



**COMUNE DI CASTELFIDARDO**  
PROVINCIA DI ANCONA

**CONTROLLO DI GESTIONE**

**INDICATORI OGGETTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE**

**ANNO DI RIFERIMENTO RENDICONTO 2012  
(ULTIMO RENDICONTO APPROVATO)**

INDICATORI FINANZIARI (Rendiconto 2012)	Contenuto			Risultato 2012
	Addendi	Importo	Moltiplicat.	
1. Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{13.436.841,83}{14.326.413,33}$	x 100	93,79%
2. Autonomia tributaria	$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{10.015.763,03}{14.326.413,33}$	x 100	69,91%
3. Dipendenza erariale	$\frac{\text{Trasferimenti correnti dallo Stato}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{141.440,27}{14.326.413,33}$	x 100	0,99%
4. Incidenza entrate tributarie sulle entrate proprie	$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}$	$\frac{10.015.763,03}{13.436.841,83}$	x 100	74,54%
5. Incidenza entrate extratributarie sulle entrate proprie	$\frac{\text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}$	$\frac{3.421.078,80}{13.436.841,83}$	x 100	25,46%
6. Pressione delle entrate proprie pro capite	$\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{13.436.841,83}{19.251}$		697,98
7. Pressione tributaria pro capite	$\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{10.015.763,03}{19.251}$		520,27
8. Trasferimenti erariali pro capite	$\frac{\text{Trasferimenti correnti dallo Stato}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{141.440,27}{19.251}$		7,35
9. Rigidità strutturale	$\frac{\text{Spese personale + rimb. prestiti}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{5.713.156,18}{14.326.413,33}$	x 100	39,88%
10. Rigidità per costo del personale	$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{4.093.248,50}{14.326.413,33}$	x 100	28,57%
11. Rigidità per indebitamento	$\frac{\text{Spesa per il rimborso di prestiti}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{1.619.907,68}{14.326.413,33}$	x 100	11,31%
12. Incidenza indebitamento totale su entrate correnti	$\frac{\text{Indebitamento complessivo}}{\text{Entrate correnti}}$	$\frac{16.662.041,88}{14.326.413,33}$	x 100	116,30%

INDICATORI FINANZIARI (Rendiconto 2012)	Contenuto			Risultato 2012
	Addendi	Importo	Moltiplicat.	
13. Rigidità strutturale pro capite	$\frac{\text{Spese personale + rimb. prestiti}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{5.713.156,18}{19.251}$		296,77
14. Costo del personale pro capite	$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{4.093.248,50}{19.251}$		212,63
15. Indebitamento pro capite	$\frac{\text{Indebitamento complessivo}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{16.662.041,88}{19.251}$		865,52
16. Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	$\frac{4.093.248,50}{13.282.698,57}$	x 100	30,82%
17. Costo medio del personale	$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Dipendenti}}$	$\frac{4.093.248,50}{119}$		34.397,05
18. Propensione all'investimento	$\frac{\text{Investimenti (al netto conc.crediti)}}{\text{Sp.corr. + inv. + rimb. medio/lungo}}$	$\frac{1.398.236,24}{15.517.257,63}$	x 100	9,01%
19. Investimenti pro capite	$\frac{\text{Investimenti (al netto conc.crediti)}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{1.398.236,24}{19.251}$		72,63
20. Abitanti per dipendente	$\frac{\text{Popolazione}}{\text{Dipendenti}}$	$\frac{19.251}{119}$		161,77
21. Risorse gestite per dipendente	$\frac{\text{Sp. correnti - personale - interessi}}{\text{Dipendenti}}$	$\frac{5.405.865,21}{119}$		70.637,52
22. Finanziamento della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\frac{\text{Trasferimenti correnti}}{\text{Spese correnti}}$	$\frac{889.571,50}{13.282.698,57}$	x 100	6,70%
23. Finanziamento degli investimenti con contributi in conto capitale	$\frac{\text{Trasf. (al netto alienaz.e risc.cred.)}}{\text{Investimenti (al netto conc.crediti)}}$	$\frac{591.121,76}{1.398.236,24}$	x 100	42,28%
24. Trasferimenti correnti pro capite	$\frac{\text{Trasferimenti correnti}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{889.571,50}{19.251}$		46,21
25. Trasferimenti in conto capitale pro capite	$\frac{\text{Trasf. (al netto alienaz.e risc.cred.)}}{\text{Popolazione}}$	$\frac{591.121,76}{19.251}$		30,71

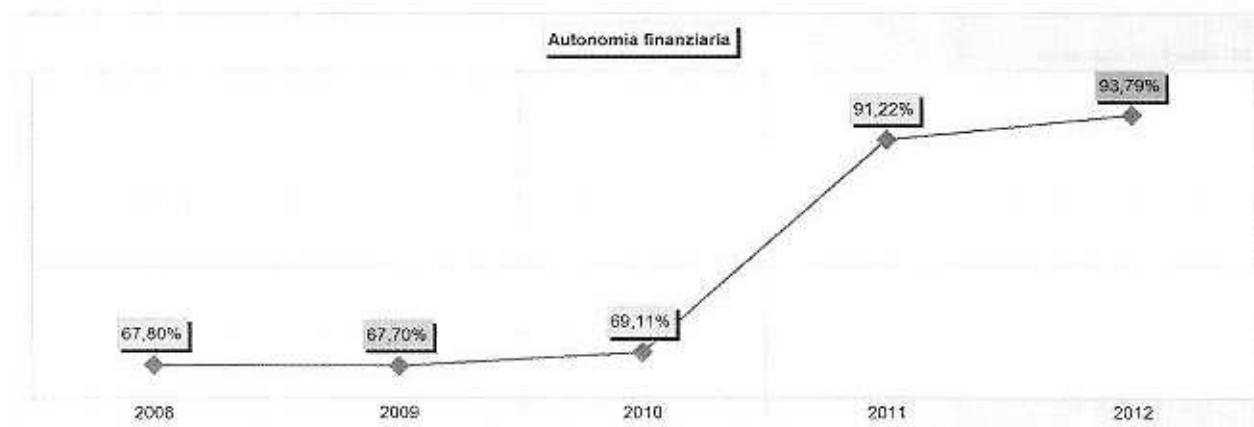
**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: sintesi**

INDICATORI FINANZIARI (Quinquennio 2008-12)	2008	2009	2010	2011	2012
1. Autonomia finanziaria	67,80%	67,70%	69,11%	91,22%	93,79%
2. Autonomia tributaria	48,03%	48,56%	50,19%	65,85%	69,91%
3. Dipendenza erariale	26,76%	25,55%	25,37%	2,76%	0,99%
4. Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	70,84%	71,73%	72,62%	72,19%	74,54%
5. Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	29,16%	28,27%	27,38%	27,81%	25,46%
6. Pressione delle entrate proprie pro capite	463,39	472,89	492,60	675,99	697,98
7. Pressione tributaria pro capite	328,28	339,22	357,70	487,97	520,27
8. Trasferimenti erariali pro capite	182,89	178,50	180,79	20,45	7,35
9. Rigidità strutturale	45,15%	43,92%	42,00%	39,92%	39,88%
10. Rigidità per costo del personale	33,04%	32,14%	30,92%	29,30%	28,57%
11. Rigidità per indebitamento	12,11%	11,78%	11,09%	10,61%	11,31%
12. Incidenza indebitamento totale su entrate correnti	146,71%	143,49%	134,74%	124,19%	116,30%
13. Rigidità strutturale pro capite	308,62	306,76	299,36	295,80	296,77
14. Costo del personale pro capite	225,85	224,48	220,35	217,14	212,63
15. Indebitamento pro capite	1.002,71	1.002,31	960,34	920,34	865,52
16. Incidenza del personale sulla spesa corrente	36,74%	34,78%	33,23%	30,92%	30,82%
17. Costo medio del personale	33.685,91	34.872,48	34.481,77	34.693,84	34.397,05
18. Propensione all'investimento	22,46%	20,69%	31,70%	9,23%	9,01%
19. Investimenti pro capite	188,69	178,15	323,82	75,09	72,63
20. Abitanti per dipendente	149,15	155,35	156,49	159,77	161,77
21. Risorse gestite per dipendente	51.116,33	58.435,17	62.337,67	70.668,27	70.637,52
22. Finanziamento della spesa corrente con contributi	35,80%	34,95%	33,20%	9,27%	6,70%
23. Finanziamento degli investimenti con contributi	49,36%	29,59%	40,79%	37,41%	42,28%
24. Trasferimenti correnti pro capite	220,09	225,62	220,14	65,08	46,21
25. Trasferimenti in conto capitale pro capite	93,14	52,72	132,10	28,09	30,71

**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**1. AUTONOMIA FINANZIARIA**

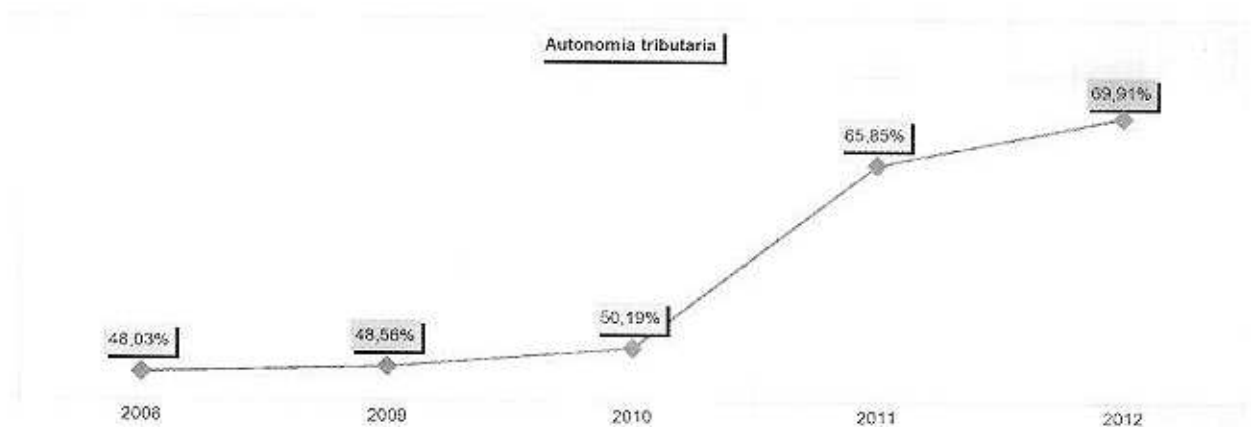
Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px;"> <math display="block">\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Entrate correnti}}</math> </div>	2008	8.639.461,41	x 100	67,80%
		12.742.818,66		
	2009	8.888.837,42	x 100	67,70%
		13.129.834,71		
	2010	9.327.402,66	x 100	69,11%
		13.495.666,21		
	2011	12.852.652,68	x 100	91,22%
		14.090.043,09		
	2012	13.435.841,83	x 100	93,79%
		14.326.413,33		



