14	SERVIZIO MANUTENZ.VERDE 2010/2011- ANNO 2011	RENDICONTO 2012	-0.69
2310/01	2011	244	AFFIDAMENTO LAVORI EXTRACONTRATTUALI POTATURE PIANTE AREE VERDI - DITTA GREEN SQUARE DI GOTTARDELLO	RENDICONTO 2012	-182.02
2510/01	2009	97	SNC - CIG 2120435E4D EROGAZIONE CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALLA SIG.RA RIDETERMINAZIONE IMPEGNO DI FRUNZILA GABRIELA.	SPESA	-248.88
2510/01	2011	213	CONTRIBUTI ECONOMICI IN BUONI SPESA	ELIMINAZIONE DI RESIDUO	-42.35
2510/01	2011	536	CONTRIBUTI ECONOMICI.	rimborso buoni per trasferimento residenza	-87.50
2556/01	2010	699	MANUTENZIONE AUTOMEZZI COMUNALI - CIG. 0701324EDB	ELIMINAZIONE RESIDUO	-1.24
2600/01	2011	497	ADEGUAMENTO IVA 21% DT.93/2009	RENDICONTO 2012	-0.20
2610/01	2009	532	MANUTENZIONE ORDINARIA IMMOBILI COMUNALI. DITTA FBF IMPIANTI SRL	RENDICONTO	-100.00
2610/01	2011	263	ESTENSIONE CONTRATTO MANUTENZIONE ORDINARIA AREE VERDI COMUNALI BIENNIO 2010-2011 - DITTA GREENSQUARE Di eliminazione di residuo		-0.46
2610/01	2011	498	CAMPOSAMPIERO (PD) - CIG:2139472C22		
2610/01	2011	498	ADEGUAMENTO IVA 21% DT.93/2010	RENDICONTO 2012	-1.46
2610/01	2011	617	MANUTENZIONE ALZAFERETRI CIMITERI DI MASSANZAGO.	eliminazione residuo	-39.02
2610/03	2011	586	SANDONO E ZEMINIANA. CONSUMI ANNO 2011	ELIMINAZIONE RESIDUI	-163.04
3213/01	2010	551	LAVORI RESTAURO/RIPRISTINO STATUA DI DIANA E PARTE MURETTO DI CINTA NORD DI VILLA BAGLIONI DANNEGGIATI DA CHIUSURA OPERA		-99.41
3213/01	2010	770	SINISTRO STRADALE (da trattenere per 2 anni a garanzia 05/10/2011)	CHIUSURA OPERA	-5.962.60
3228/01	2008	956	RESTAURO STATUA		
3228/01	2008	956	RESTAURO VILLA BAGLIONI E PERTINENZE: PIAZZETTA DEL DONATORE APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO	RENDICONTO 2012	-0.05
3575/01	2005	1720		RENDICONTO 2012	-32.013.20
3600/02	2008	877	FORNITURA TENDAGGI INTERNI AMPLIAMENTO SCUOLA MEDIA	RENDICONTO 2012	-0.01
3617/01	2005	1634	LAVORI AMPLIAMENTO SCUOLA MEDIA	RENDICONTO 2012	-178.80
3617/01	2007	1669	AMPLIAMENTO SCUOLA MEDIA - ROF. CONTRIBUTO ASCENSORE	CHIUSURA RENDICONTO 2012	-290.28
5402/02	2003	1608	PROGETTO PRELIMINAR CENTRO ABITA TO DI SANDONO	CHIUSURA OPERA AVANZO DESTINATO INVESTIMENTI (QUOTA NON UTILIZZATA DA MUTUO CREDITO COOPERATIVO)	-1.038.95
5403/01	2010	734	MANUT. STRADE BIANCHE TERRITORIO COMUNALE	RENDICONTO 2012	-0.01
5426/01	2002	1365	REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE E RETE FOGNARIA S.P. 31 SU VIA ROMA	RENDICONTO 2012	-0.26
5447/01	2011	602	FORNITURA SEGNALETICA STRADALE VERTICALE CIG:Z2E02EB478.	ELIMINAZIONE RESIDUO	-0.12
6120/01	2006	1749	AMPLIAMENTO CIMITERO CAPOLUOGO D ETERMINA A CONTRARRE	RENDICONTO 2012	-2.49
9040/01	1997	88	SALDO BENEFICI L.R. N. 24	RENDICONTO 2012	-1.507.37
9040/01	1997	89	SALDO BENEFICI L.R. N. 24	RENDICONTO 2012	-1.968.73
9040/01	2011	613	SPOSTAMENTO CONTATORE VIA ZEMINIANELLA PER CONTO DI MARAZZATO F. - GIFER SRL.	ELIMINAZIONE RESIDUO	-0.20

2.2.2.1 - GESTIONE DI CASSA

Oggetto di attenta analisi è anche la gestione di cassa, sia per i vincoli imposti dal patto di stabilità interno sia per attuare una corretta gestione dei flussi finanziari, al fine di evitare costose anticipazioni di tesoreria.

Nelle tabelle che seguono si evidenzia l'andamento nell'anno di questa gestione.

GESTIONE		
RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
		1.537.746,07
Riscossioni +	732.694,54	2.155.943,86
Pagamenti -	982.684,70	2.343.321,68
		1.100.378,09
		0,00
		1.100.378,09

FONDO DI CASSA al 1 gennaio 2012

Riscossioni +
Pagamenti -

FONDO DI CASSA risultante

Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate -

FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2012

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITA				
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2012				
1.537.746,07				
Titolo	ENTRATE	Riscossioni residui	Riscossioni competenza	Totale riscossioni
I	Tributarie	285.472,90	1.455.452,83	1.740.925,73
II	Contributi e trasferimenti	9.871,95	17.743,27	27.615,22
III	Extracontributarie	115.925,26	233.640,30	349.565,56
IV	Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossioni di crediti	287.085,58	215.764,01	502.849,59
V	Accensione di prestiti	4.921,89	0,00	4.921,89
VI	Da servizi per conto di terzi	29.416,96	233.343,45	262.760,41
	TOTALE	732.694,54	2.155.943,86	2.888.638,40
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2012				
1.100.378,09				
Titolo	SPESE	Pagamenti residui	Pagamenti competenza	Totale pagamenti
I	Correnti	386.877,80	1.764.241,39	2.151.119,19
II	In conto capitale	584.379,72	6.782,05	591.161,77
III	Rimborso di prestiti	0,00	339.714,40	339.714,40
IV	Per servizi per conto di terzi	11.427,18	232.583,84	244.011,02
	TOTALE	982.684,70	2.343.321,68	3.326.006,38
FONDO DI CASSA risultante				
1.100.378,09				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2012				
1.100.378,09				
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate				
0,00				

2.2.3 - IMPATTO DELLA POLITICA FISCALE SUL BILANCIO

La politica fiscale rappresenta una delle più importanti politiche di bilancio di reperimento risorse per l'attuazione dei programmi dell'amministrazione.

All'interno delle entrate tributarie, l'evoluzione nel corso dell'anno, che si è avuta, per le singole voci di entrata, che compongono tale categoria, è rappresentata dalla una specifica tabella, che mette a confronto le risultanze finali con la previsione iniziale.

Particolarmente significativo, per comprendere l'evoluzione della politica fiscale dell'Ente, è infine confrontare, per ogni tipologia di entrata tributaria, i dati dell'ultimo quinquennio.

ALIQUOTE IMU	
	ANNO 2012
Aliquota IMU 1^ casa (x mille)	0.460
Aliquota IMU 2^ casa (x mille)	0.760
Aliquota IMU fabbricati produttivi (x mille)	0.760
Aliquota IMU altro (x mille)	0.200

ENTRATE TRIBUTARIE CONFRONTO ACCERTAMENTI CON PREVISIONI INIZIALI				
ENTRATE TRIBUTARIE	Previsioni iniziali	Accertamenti 2012	Differenza tra accertamenti e previsioni iniziali	Scostamento in percentuale
IMU	994.000,00	975.265,00	-18.735,00	-1,88%
Addizionale comunale IRPEF	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00%
Addizionale energia elettrica	0,00	3.771,92	3.771,92	***** %
TARSU	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOSAP	10.000,00	8.483,12	-1.516,88	-15,17%
COSAP	1.001,00	1.001,00	0,00	0,00%