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**2. AUTONOMIA TRIBUTARIA**

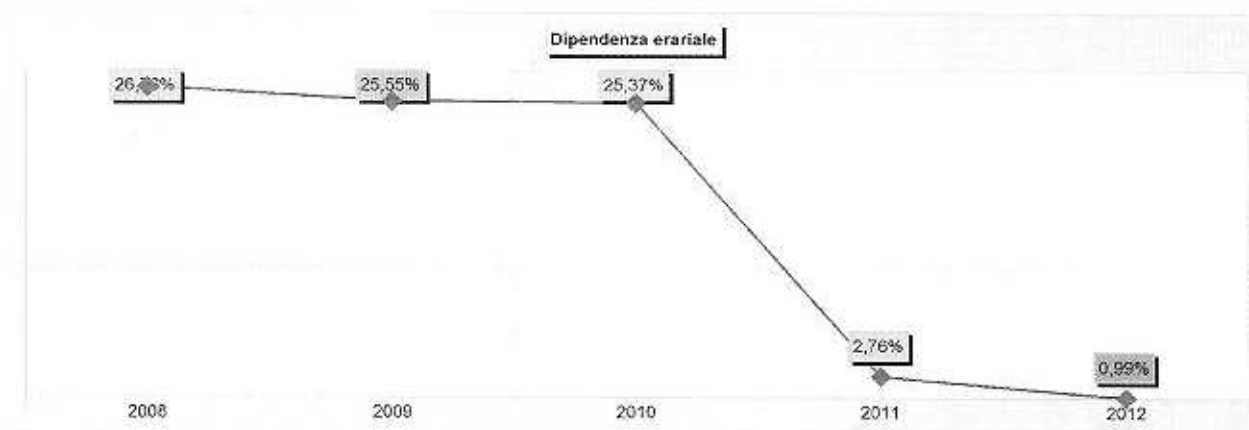
Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px;"> <div style="border-bottom: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>Entrate tributarie</span> <span></span> </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>Entrate correnti</span> <span></span> </div> </div>	2008	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>6.120.516,22</span> <span></span> </div> <div style="border-top: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>12.742.818,66</span> <span>x 100</span> </div>		48,03%
	2009	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>6.376.225,86</span> <span></span> </div> <div style="border-top: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>13.129.834,71</span> <span>x 100</span> </div>		48,56%
	2010	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>6.773.110,36</span> <span></span> </div> <div style="border-top: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>13.495.666,21</span> <span>x 100</span> </div>		50,19%
	2011	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>9.277.758,63</span> <span></span> </div> <div style="border-top: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>14.090.043,08</span> <span>x 100</span> </div>		65,85%
	2012	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span>10.015.763,03</span> <span></span> </div> <div style="border-top: 1px solid black; display: flex; justify-content: space-between;"> <span>14.326.413,33</span> <span>x 100</span> </div>		69,91%



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**3. DIPENDENZA ERARIALE**

Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 10px 0;"> <math display="block">\frac{\text{Trasferimenti correnti dallo Stato}}{\text{Entrate correnti}}</math> </div>	2008	$\frac{3.409.776,99}{12.742.618,66}$	x 100	26,76%
	2009	$\frac{3.355.182,49}{13.129.834,71}$	x 100	25,55%
	2010	$\frac{3.423.194,15}{13.495.665,21}$	x 100	25,37%
	2011	$\frac{388.783,45}{14.060.043,09}$	x 100	2,76%
	2012	$\frac{141.440,27}{14.326.413,33}$	x 100	0,99%



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**4. INCIDENZA ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE**

Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div><div>Entrate tributarie</div><div>Entrate tributarie + extratributarie</div></div>	2008	6.120.516,22	x 100	70,84%
		8.639.461,41		
	2009	6.376.225,86	x 100	71,73%
		8.888.837,42		
	2010	6.773.110,36	x 100	72,62%
		9.327.402,66		
	2011	9.277.758,63	x 100	72,19%
		12.852.652,68		
	2012	10.015.763,03	x 100	74,54%
		13.436.841,83		

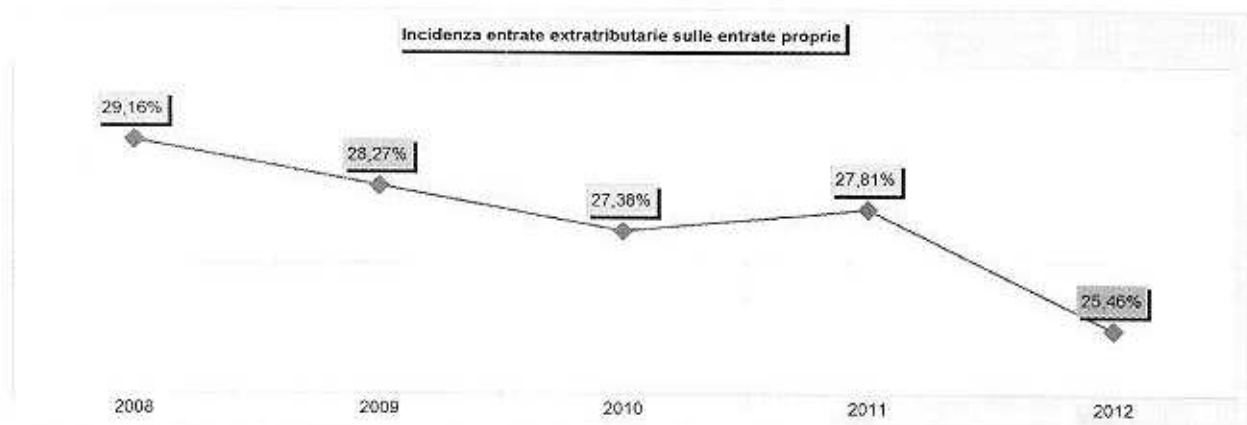




**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**5. INCIDENZA ENTRATE EXTRATRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE**

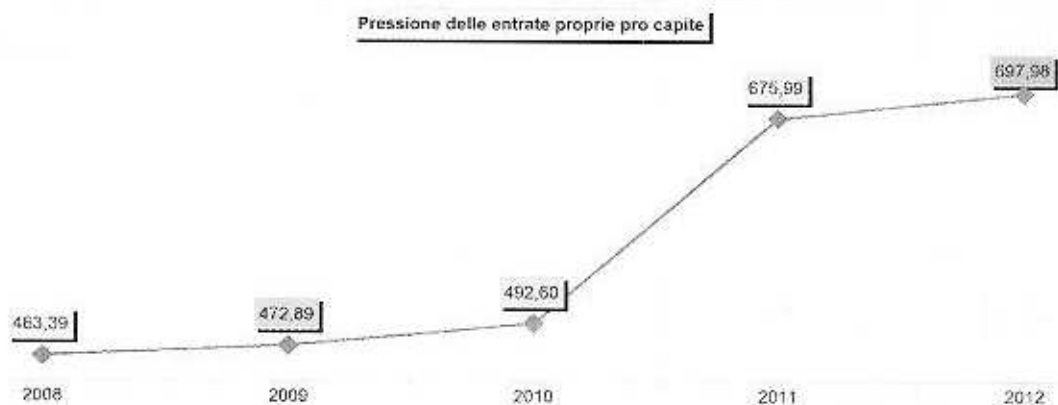
Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div> <div>Entrate extratributarie</div> <hr/> <div>Entrate tributarie + extratributarie</div> </div>	2008	2.518.945,19	x 100	29,16%
		8.639.461,41		
	2009	2.512.611,56	x 100	28,27%
		8.888.837,42		
	2010	2.554.292,30	x 100	27,38%
		9.327.402,66		
	2011	3.574.894,05	x 100	27,81%
		12.852.652,68		
	2012	3.421.078,60	x 100	25,46%
		13.436.841,83		



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**6. PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO CAPITE**

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	$\frac{8.639.461,41}{18.644}$	463,39
	2009	$\frac{8.888.837,42}{18.797}$	472,89
$\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Popolazione}}$	2010	$\frac{9.327.402,66}{18.935}$	492,60
	2011	$\frac{12.852.652,68}{19.013}$	675,99
	2012	$\frac{13.436.841,83}{19.251}$	697,98



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**7. PRESSIONE TRIBUTARIA PRO CAPITE**

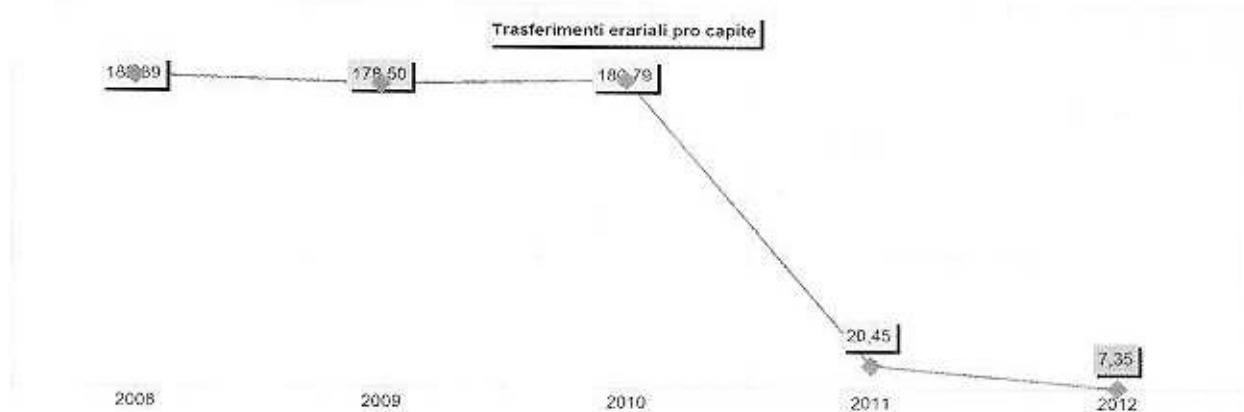
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
<div> <div>Entrate tributarie</div> <div>Popolazione</div> </div>	2008	<div>6.120.516,22</div> <div>18.644</div>	328,28
	2009	<div>6.376.225,86</div> <div>18.797</div>	339,22
	2010	<div>6.773.110,36</div> <div>18.935</div>	357,70
	2011	<div>9.277.758,63</div> <div>19.013</div>	487,97
	2012	<div>10.015.763,03</div> <div>19.251</div>	520,27



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**8. TRASFERIMENTI ERARIALI PRO CAPITE**