TREND STORICO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE					
DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012
	2008 (Accertamenti)	2009 (Accertamenti)	2010 (Accertamenti)	2011 (Accertamenti)	(Accertamenti)
ICI / IMU	631.255,57	633.129,79	646.000,00	640.000,00	975.265,00
Addizionale comunale IRPEF	287.287,47	270.000,00	250.000,00	330.000,00	550.000,00
Addizionale energia elettrica	66.270,65	79.948,59	74.739,47	73.329,31	3.771,92
TARSU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOSAP	7.045,91	6.993,01	8.048,48	12.331,85	8.483,12
COSAP	51,65	51,65	51,56	1.001,00	1.001,00

2.3 - ASPETTI ECONOMICI

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione, determinati secondo criteri di competenza economica in base alle disposizioni dell'art. 229 del T.U.E.L.

La struttura del conto economico permette di evidenziare, oltre al risultato economico complessivo, significativi risultati economici parziali, relativi a quattro gestioni fondamentali:

- gestione operativa "interna";
- gestione derivante da aziende e società partecipate;
- gestione finanziaria;
- gestione straordinaria.

Il passo successivo nell'analisi economica è rappresentato dall'approfondire la composizione ed il significato dei vari risultati intermedi.

Il risultato della gestione è dato dalla differenza tra i proventi della gestione ed i costi della gestione ed indica il cosiddetto risultato della gestione caratteristica dell'Ente, sia quella prettamente istituzionale che quella relativa ai servizi attivati per iniziativa dell'amministrazione dell'Ente.

Il secondo aggregato, di cui si compone il risultato economico complessivo, è rappresentato dalla differenza tra i proventi e costi derivanti dalla gestione di aziende speciali e società partecipate dall'Ente. Questo risultato, sommato a quello della gestione operativa, evidenzia il risultato della gestione caratteristica dell'Ente svolta, sia direttamente che indirettamente tramite tali soggetti esterni.

Il terzo risultato intermedio è quello in cui trovano collocazione tutti i proventi e costi derivanti dalla gestione finanziaria dell'Ente.

Il quarto risultato intermedio è particolarmente importante per poter comprendere la significatività del risultato economico

complessivo, in questo aggregato confluiscono i proventi e costi straordinari.

Infine si presenta un'ulteriore analisi della composizione economica evidenziando, per ogni singola tipologia di provento e costo, l'incidenza percentuale sul relativo totale complessivo.

RISULTATI ECONOMICI 2012	
RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA "INTERNA"	-286.844,69
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE	-1.192,32
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	-72.802,09
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	42.948,49
RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-317.890,61

Un eventuale risultato economico dell'esercizio negativo, indica di una situazione di squilibrio economico, che deve essere analizzata, al fine di verificare a causa di quali componenti è dovuta.

Occorre inoltre stabilire se la situazione impone l'attuazione immediata di provvedimenti, per ripristinare l'equilibrio economico, nel breve periodo.

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE

A	PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	1.888.413,89	79,02 %
2	Proventi da trasferimenti	45.758,58	1,91 %
3	Proventi da servizi pubblici	96.328,12	4,03 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	75.529,56	3,16 %
5	Proventi diversi	149.670,54	6,26 %
6	Proventi da concessioni edificare	134.152,24	5,62 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)		2.389.852,93	100,00 %

B	COSTI DELLA GESTIONE	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	714.416,55	26,69 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	83.445,39	3,12 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	796.683,49	29,76 %
13	Utilizzo beni di terzi	8.823,08	0,33 %
14	Trasferimenti	429.554,42	16,05 %
15	Imposte e tasse	71.311,39	2,66 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	572.463,30	21,39 %
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE (B)		2.676.697,62	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE

C	PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
17	Utili	0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
	TOTALE PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	0,00	0,00 %
C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	1.192,32	100,00 %
	TOTALE ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	1.192,32	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

D	PROVENTI FINANZIARI	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
20	Interessi attivi	497,78	100,00 %
	TOTALE PROVENTI FINANZIARI	497,78	100,00 %

D	ONERI FINANZIARI	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	73.299,87	100,00 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00	0,00 %
	TOTALE ONERI FINANZIARI	73.299,87	100,00 %

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA				
E		PROVENTI STRAORDINARI	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
22	Insussistenze del passivo		103.709,59	95,32 %
23	Sopravvenienze attive		5.091,73	4,68 %
24	Plusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
		TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	108.801,32	100,00 %
E		ONERI STRAORDINARI	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
25	Insussistenze dell'attivo		60.991,61	92,62 %
26	Minusvalenze patrimoniali		0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti		0,00	0,00 %
28	Oneri straordinari		4.861,22	7,38 %
		TOTALE ONERI STRAORDINARI	65.852,83	100,00 %

INCIDENZA DEI PROVENTI SUL TOTALE COMPLESSIVO

A	PROVENTI DELLA GESTIONE	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
1	Proventi tributari	1.888.413,89	75,56 %
2	Proventi da trasferimenti	45.758,58	1,83 %
3	Proventi da servizi pubblici	96.328,12	3,85 %
4	Proventi da gestione patrimoniale	75.529,56	3,02 %
5	Proventi diversi	149.670,54	5,99 %
6	Proventi da concessioni edificare	134.152,24	5,37 %
7	Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00 %
8	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione ecc.	0,00	0,00 %
C	PROVENTI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
17	Utili	0,00	0,00 %
18	Interessi su capitale di dotazione	0,00	0,00 %
D	PROVENTI FINANZIARI		
20	Interessi attivi	497,78	0,02 %
E	PROVENTI STRAORDINARI		
22	Insussistenze del passivo	103.709,59	4,15 %
23	Sopravvenienze attive	5.091,73	0,20 %
24	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
	TOTALE PROVENTI	2.499.152,03	100,00 %

INCIDENZA DEI COSTI SUL TOTALE COMPLESSIVO			
B	COSTI DELLA GESTIONE	ANNO 2012	Incidenza percentuale sul totale
9	Personale	714.416,55	25,36 %
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	83.445,39	2,96 %
11	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00 %
12	Prestazioni di servizi	796.683,49	28,28 %
13	Utilizzo beni di terzi	8.823,08	0,31 %
14	Trasferimenti	429.554,42	15,25 %
15	Imposte e tasse	71.311,39	2,53 %
16	Quote di ammortam. di esercizio	572.463,30	20,32 %
C	ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE		
19	Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate	1.192,32	0,04 %
D	ONERI FINANZIARI		
21	Interessi passivi su mutui e prestiti	73.299,87	2,60 %
21	Interessi passivi su obbligazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi su anticipazioni	0,00	0,00 %
21	Interessi passivi per altre cause	0,00	0,00 %
E	ONERI STRAORDINARI		
25	Insussistenze dell'attivo	60.991,61	2,17 %
26	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00 %
27	Accantonamento per svalutazione crediti	0,00	0,00 %
28	Oneri straordinari	4.861,22	0,17 %
	TOTALE COSTI	2.817.042,64	100,00 %

2.4 - ASPETTI PATRIMONIALI

Il conto del patrimonio nella sua consistenza finale indica la situazione patrimoniale di fine esercizio, evidenziando i valori delle attività e passività.

La tabelle che seguono sintetizzano la situazione patrimoniale dell'Ente a fine esercizio, evidenziandone:

- la composizione per macrocategorie
- le variazioni intervenute, sia in termini assoluti che in percentuale
- le modifiche determinate nell'anno dalla gestione, nella suddivisione patrimoniale dell'Ente

CONTO DEL PATRIMONIO 2012			
ATTIVO			
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2012	Percentuale sul totale	
Immobilizzazioni immateriali	44.526,49	0,25 %	
Immobilizzazioni materiali	13.857.741,08	76,75 %	
Immobilizzazioni finanziarie	1.633.303,37	9,05 %	
Rimanenze	0,00	0,00 %	
Crediti	1.412.612,95	7,82 %	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	
Disponibilità liquide	1.100.378,09	6,09 %	
Ratei attivi	0,00	0,00 %	
Risconti attivi	6.749,48	0,04 %	
TOTALE ATTIVO	18.055.311,46	100,00 %	
PASSIVO			
DESCRIZIONE	VALORE AL 31/12/2012	Percentuale sul totale	
Patrimonio netto	8.359.136,26	46,30 %	
Conferimenti	6.577.174,30	36,43 %	
Debiti	3.119.000,90	17,27 %	
Ratei passivi	0,00	0,00 %	
Risconti passivi	0,00	0,00 %	
TOTALE PASSIVO	18.055.311,46	100,00 %	