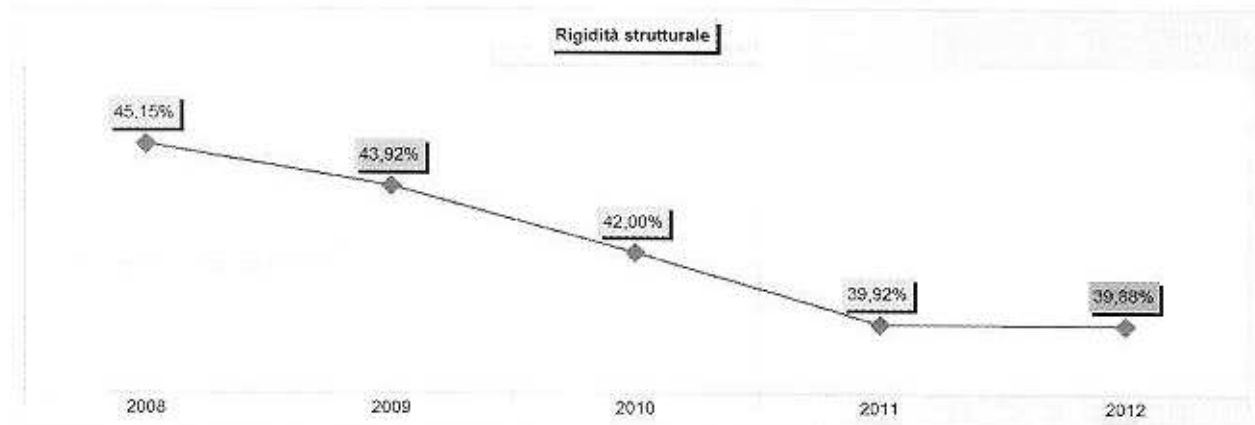
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	$\frac{3.409.776,99}{18.644}$	182,89
	2009	$\frac{3.355.182,49}{18.797}$	178,50
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px 0;"> <math display="block">\frac{\text{Trasferimenti correnti dallo Stato}}{\text{Popolazione}}</math> </div>	2010	$\frac{3.423.194,15}{18.935}$	180,79
	2011	$\frac{388.783,45}{19.013}$	20,45
	2012	$\frac{141.440,27}{19.251}$	7,35



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**9. RIGIDITÀ STRUTTURALE**

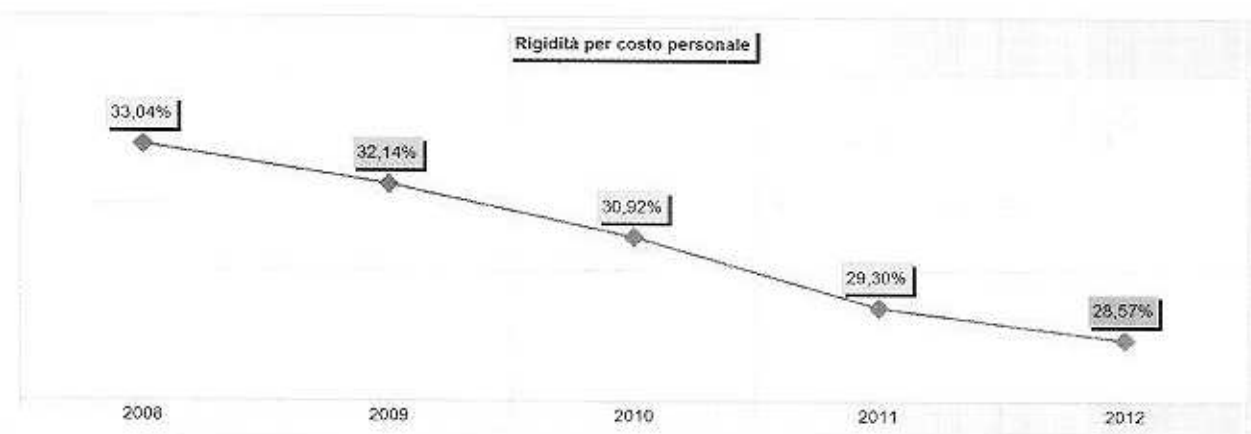
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
$\frac{\text{Spese personale + rimborso prestiti}}{\text{Entrate correnti}}$	2008	$\frac{5.753.985,74}{12.742.818,66}$	x 100 45,15%
	2009	$\frac{5.766.256,08}{13.129.834,71}$	x 100 43,92%
	2010	$\frac{5.668.447,01}{13.495.666,21}$	x 100 42,00%
	2011	$\frac{5.624.059,06}{14.090.043,09}$	x 100 39,92%
	2012	$\frac{5.713.156,18}{14.326.413,33}$	x 100 39,88%



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**10. RIGIDITÀ PER COSTO PERSONALE**

Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 10px auto; width: fit-content;"> <math display="block">\frac{\text{Spese personale}}{\text{Entrate correnti}}</math> </div>	2008	4.210.738,94	x 100	33,04%
		12.742.818,66		
	2009	4.219.570,26	x 100	32,14%
		13.129.834,71		
	2010	4.172.294,73	x 100	30,92%
		13.495.666,21		
	2011	4.128.567,41	x 100	29,30%
		14.090.043,09		
	2012	4.093.248,50	x 100	28,57%
		14.326.413,33		



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**11. RIGIDITÀ PER INDEBITAMENTO**

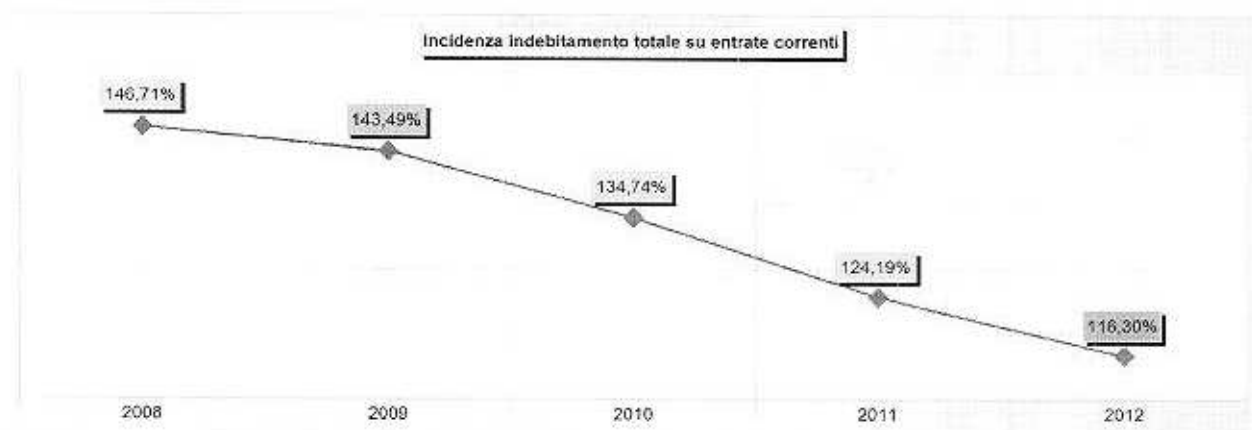
Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div> <div>Spesa per il rimborso di prestiti</div> <hr/> <div>Entrate correnti</div> </div>	2008	<div>1.543.246,80</div> <hr/> <div>12.742.818,66</div>	x 100	12,11%
	2009	<div>1.546.665,62</div> <hr/> <div>13.129.834,71</div>	x 100	11,78%
	2010	<div>1.496.152,28</div> <hr/> <div>13.495.665,21</div>	x 100	11,09%
	2011	<div>1.495.491,65</div> <hr/> <div>14.090.043,09</div>	x 100	10,61%
	2012	<div>1.619.907,68</div> <hr/> <div>14.326.413,33</div>	x 100	11,31%



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**12. INCIDENZA INDEBITAMENTO TOTALE SU ENTRATE CORRENTI**

Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div><div>Indebitamento complessivo</div><div>Entrate correnti</div></div>	2008	16.694.518,76	x 100	146,71%
		12.742.818,66		
	2009	16.840.468,56	x 100	143,49%
		13.129.834,71		
	2010	18.183.951,57	x 100	134,74%
		13.495.666,21		
	2011	17.498.364,70	x 100	124,19%
		14.090.043,09		
	2012	16.662.041,88	x 100	116,30%
		14.326.413,33		

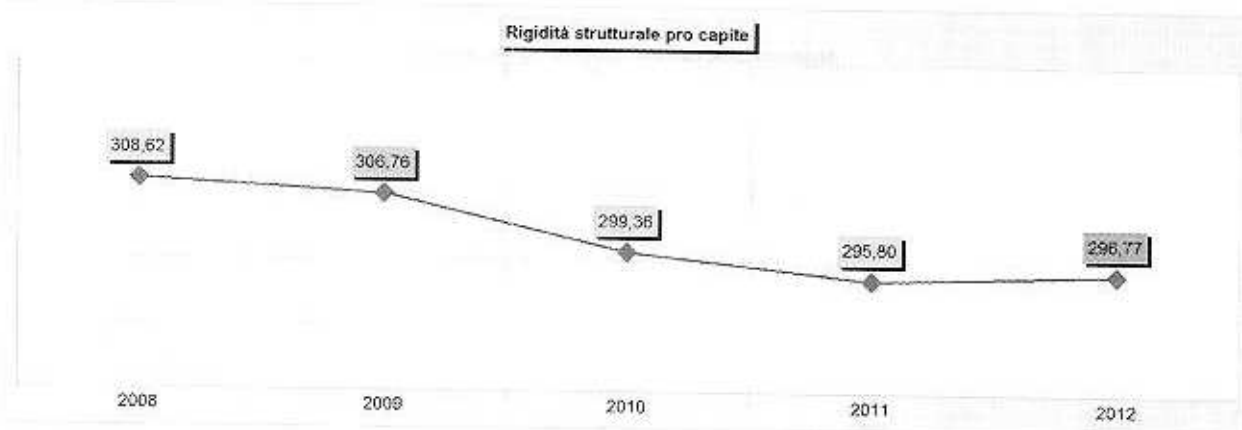




**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**13. RIGIDITÀ STRUTTURALE PRO CAPITE**

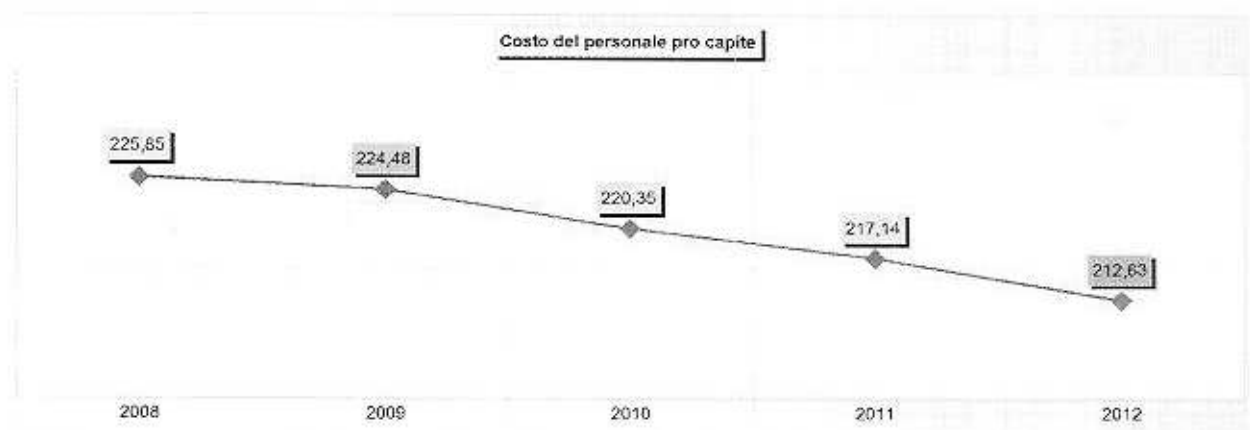
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
<div> <div>Spese personale + rimborso prestiti</div> <hr/> <div>Popolazione</div> </div>	2008	<div>5.753.985,74</div> <hr/> <div>18.644</div>	308,62
	2009	<div>5.766.256,08</div> <hr/> <div>18.797</div>	306,76
	2010	<div>5.668.447,01</div> <hr/> <div>18.935</div>	299,36
	2011	<div>5.624.059,06</div> <hr/> <div>19.013</div>	295,80
	2012	<div>5.713.156,18</div> <hr/> <div>19.251</div>	296,77



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**14. COSTO DEL PERSONALE PRO CAPITE**

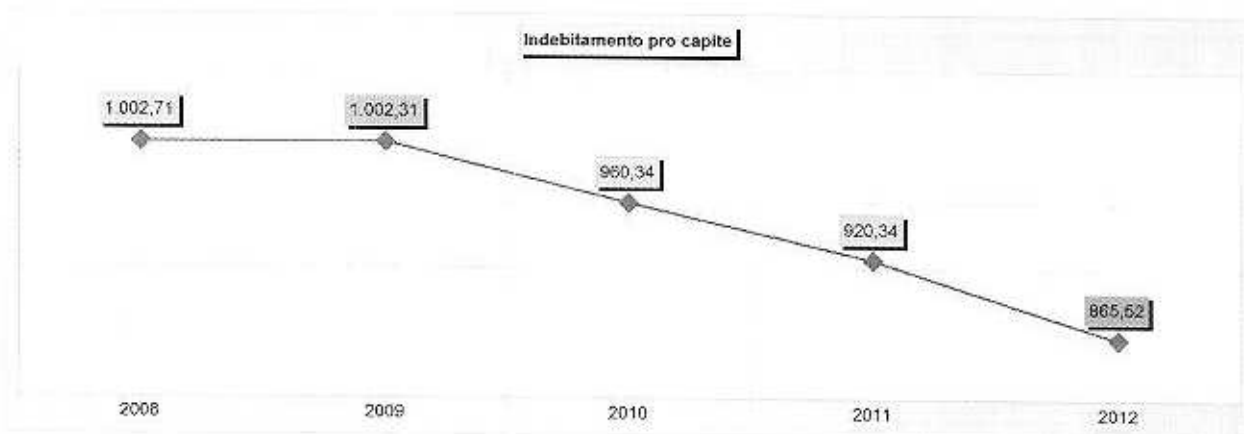
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	$\frac{4.210.738,94}{18.644}$	225,85
	2009	$\frac{4.219.570,26}{18.797}$	224,48
<div>Spese personale</div> <hr/> <div>Popolazione</div>	2010	$\frac{4.172.294,73}{18.935}$	220,35
	2011	$\frac{4.128.567,41}{19.013}$	217,14
	2012	$\frac{4.093.248,50}{19.251}$	212,63



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**15. INDEBITAMENTO PRO CAPITE**

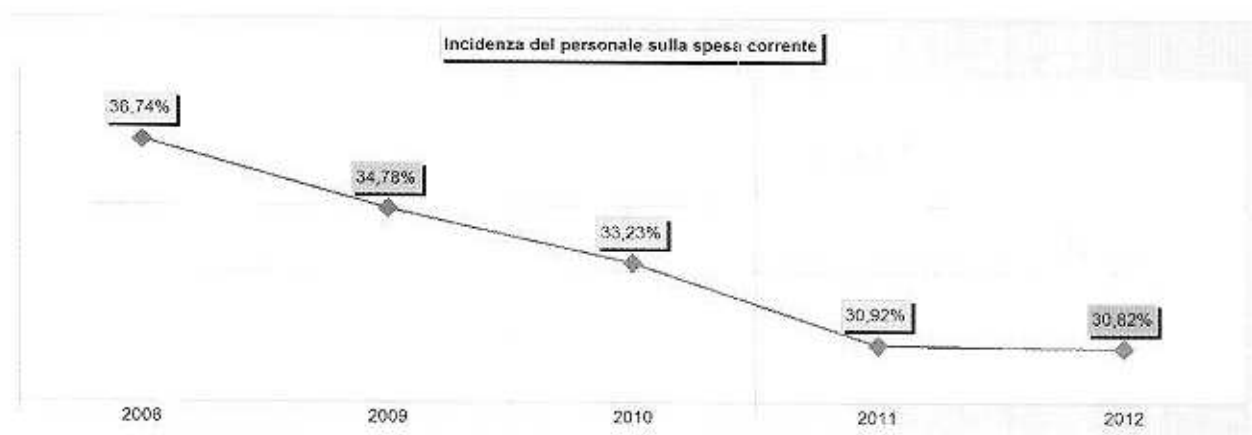
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	18.594.518,76 18.644	1.002,71
	2009	18.840.468,56 18.797	1.002,31
Indebitamento complessivo Popolazione	2010	18.183.951,57 18.935	960,34
	2011	17.498.364,70 19.013	920,34
	2012	16.662.041,88 19.251	865,52



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**16. INCIDENZA DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE**

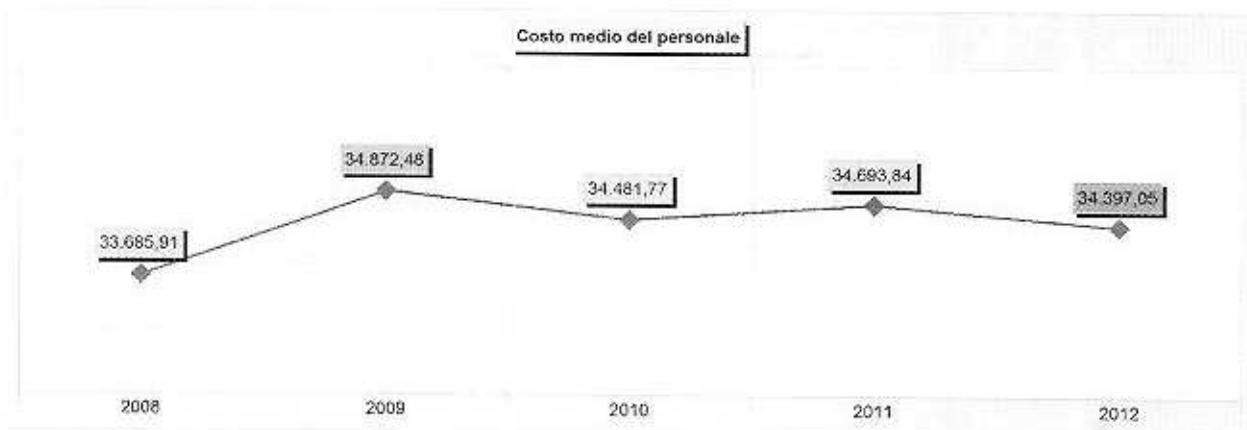
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	$\frac{4.210.738,94}{11.461.596,89}$	x 100 36,74%
	2009	$\frac{4.219.570,26}{12.133.488,09}$	x 100 34,78%
<div>Spese personale</div> <hr/> <div>Spese correnti</div>	2010	$\frac{4.172.294,73}{12.554.788,44}$	x 100 33,23%
	2011	$\frac{4.128.567,41}{13.352.138,45}$	x 100 30,92%
	2012	$\frac{4.093.248,50}{13.282.698,57}$	x 100 30,82%



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**17. COSTO MEDIO DEL PERSONALE**

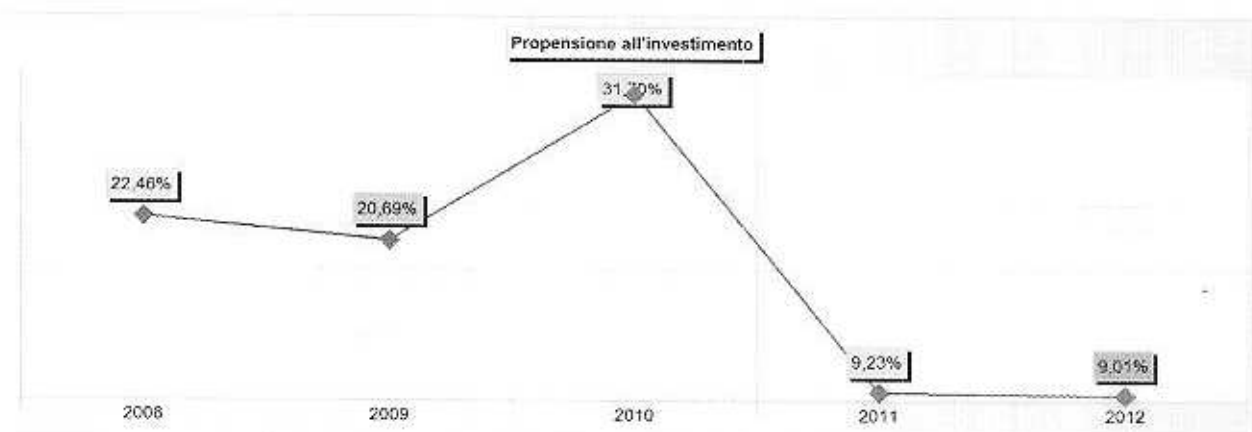
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	$\frac{4.210.738,94}{125}$	33.685,91
	2009	$\frac{4.219.570,26}{121}$	34.872,48
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px 0;"> <math display="block">\frac{\text{Spese personale}}{\text{Dipendenti}}</math> </div>	2010	$\frac{4.172.294,73}{121}$	34.481,77
	2011	$\frac{4.128.567,41}{119}$	34.693,84
	2012	$\frac{4.093.248,50}{119}$	34.397,05



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**13. PROPENSIONE ALL'INVESTIMENTO**

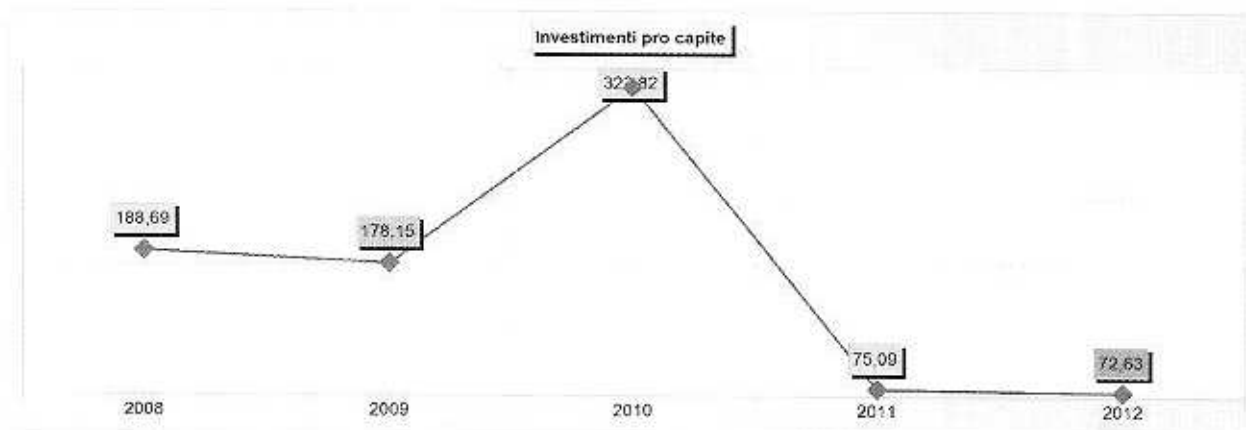
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px;">                     Investimenti (al netto concessione di crediti)  <hr/>                     Sp. correnti + invest. netti + rimborso fin. medio/lungo                 </div>	2008	$\frac{3.517.868,74}{15.661.395,79} \times 100$	22,46%
	2009	$\frac{3.348.753,79}{16.185.665,10} \times 100$	20,69%
	2010	$\frac{6.131.450,51}{19.342.755,94} \times 100$	31,70%
	2011	$\frac{1.427.682,04}{15.461.264,70} \times 100$	9,23%
	2012	$\frac{1.398.236,24}{15.517.257,63} \times 100$	9,01%