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2012

ATTIVO					
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2012	VALORE AL 31/12/2012	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE	
Immobilizzazioni immateriali	51.776,83	44.526,49	-7.250,34	-14,00 %	
Immobilizzazioni materiali	13.831.792,27	13.857.741,08	25.948,81	0,19 %	
Immobilizzazioni finanziarie	1.633.303,37	1.633.303,37	0,00	0,00 %	
Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
Crediti	1.592.922,33	1.412.612,95	-180.309,38	-11,32 %	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
Disponibilità liquide	1.537.746,07	1.100.378,09	-437.367,98	-28,44 %	
Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
Risconti attivi	2.755,96	6.749,48	3.993,52	144,90 %	
TOTALE ATTIVO	18.650.296,83	18.055.311,46	-594.985,37	-3,19 %	

PASSIVO					
DESCRIZIONE	VALORE AL 1/1/2012	VALORE AL 31/12/2012	VARIAZIONE +/-	VARIAZIONE PERCENTUALE	
Patrimonio netto	8.677.026,87	8.359.136,26	-317.890,61	-3,66 %	
Conferimenti	6.456.378,10	6.577.174,30	120.796,20	1,87 %	
Debiti	3.516.891,86	3.119.000,90	-397.890,96	-11,31 %	
Ratei passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
Risconti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00 %	
TOTALE PASSIVO	18.650.296,83	18.055.311,46	-594.985,37	-3,19 %	

VARIAZIONI PATRIMONIALI 2012

ATTIVO				
DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2012	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2012	Percentuale sul totale
Immobilizzazioni immateriali	51.776,83	0,28 %	44.526,49	0,25 %
Immobilizzazioni materiali	13.831.792,27	74,16 %	13.857.741,08	76,75 %
Immobilizzazioni finanziarie	1.633.303,37	8,76 %	1.633.303,37	9,05 %
Rimanenze	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Crediti	1.592.922,33	8,54 %	1.412.612,95	7,82 %
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Disponibilità liquide	1.537.746,07	8,25 %	1.100.378,09	6,09 %
Ratei attivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti attivi	2.755,96	0,01 %	6.749,48	0,04 %
TOTALE ATTIVO	18.650.296,83	100,00 %	18.055.311,46	100,00 %

PASSIVO				
DESCRIZIONE	VALOREAL 1/1/2012	Percentuale sul totale	VALORE AL 31/12/2012	Percentuale sul totale
Patrimonio netto	8.677.026,87	46,52 %	8.359.136,26	46,30 %
Conferimenti	6.456.378,10	34,62 %	6.577.174,30	36,43 %
Debiti	3.516.891,86	18,86 %	3.119.000,90	17,27 %
Ratei passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Risconti passivi	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
TOTALE PASSIVO	18.650.296,83	100,00 %	18.055.311,46	100,00 %

2.5 - PIANO PROGRAMMATICO

Nel presente capitolo si va ad evidenziare in estrema sintesi la programmazione attuata dall'Ente.

Le tabelle che seguono evidenziano i dati finanziari relativi alla programmazione iniziale e dopo le variazioni approvate nel corso dell'esercizio.

Per rendere maggiormente significativi i dati, è utile analizzarli, considerando che, in sede di programmazione di inizio esercizio, sono stati delineati suddividendoli per programmi.

Si procede quindi a disaggregare i dati finanziari contenuti negli strumenti di programmazione per singolo programma, anche al fine di permettere, nei paragrafi successivi, il confronto con i risultati finali e quindi conseguenti valutazioni sul raggiungimento degli obiettivi prefissati, per ogni singolo programma.

A tale scopo si presentano quattro tabelle in cui sono evidenziate le risorse attribuite ed impiegate per la parte corrente e conto capitale, in sede di previsione iniziale e definitiva, per ogni singolo programma.