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**19. INVESTIMENTI PRO CAPITE**

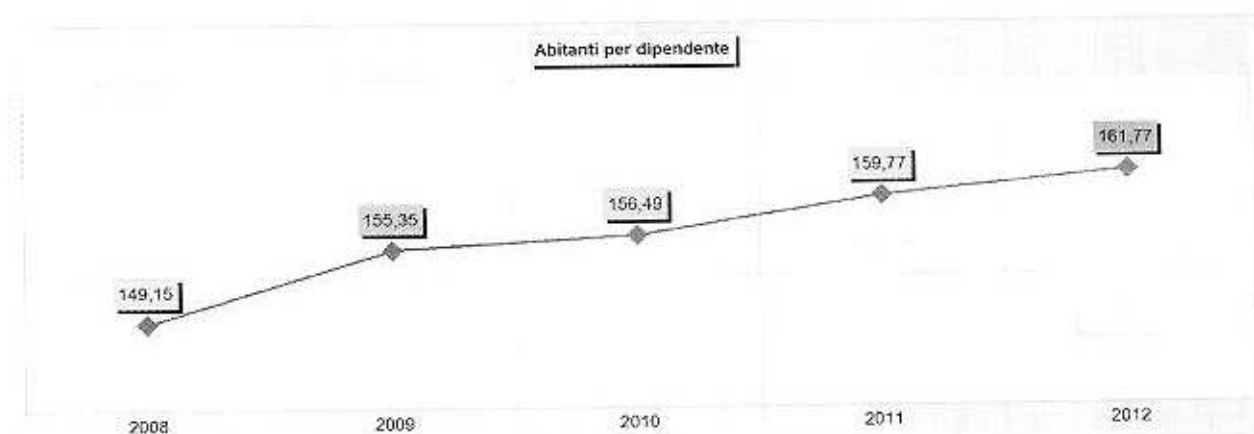
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	$\frac{3.517.868,74}{18.644}$	188,69
	2009	$\frac{3.348.753,79}{18.797}$	178,15
<div>Investimenti (al netto concessione di crediti)</div> <div>Popolazione</div>	2010	$\frac{6.131.450,51}{18.935}$	323,82
	2011	$\frac{1.427.682,04}{19.013}$	75,09
	2012	$\frac{1.398.236,24}{19.251}$	72,63



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**20. ABITANTI PER DIPENDENTE**

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
<div> <div>Popolazione</div> <hr/> <div>Dipendenti</div> </div>	2008	<div>18.644</div> <hr/> <div>125</div>	149,15
	2009	<div>18.797</div> <hr/> <div>121</div>	155,35
	2010	<div>18.935</div> <hr/> <div>121</div>	156,49
	2011	<div>19.013</div> <hr/> <div>119</div>	159,77
	2012	<div>19.251</div> <hr/> <div>119</div>	161,77

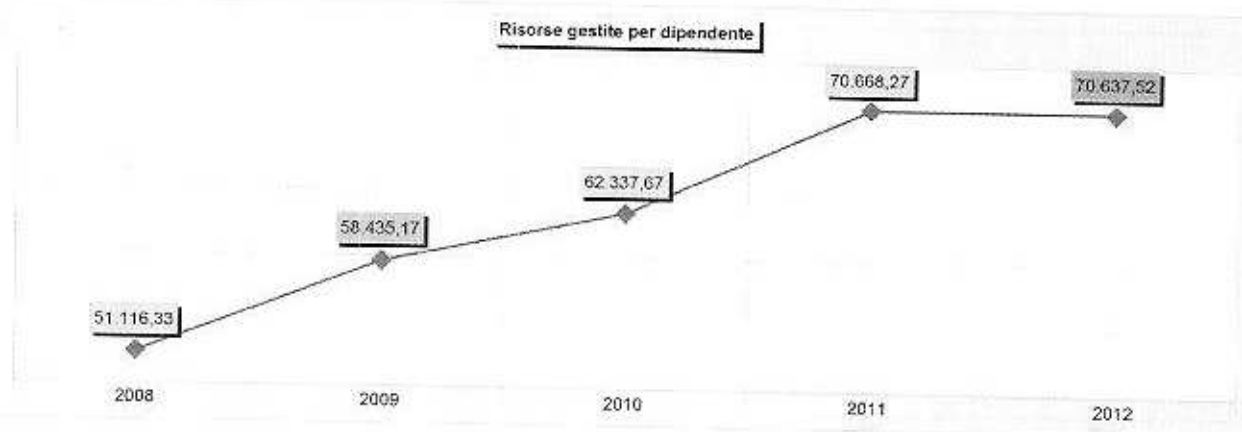




**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**21. RISORSE GESTITE PER DIPENDENTE**

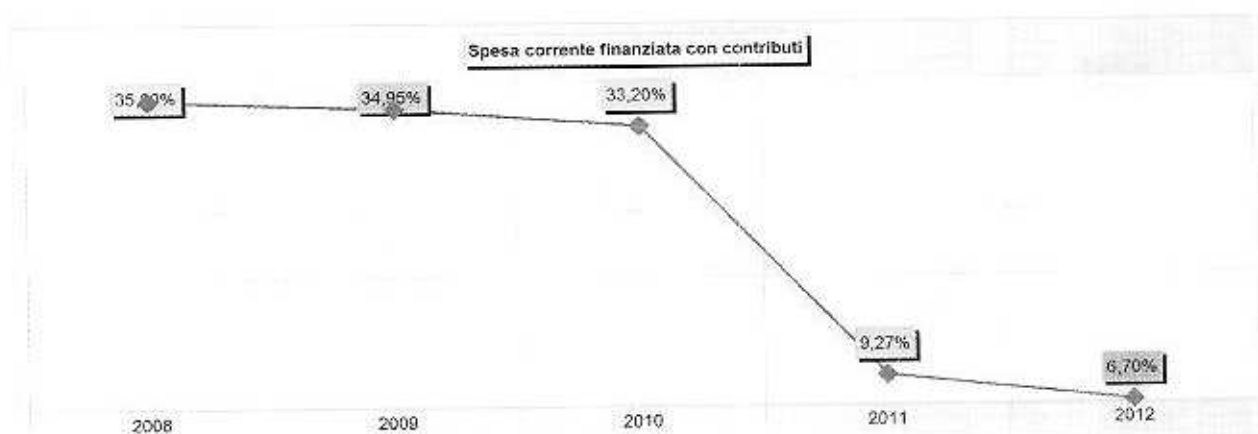
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
<div> <div>Spese correnti (al netto personale e interessi pass.)</div> <div>Dipendenti</div> </div>	2008	<div>6.389.541,31</div> <div>125</div>	51.116,33
	2009	<div>7.070.655,23</div> <div>121</div>	58.435,17
	2010	<div>7.542.858,42</div> <div>121</div>	62.337,67
	2011	<div>8.409.523,60</div> <div>119</div>	70.668,27
	2012	<div>8.405.865,21</div> <div>119</div>	70.637,52



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**22. SPESA CORRENTE FINANZIATA CON CONTRIBUTI**

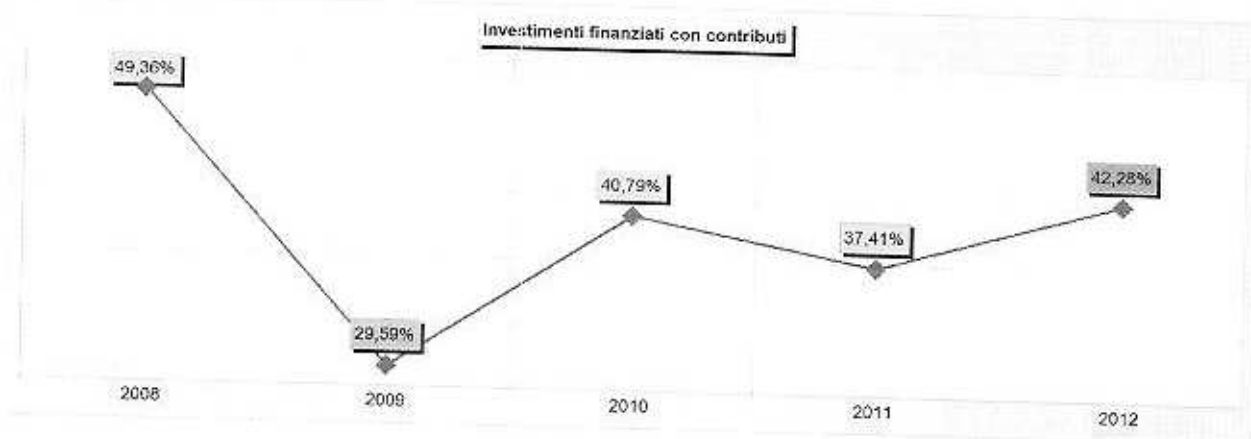
Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 10px 0;"> <math display="block">\frac{\text{Trasferimenti correnti}}{\text{Spese correnti}}</math> </div>	2008	4,103.357,25	x 100	35,80%
		11,461.596,89		
	2009	4,240.997,29	x 100	34,95%
		12,133.488,09		
	2010	4,168.263,55	x 100	33,20%
		12,554.788,44		
	2011	1,237.390,41	x 100	9,27%
		13,352.138,45		
	2012	889.571,50	x 100	6,70%
		13,262.698,57		



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**23. INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTRIBUTI**

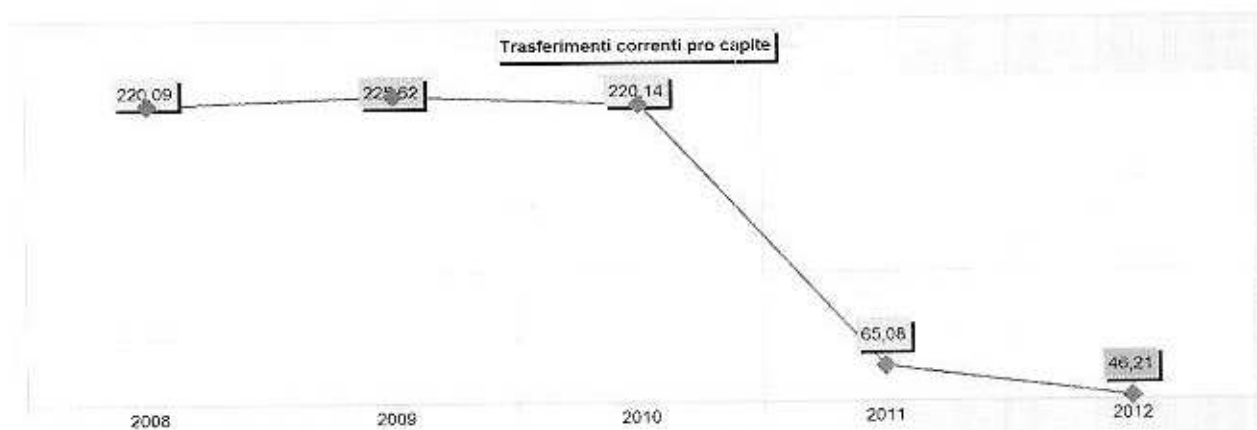
Addendi elementari	Anno	Importi		Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-top: 10px;"> Trasferimenti (al netto alienazioni e risc. crediti)  <hr/> Investimenti (al netto concessione di crediti) </div>	2008	1.735.434,91	x 100	49,36%
		3.517.868,74		
	2009	991.016,20	x 100	29,59%
		3.348.753,79		
	2010	2.501.287,87	x 100	40,79%
		6.131.450,51		
	2011	534.073,18	x 100	37,41%
		1.427.682,04		
	2012	591.121,76	x 100	42,28%
		1.398.236,24		



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**24. TRASFERIMENTI CORRENTI PRO CAPITE**

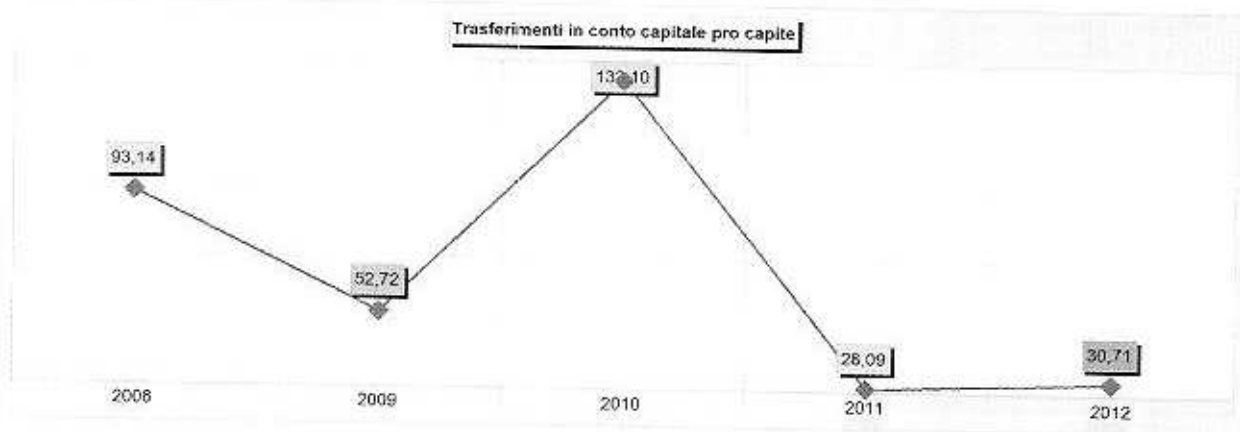
Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2008	4.103.357,25 18.644	220,09
	2009	4.240.997,29 18.797	225,62
<div> <div>Trasferimenti correnti</div> <div>Popolazione</div> </div>	2010	4.168.263,55 18.935	220,14
	2011	1.237.390,41 19.013	65,08
	2012	889.571,50 19.251	46,21



**Sistema degli indicatori 2012**  
**Andamento indicatori finanziari: analisi**

**25. TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PRO CAPITE**

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 10px 0;"> <math display="block">\frac{\text{Trasferimenti (al netto alienazioni e risc. crediti)}}{\text{Popolazione}}</math> </div>	2008	1.736.434,91	93,14
		18.644	
	2009	991.016,20	52,72
		18.797	
	2010	2.501.287,87	132,10
		18.935	
	2011	534.073,18	28,09
		19.013	
	2012	591.121,76	30,71
		19.251	



# INDICATORI MODALITA' FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

## Informazioni e dati di bilancio

POLITICA DI FINANZIAMENTO: I PRINCIPALI INVESTIMENTI ATTIVATI NEL 2012		Fonti di finanziamento degli investimenti				
		Avanzo	Ris. correnti	Contr. C/cap.	Mutuo	Altro
1	OPERE DI URBANIZZAZ. LOTTIZZAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	235.728,54
2	MANUT. STRAORD. EDIF. DATI IN AFFITTO	0,00	0,00	0,00	0,00	20.646,38
3	MANUTENZIONE STRAORD. PATRIMONIO COM.LE	0,00	0,00	0,00	0,00	25.572,88
4	ACQUISIZ. AREA VIA MURRI	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
5	INTERV. UFFICI COM.LI	0,00	0,00	0,00	0,00	7.982,90
6	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI UTC	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
7	OPERE DI URBANIZ. -SERVIZI RELIGIOSI	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
8	ACQUISTO AUTOVETTURA POLIZIA MUNICIPALE	0,00	15.288,43	0,00	0,00	0,00
9	SISTEM. SC. MATERNA CROCETTE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.069,64
10	ACQUISTO ATTREZZATURE SCUOLE MATERNE	0,00	7.660,53	0,00	0,00	0,00
11	IMPIANTO FOTOVOLTAICO SC.ELEMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
12	ACQUISTO ATTREZZATURA SC.ELEMENTARI	0,00	0,00	0,00	0,00	9.898,08
13	MANUT. STRAORD. SCUOLA MEDIA	0,00	0,00	0,00	0,00	4.872,87
14	NUOVA SCUOLA MEDIA	0,00	174.985,18	23.798,00	0,00	80.000,00
15	ARREDI SCUOLA MEDIA	0,00	1.663,74	0,00	0,00	0,00
16	ACQ.ATTREZZATURA MUSEO FISARMONICA	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
17	SIST. CINEMA TEATRO ASTRA	0,00	0,00	0,00	0,00	6.245,80
18	SISTEM. IMPIANTI SPORTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	9.273,82
19	COMPLETAMENTO SCALA MOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	90.999,99
20	SISTEMAZIONI STRADALI	0,00	18.384,54	0,00	0,00	225.230,45
21	ACQUISTO PANDA U.T.C.	0,00	12.522,57	0,00	0,00	0,00
22	ACQ.ATTREZZ. VARIA 'VIABILITA'	2.997,60	8.175,73	0,00	0,00	0,00
23	SISTEM. RETE P. ILLUM.	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
24	INCARICHI PROFESSIONALI SETT. URBANISTICA	0,00	2.000,00	0,00	0,00	102,96
25	PIANO INT. RECUPERO CENTRO STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	4.877,84
26	ATTREZZATURA PROT. CIVILE	0,00	0,00	1.100,00	0,00	0,00
27	SISTEMAZIONI AREE VERDI	0,00	0,00	0,00	0,00	41.924,64
28	VALORIZ. MONUMENTO DELLA BATTAGLIA	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
29	ACQUISTO ATTREZZ. PARCHI E GIARDINI	0,00	0,00	0,00	0,00	4.999,19
30	ACQ. ATTEZ. CASA DI RIPOSO	0,00	2.500,00	0,00	0,00	1.500,00
31	ACQUISTO CONDIZIONATORE UFFICI SERV. SOCIALI	0,00	5.199,37	0,00	0,00	0,00
32	ABBATIMENTO BARRIERE ARCH.	0,00	0,00	6.674,57	0,00	0,00
33	SISTEMAZIONI CIMITERO	0,00	60.000,00	0,00	0,00	48.160,00
34	RIMB. QUOTE TOMBE DI FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00
Totale finanziamenti		2.997,60	318.380,09	71.572,57	0,00	1.005.285,98

# SCOSTAMENTI : PREVISIONI INIZIALI-DEFINITIVE

## Informazioni e dati di bilancio

AGGIORNAMENTI NELLE PREVISIONI DI ENTRATA INIZIALI (Competenza)	Previsioni entrata		Scostamento	% Variato
	Iniziali	Finali		
Tit.1 - Tributarie	9.873.475,53	9.981.876,32	108.399,79	1,10 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	851.846,31	961.111,96	109.265,65	12,83 %
Tit.3 - Extratributarie	3.221.181,86	3.569.567,74	348.385,88	10,82 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	3.637.436,00	4.197.272,54	559.836,54	15,39 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	2.048.000,00	2.093.000,00	45.000,00	2,20 %
<b>Totale</b>	<b>19.631.940,70</b>	<b>20.802.828,56</b>	<b>1.170.887,86</b>	<b>5,96 %</b>

AGGIORNAMENTI NELLE PREVISIONI DI SPESA INIZIALI (Competenza)	Previsioni uscita		Scostamento	% Variato
	Iniziali	Finali		
Tit.1 - Correnti	13.318.975,81	13.576.968,99	257.993,18	1,94 %
Tit.2 - In conto capitale	3.559.606,00	4.344.934,14	785.328,14	22,06 %
Tit.3 - Rimborsi di prestiti	705.358,89	836.322,84	130.963,95	18,57 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	2.048.000,00	2.093.000,00	45.000,00	2,20 %
<b>Totale</b>	<b>19.631.940,70</b>	<b>20.851.225,97</b>	<b>1.219.285,27</b>	<b>6,21 %</b>

# SCOSTAMENTO: PREV. DEFINITIVE/ACCER.IMPEGNI

## Commento tecnico

Le due tabelle riportano lo scostamento che si è verificato tra le previsioni definitive (stanziamenti iniziali modificati dalle variazioni di bilancio) ed i relativi atti dispositivi di natura contabile, e cioè gli accertamenti di entrata e gli impegni di spesa. Tutti gli importi si riferiscono alla sola gestione della competenza.

## Informazioni e dati di bilancio

ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (Competenza)	Entrate		Scostamento	% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti		
Tit.1 - Tributarie	9.981.876,32	10.015.763,03	33.886,71	100,34 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	961.111,96	889.571,50	-71.540,46	92,56 %
Tit.3 - Extratributarie	3.569.567,74	3.421.078,80	-148.488,94	95,84 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	4.197.272,54	1.247.819,45	-2.949.453,09	29,73 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	2.093.000,00	1.321.061,66	-771.938,34	63,12 %
<b>Totale</b>	<b>20.802.828,56</b>	<b>16.895.294,44</b>	<b>-3.907.534,12</b>	<b>81,22 %</b>

IMPEGNO DELLE USCITE (Competenza)	Uscite		Scostamento	% Impegnato
	Stanz. finali	Impegni		
Tit.1 - Correnti	13.576.968,99	13.282.698,57	-294.270,42	97,83 %
Tit.2 - In conto capitale	4.344.934,14	1.398.236,24	-2.946.697,90	32,18 %
Tit.3 - Rimborso di prestiti	836.322,84	836.322,82	-0,02	100,00 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	2.093.000,00	1.321.061,66	-771.938,34	63,12 %
<b>Totale</b>	<b>20.851.225,97</b>	<b>16.838.319,29</b>	<b>-4.012.906,68</b>	<b>80,75 %</b>



## FORMAZIONE DI NUOVI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

### Commento tecnico dell'ente

Le previsioni di entrata tendono a tradursi durante l'esercizio in accertamenti, ossia in crediti che il comune vanta nei confronti di soggetti esterni. La velocità con cui questi crediti vanno a buon fine, e cioè si trasformano in riscossioni, influisce direttamente nelle disponibilità di cassa. L'accertamento di competenza che non si è interamente tradotto in riscossione durante l'anno ha comportato la formazione di un nuovo residuo attivo; la prima tabella, pertanto, mostra nella penultima colonna lo scostamento tra gli accertamenti e le riscossioni, e cioè i nuovi residui attivi, mentre l'ultima colonna riporta il grado di riscossione degli accertamenti, e quindi la capacità dell'ente di incassare con una sufficiente tempestività i crediti che progressivamente si vanno a formare.