**PROGRAMMAZIONE 2012
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI**

Titolo	ENTRATE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Entrate Tributarie	1.868.827,00	1.870.200,92
II	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	37.837,00	49.480,46
III	Entrate Extratributarie	338.488,00	349.925,76
IV	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.086.305,00	1.033.402,36
V	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	571.848,00	571.848,00
VI	Entrate da servizi per conto di terzi	497.000,00	497.000,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	210.842,64
	TOTALE	4.400.305,00	4.582.700,14

Titolo	SPESE DI COMPETENZA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
I	Spese correnti	2.199.729,00	2.247.693,14
II	Spese in conto capitale	833.534,00	926.443,00
III	Spese per rimborso di prestiti	870.042,00	911.564,00
IV	Spese per servizi per conto di terzi	497.000,00	497.000,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	TOTALE	4.400.305,00	4.582.700,14

ELENCO DEI PROGRAMMI DEFINITI IN SEDE DI PROGRAMMAZIONE

N.	PROGRAMMA	RESPONSABILE
1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	NOVELLO L. - GASPARINI C.- MALVESTIO M. - CARIALI F.- CALZAVARA F.
2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	
3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	
4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	CALZAVARA FLAVIA E NOVELLO LUCIANA
5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	CALZAVARA FLAVIA E GASPARINI CATIA
6	FUNZIONI NEL SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO	CALZAVARA FLAVIA E GASPARINI CATIA
7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	CALZAVARA FLAVIA E GASPARINI CATIA
8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI	CALZAVARA FLAVIA
9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	CALZAVARA FLAVIA E CARIALI FLAVIO
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	CALZAVARA FLAVIA E NOVELLO LUCIANA
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	CALZAVARA FLAVIA E MALVESTIO MANUELA

PROGRAMMAZIONE 2012
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titoli I, II e III)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	2.141.220,00	2.148.861,68
2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0,00	0,00
3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	52.982,00	63.925,46
5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	0,00	700,00
6	FUNZIONI NEL SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO	12.600,00	12.600,00
7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0,00	0,00
8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI	0,00	0,00
9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	7.000,00	9.280,00
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	17.350,00	21.600,00
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
TOTALI		2.231.152,00	2.256.967,14

PROGRAMMAZIONE 2012
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CORRENTI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo I e Titolo III Interventi 2-3-4-5)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	1.506.504,00	1.551.600,39
2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0,00	0,00
3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	393.811,00	394.363,57
5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	40.428,00	41.430,36
6	FUNZIONI NEL SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO	42.850,00	43.745,12
7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0,00	0,00
8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI	222.137,00	245.316,19
9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	61.063,00	66.947,00
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	221.380,00	218.207,51
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	4.250,00	4.713,00
TOTALI		2.492.423,00	2.566.323,14

PROGRAMMAZIONE 2012
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo IV e Titolo V Categorie 2-3-4)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	0,00	0,00
2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0,00	0,00
3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	256.220,60	615.000,00
5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	0,00	100.000,00
6	FUNZIONI NEL SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO	0,00	0,00
7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0,00	0,00
8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI	0,00	0,00
9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	745.676,40	233.994,36
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	84.408,00	84.408,00
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
TOTALI		1.086.305,00	1.033.402,36

PROGRAMMAZIONE 2012
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI SPESE CONTO CAPITALE SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo II)

PROGRAMMA		
N.	PROGRAMMA	Stanziamenti definitivi
1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	12.782,05
2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0,00
3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0,00
4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	668.000,00
5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	130.000,00
6	FUNZIONI NEL SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO	0,00
7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0,00
8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI	11.523,95
9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	19.729,00
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	84.408,00
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,00
TOTALI		926.443,00

PROGRAMMAZIONE 2012
STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI ENTRATE MOVIMENTI FONDI SUDDIVISE PER PROGRAMMA
(Titolo V Categoria 1)

N.	PROGRAMMA	Stanziamenti iniziali	Stanziamenti definitivi
1	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO	0,00	0,00
2	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	0,00	0,00
3	FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	0,00	0,00
4	FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	0,00
5	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	0,00	0,00
6	FUNZIONI NEL SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO	0,00	0,00
7	FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0,00	0,00
8	FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E TRASPORTI	0,00	0,00
9	FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00
10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	0,00	0,00
11	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	0,00	0,00
TOTALI		0,00	0,00