Analogamente alle entrate, il secondo prospetto mostra la situazione speculare presente nelle uscite, dove lo scostamento indica il valore dei nuovi residui passivi che si sono formati in questo esercizio, mentre l'ultima colonna riporta la percentuale di pagamento di questi impegni che si sono formati nell'anno. Anche la velocità di pagamento di queste poste influenza la giacenza di cassa ed il conseguente possibile ricorso all'anticipazione di tesoreria.

### Informazioni e dati di bilancio

RISCOSSIONE DELLE ENTRATE (Competenza)	Entrate		Scostamento	% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni		
Tit.1 - Tributarie	10.015.763,03	8.497.605,41	-1.518.157,62	84,84 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	889.571,50	573.209,81	-316.361,69	64,44 %
Tit.3 - Extratributarie	3.421.078,80	2.438.088,76	-982.990,04	71,27 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	1.247.819,45	1.028.797,60	-219.021,85	82,45 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	1.321.061,66	1.294.160,43	-26.901,23	97,96 %
<b>Totale</b>	<b>16.895.294,44</b>	<b>13.831.862,01</b>	<b>-3.063.432,43</b>	<b>81,87 %</b>

PAGAMENTO DELLE USCITE (Competenza)	Uscite		Scostamento	% Pagato
	Impegni	Pagamenti		
Tit.1 - Correnti	13.262.698,57	10.879.485,25	-2.406.212,32	81,88 %
Tit.2 - In conto capitale	1.398.236,24	184.726,13	-1.213.510,11	13,21 %
Tit.3 - Rimborso di prestiti	836.322,82	836.322,82	0,00	100,00 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	1.321.061,66	1.202.574,95	-118.486,71	91,03 %
<b>Totale</b>	<b>16.838.319,29</b>	<b>13.100.110,15</b>	<b>-3.738.209,14</b>	<b>77,80 %</b>

## INDICE DI INCIDENZA DEI RESIDUI

### Commento tecnico dell'ente

I due prospetti mostrano il tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi riportati dal precedente esercizio. La velocità di incasso dei crediti pregressi influisce direttamente sulla situazione complessiva di cassa, circostanza che si verifica anche nel versante delle uscite dove il pagamento di debiti pregressi estingue il residuo passivo ma si traduce in un esborso monetario. La capacità dell'ente di incassare rapidamente i propri crediti, come evidenziata dall'ultima colonna del primo prospetto, va pure confrontata con il contenuto della tabella presente nell'argomento "Crediti in sofferenza o inesigibili", dove il prolungato ritardo nell'estinzione di talune posizioni è messo in diretta relazione con la possibile insorgenza di situazioni di dubbia esigibilità del credito.

### Informazioni e dati di bilancio

RISCOSSIONE DEI RESIDUI ATTIVI (Gestione 2012 residui attivi 2011 e precedenti)	Residui attivi		% Riscosso
	Iniziali (31-12-11)	Riscossi	
Tit.1 - Tributarie	1.369.916,28	1.067.952,43	77,96 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	369.812,52	356.618,39	96,43 %
Tit.3 - Extratributarie	1.137.627,49	799.285,03	70,26 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	3.886.428,63	832.254,35	21,41 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	850.000,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	83.146,62	78.652,52	94,59 %
<b>Totale</b>	<b>7.696.931,54</b>	<b>3.134.762,72</b>	<b>40,73 %</b>

PAGAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI (Gestione 2012 residui passivi 2011 e precedenti)	Residui passivi		% Pagato
	Iniziali (31-12-11)	Pagati	
Tit.1 - Correnti	2.510.617,30	1.997.226,26	79,55 %
Tit.2 - In conto capitale	6.733.511,00	1.651.145,75	24,52 %
Tit.3 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	131.493,25	55.103,32	41,91 %
<b>Totale</b>	<b>9.375.621,55</b>	<b>3.703.475,33</b>	<b>39,50 %</b>

## FORMAZIONE DI NUOVI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

### Commento tecnico dell'ente

Le previsioni di entrata tendono a tradursi durante l'esercizio in accertamenti, ossia in crediti che il comune vanta nei confronti di soggetti esterni. La velocità con cui questi crediti vanno a buon fine, e cioè si trasformano in riscossioni, influisce direttamente nella disponibilità di cassa. L'accertamento di competenza che non si è interamente tradotto in riscossione durante l'anno ha comportato la formazione di un nuovo residuo attivo; la prima tabella, pertanto, mostra nella penultima colonna lo scostamento tra gli accertamenti e le riscossioni, e cioè i nuovi residui attivi, mentre l'ultima colonna riporta il grado di riscossione degli accertamenti, e quindi la capacità dell'ente di incassare con una sufficiente tempestività i crediti che progressivamente si vanno a formare.

Analogamente alle entrate, il secondo prospetto mostra la situazione speculare presente nelle uscite, dove lo scostamento indica il valore dei nuovi residui passivi che si sono formati in questo esercizio, mentre l'ultima colonna riporta la percentuale di pagamento di questi impegni che si sono formati nell'anno. Anche la velocità di pagamento di queste poste influenza la giacenza di cassa ed il conseguente possibile ricorso all'anticipazione di tesoreria.

### Informazioni e dati di bilancio

RISCOSSIONE DELLE ENTRATE (Competenza)	Entrate		Scostamento	% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni		
Tit.1 - Tributarie	10.015.763,03	8.497.605,41	-1.518.157,62	84,84 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	889.571,50	573.209,81	-316.361,69	64,44 %
Tit.3 - Extratributarie	3.421.078,80	2.438.088,76	-982.990,04	71,27 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	1.247.819,45	1.028.797,60	-219.021,85	82,45 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	1.321.061,66	1.294.160,43	-26.901,23	97,96 %
<b>Totale</b>	<b>16.895.294,44</b>	<b>13.831.862,01</b>	<b>-3.063.432,43</b>	<b>81,87 %</b>

PAGAMENTO DELLE USCITE (Competenza)	Uscite		Scostamento	% Pagato
	Impegni	Pagamenti		
Tit.1 - Correnti	13.282.698,57	10.876.486,25	-2.406.212,32	81,88 %
Tit.2 - In conto capitale	1.398.236,24	184.726,13	-1.213.510,11	13,21 %
Tit.3 - Rimborso di prestiti	836.322,82	836.322,82	0,00	100,00 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	1.321.061,66	1.202.574,96	-118.486,71	91,03 %
<b>Totale</b>	<b>16.838.319,29</b>	<b>13.100.110,15</b>	<b>-3.738.209,14</b>	<b>77,80 %</b>



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## **INDICATORI PER COSTI/PROVENTI ED ALTRI PARAMETRI ECONOMICO-FINANZIARI RIFERITI AI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE:**

- TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEI “SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE”
- ANDAMENTO DELLA SPESA DEL PERSONALE COMUNALE

# TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEI "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE"

## BILANCI DI PREVISIONE ANNI 2011/2012/2013

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	2011		2012		2013		2011		2012		2013	
	COSTI		COSTI		COSTI		PROVENTI		PROVENTI		PROVENTI	
Casa di Riposo	€ 1.150.259,73		€ 1.130.376,02		€ 1.135.028,12		€ 863.846,75		€ 996.000,00		€ 1.059.680,00	
Colonie estive, centri estivi	€ 32.729,82		€ 42.093,36		€ 44.866,78		€ 17.440,00		€ 20.140,00		€ 18.700,00	
Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili	€ 197.557,50		€ 188.213,00		€ 201.844,36		€ 89.000,00		€ 87.000,00		€ 86.415,00	
Mercati e fiere attrezzati	€ 17.077,72		€ 16.744,64		€ 14.789,37		€ 8.644,75		€ 8.333,00		€ 9.128,50	
Museo della Fisarmonica e della Battaglia	€ 36.222,00		€ 35.709,30		€ 33.892,00		€ 13.000,00		€ 17.000,00		€ 16.500,00	
Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	€ 3.525,00		€ 3.700,00		€ 3.767,50		€ 444,98		€ 1.100,00		€ 1.454,22	
Uso locali associazioni culturali/ricreative	€ 3.455,00		€ 5.656,06		€ 6.631,01		€ 1.336,79		€ 2.850,00		€ 2.933,16	
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 1.440.826,77</b>		<b>€ 1.422.492,38</b>		<b>€ 1.440.819,14</b>		<b>€ 993.713,27</b>		<b>€ 1.132.423,00</b>		<b>€ 1.194.810,88</b>	

Percentuale di copertura delle spese  
per la totalità dei servizi

2011	2012	2013
68,97%	79,61%	82,93%

TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEI "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE"

CONTO DI BILANCIO ANNI 2011/2012/2013

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	2011		2012		2013		2011		2012		2013	
	COSTI		COSTI		COSTI		PROVENTI		PROVENTI		PROVENTI	
Casa di Riposo	€	1.128.315,39	€	1.132.245,57			€	933.274,20	€	992.746,58		
Colonie estive, centri estivi	€	32.223,56	€	41.154,58			€	13.408,00	€	18.074,00		
Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili	€	182.989,54	€	176.182,15			€	86.781,86	€	87.983,08		
Mercati e fiere attrezzati	€	17.347,49	€	17.288,99			€	6.356,89	€	7.353,87		
Museo della Fisarmonica e della Battaglia	€	37.954,68	€	32.470,82			€	17.607,50	€	16.673,00		
Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	€	3.469,31	€	3.647,85			€	1.056,30	€	924,16		
Uso locali associazioni culturali/ricreative	€	2.818,54	€	6.587,45			€	1.303,35	€	5.731,45		
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€</b>	<b>1.405.118,51</b>	<b>€</b>	<b>1.409.577,41</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>1.059.788,10</b>	<b>€</b>	<b>1.129.486,14</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

Percentuale di copertura delle spese  
per la totalità dei servizi

2011	2012	2013
75,42%	80,13%	0,00%

i dati per l'anno 2013 non sono stati ancora determinati

COMUNE DI CASTELFIDARDO (AN)

# ANDAMENTO DELLA SPESA DEL PERSONALE COMUNALE

## PROSPETTO DI CALCOLO DEL LIMITE DI SPESA - ENTI SOGGETTI A PATTO

Art. 14- comma 7 - Legge 122/2010

N.D.	VOCE	Rif. al bilancio	Spesa anno 2011 Conto Bilancio	Spesa anno 2012 Conto Bilancio	Spesa anno 2013 assest.I.B.P.
<b>A SOMMARE</b>					
1	Retribuzioni lorde personale a tempo indeterminato e determinato, compreso il segretario comunale	Int. 01	3.199.986,26	3.159.677,39	3.141.190,90
2	Collaborazioni coordinate e continuative				
3	Oneri contributivi a carico ente		888.806,75	890.248,92	883.520,04
4	Oneri a carico dell'ente per lavoratori socialmente utili		2.770,05	3.737,50	3.737,50
5	Assegno nucleo familiare		30.255,35	32.751,31	32.741,91
6	Prev.compl.P.L.-art.208		6.750,00	6.833,38	7.000,00
7					2.000,00
8	IRAP	Int.07	211.865,44	217.355,35	216.664,39
9	Spese per la formazione	Int.03	4.011,96	4.016,00	4.016,00
10	Spese per missioni		1.300,00	1.300,00	1.300,00
11	Spese per mensa		11.427,80	11.108,49	13.000,00
12	<b>TOTALE SPESE DI PERSONALE (VOCI da 1 a 11)</b>		<b>4.357.173,61</b>	<b>4.327.028,34</b>	<b>4.305.170,74</b>
<b>A DETTRARE</b>					
13	Spese sostenute per categorie protette		152.896,00	151.382,47	151.382,47
14	Arretrati contrattuali relativi ad anni precedenti				
	CCNL 2004/2005		163.361,98	163.361,98	163.361,98
	CCNL 2006/2007		209.791,82	209.791,82	209.791,82
	CCNL 2008/2009		130.222,44	130.222,44	130.222,44
	CCNL 2010/2011		17.590,94	17.590,94	17.590,94
	CCNL 2011/2012		17.638,40	0,00	0,00
15	Prev.compl.Fondo Perseo				2.000,00
16	Spese per missioni		1.300,00	1.300,00	1.300,00

17	Spese per il personale comandato per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		55.453,34	39.458,56	105.992,00
18	Assunz.stagionali P:M: art. 208		23.268,02	20.214,44	
	Spese per la formazione		4.011,96	4.016,00	4.016,00
19	Diritti Segreteria		24.084,30	28.340,86	30.303,44
N.D.	VOCE	Rif. al bilancio	Spesa anno 2011	Spesa anno 2012	Spesa anno 2013
			Conto Bilancio	Conto Bilancio	assest.B.P.
20	Recupero ICI		3.322,00	3.322,00	6.000,00
21	Spese Censimento Generale		5.907,08	27.637,70	
22	Progettazione Interna UTC/SVIL.EC		31.949,67	23.606,45	23.000,00
23	Recupero INAL			6.832,61	6.000,00
24	<b>TOTALE SPESE ESCLUSE (VOCI da 13 a 23)</b>		<b>840.797,95</b>	<b>827.078,27</b>	<b>850.961,09</b>
25	<b>LIMITE DI SPESA DI PERSONALE (VOCI 12 e 24)</b>		<b>3.516.375,66</b>	<b>3.499.950,07</b>	<b>3.454.209,65</b>





# COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

## **INDICATORI DI QUALITA' E QUANTITA', DI COSTI/PROVENTI E DEI PARAMETRI ECONOMICO-FINANZIARI RIFERITI ALLE ATTIVITA' E AGLI OBIETTIVI**

II SETTORE

TRIBUTI

**IMPORTO DELL'ACCERTATO ANNO 2013 DELL'IMU ED IMPORTO DELL'ACCERTATO ANNO 2013 DELLA TARES CON PERCENTUALE DI INCASSO NEI TEMPI DI SCEDENZA PREVISTI DALLA LEGGE**

**IMU ALTRI IMMOBILI 2013**

	INCASSI AL 30/06/2013	INCASSI DALL'1/7/2013 AL 31/12/2013	TOTALE INCASSI 2013	PREVISIONE DEFINITIVA 2013	PERCENTUALE DI INCASSO
IMU 2013 ALTRI IMM.	1.327.188,98	1.375.990,39	2.703.179,37	2.747.597,36	98,38%

Gli incassi al 31/12/2013 comprendono la somma di € 911.382,37 trattenuta dal MEF (30,76%) per integrare il Fondo di Solidarietà

**TARES 2013**

	INCASSI AL 15/10/2013	INCASSI DAL 16/10/2013 AL 31/12/2013	TOTALE INCASSI	IMPORTO ACCERTATO 2013	PERCENTUALE DI INCASSO
RUOLO ACCONTO TARES (INCASSI A MEZZO MAV)	1.186.737,14	132.630,00	1.319.367,14	1.468.940,41	89,82%
RUOLO SALDO TARES (INCASSI A MEZZO F24)	-	933.469,75	933.469,75	1.186.606,31	78,67%
TOTALE	1.186.737,14	1.066.099,75	2.252.836,89	2.655.546,72	84,84%

COMUNE DI CASTELFIDARDO (AN)

IMPORTO DEI RUOLI EMESSI PER GLI ANNI 2010, 2011 E 2012, SUDDIVISI PER MATERIA/SETTORE, CON INDICATA LA PERCENTUALE DI INCASSO AL 31/01/2014 SU CIASCUN RUOLO DELL'ANNO INDICATO

RUOLO EQUITALIA N.	ANNO DI EMISS.RUOLO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO ORIGINARIO	DISCARICHI	RISCOSSIONI	DISCARICHI + RISCOSSIONI	PERCENTUALE RISCOSSIONI	RESIDUO DA RISCOUTERE
<b>RUOLI PRINCIPALI TARSU</b>								
N.540 (4285) - R071	2010	2010	2.072.668,17	10.259,66	1.927.592,05	1.937.851,71	93,50%	134.816,46
N.305 (3716) - R083	2011	2011	2.103.893,70	11.239,45	1.920.934,00	1.932.173,45	91,84%	171.720,25
<b>RUOLI SUPPLEMENTIVI TARSU</b>								
N.2824/8-2853/4 - R033	2010	2003/2009	114.073,84	5.665,19	87.463,70	93.128,89	81,64%	20.944,95
N.1870 -R014	2011	2005/2010	64.716,09	2.235,98	50.476,33	52.712,31	81,45%	12.003,78
N.1170 - R140	2011	2011	55.683,98	330,00	41.927,14	42.257,14	75,89%	13.426,84
<b>RUOLI COATTIVI ICI</b>								
N.5028 - R093	2010	2004/2008	18.254,00	-	10.109,00	10.109,00	55,38%	8.145,00
N.4608 - R120	2012	2006/2009	11.056,00	-	672,80	672,80	6,09%	10.383,20
N.8192 - R109	2012	2005	127.900,00	-	-	-	0,00%	127.900,00
N.4629 - R119	2012	2005/2008	6.374,00	-	2.758,51	2.758,51	43,28%	3.615,49
<b>RUOLI COATTIVI AFFITTI</b>								
N.3564 - R055	2010	2009	3.811,08	-	3.811,08	3.811,08	100,00%	-
N.1634 - R045	2011	2008	96,49	-	-	-	0,00%	96,49
N.3310 - R059	2011	2010	4.545,00	-	325,82	325,82	7,17%	4.219,18
N.3856 - R087	2011	2000/2010	11.753,00	-	-	-	0,00%	11.753,00

RUOLO EQUITALIA N.		ANNO DI EMISS.RUOLO	ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO ORIGINARIO	DISCARICHI	RISCOSSIONI	DISCARICHI + RISCOSSIONI	PERCENTUALE RISCOSSIONI	RESIDUO DA RISCOUTERE
N.817-620 - R112		2012	2012	6.899,00	-	-	-	0,00%	6.899,00
N.4451 - R116		2012	2009/2011	10.534,00	-	-	-	0,00%	10.534,00
RUOLI COATTIVI ART.208 CODICE DELLA STRADA									
N.1168 - R096		2010	2006/2008	93.423,20	-	15.309,00	15.309,00	16,39%	78.114,20
N.3829 - P076		2012	2009	207.159,82	-	16.421,87	16.421,87	7,93%	190.737,95
RUOLI COATTIVI VIOLAZ.EXTRA CDS									
N.1597 - Z001		2010	2008	24.724,92	-	301,83	301,83	1,22%	24.423,09
N.979 - R097		2010	2010	22.091,08	-	-	-	0,00%	22.091,08
N.2325 - R024		2012	2009/2010	13.043,00	-	3.029,80	3.029,80	23,23%	10.013,20
RUOLI COATTIVI MERCATO COPERTO									
N.2366 - Z009		2010	2008	485,96	-	-	-	0,00%	485,96
N.2492 - R035		2012	2009/2011	13.746,00	-	-	-	0,00%	13.746,00
RUOLI COATTIVI MENSE SCOLASTICHE									
N.3226 - R060		2011	2006	98,00	-	-	-	0,00%	98,00
N.3331 - R068		2011	2007	588,50	-	-	-	0,00%	588,50
RUOLI COATTIVI ASILO NIDO									
N.2310 - Z008		2010	2009/2011	23.460,00	-	216,68	216,68	0,92%	23.243,32
RUOLI COATTIVI CASA DI RIPOSO									
N.4451 - R116		2012	2009/2011	23.460,00	-	-	-	0,00%	23.460,00
RUOLI COATTIVI IMPIANTI SPORTIVI									

RUOLO EQUITALE N.		ANNO DI EMISS.RUOLO		ANNO DI COMPETENZA	IMPORTO ORIGINARIO	DISCARICHI	RISCOSSIONI	DISCARICHI + RISCOSSIONI	PERCENTUALE RISCOSSIONI	RESIDUO DA RISCOUTERE
N.3039 - R053			2010	2009	957,80	-	939,00	939,00	98,04%	18,80
N.1632 - R046			2011	2010	4.378,16	-	4.217,43	4.217,43	96,33%	160,73
N.3876 - R088			2011	2010	2.481,00	-	2.429,44	2.429,44	97,92%	51,56
N.4477 - R106			2011	2011	4.506,00	-	-	-	0,00%	4.506,00
N.819 - R115			2012	2011	2.970,00	-	-	-	0,00%	2.970,00
N.4481 - R113			2012	2011/2012	8.820,00	-	-	-	0,00%	8.820,00
RUOLI COATTIVI CENTRO POMERIDIANO										
N.3016 - R054			2010	2008	320,00	-	-	-	0,00%	320,00
RUOLI COATTIVI CANONE LOCAZ.ANTENNE										
N.12528 - R114			2012	2010/2012	889,00	-	889,00	889,00	100,00%	-
RUOLI COATTIVI CONCESSIONE LOCULI										
N.1099 - R142			2011	2011	589,00	-	-	-	0,00%	589,00
RUOLI COATTIVI ONERI DI URBANIZZAZIONE										
N.3324 - R058			2011	2009	1.243,00	-	-	-	0,00%	1.243,00
RUOLI COATTIVI SPESE ABBATTIMENTO PINO										
N.3359 - R057			2011	2010	540,00	-	-	-	0,00%	540,00