



Comune di Castelfidardo  
Provincia di Ancona

CONTROLLO DI GESTIONE 2016

**INDICATORI OGGETTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE**

ANNO DI RIFERIMENTO RENDICONTO 2016

(ULTIMO RENDICONTO APPROVATO)

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: sintesi

INDICATORI FINANZIARI (Quinquennio 2012/2016)	2012	2013	2014	2015	2016
1. Autonomia finanziaria	93,79%	88,84%	94,33%	95,68%	95,70%
2. Autonomia tributaria	69,91%	64,72%	67,10%	61,14%	59,41%
3. Dipendenza erariale	0,99%	6,33%	1,10%	0,94%	1,31%
4. Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	74,54%	72,85%	71,14%	63,91%	62,08%
5. Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	25,46%	27,15%	28,86%	36,09%	37,92%
6. Pressione delle entrate proprie pro capite	697,98	673,69	723,97	788,75	793,68
7. Pressione tributaria pro capite	520,27	490,80	515,01	504,05	492,71
8. Trasferimenti erariali pro capite	7,35	48,02	8,41	7,77	10,90
9. Rigidità strutturale	36,04%	34,84%	33,92%	31,68%	30,19%
10. Rigidità per costo del personale	30,20%	29,84%	28,91%	26,95%	25,81%
11. Rigidità per indebitamento	5,84%	4,99%	5,01%	4,73%	4,37%
12. Incidenza indebitamento totale su entrate correnti	116,30%	111,27%	105,21%	93,84%	89,17%
13. Rigidità strutturale pro capite	268,21	264,18	260,35	261,16	250,33
14. Costo del personale pro capite	224,77	226,32	221,86	222,17	214,06
15. Indebitamento pro capite	865,52	843,83	807,49	773,55	739,52
16. Incidenza del personale sulla spesa corrente	32,58%	32,52%	31,48%	32,40%	32,54%
17. Costo medio del personale	36.361,58	36.245,16	37.008,91	38.536,95	37.368,63
18. Abitanti per dipendente	161,77	160,15	166,81	173,45	174,57
19. Risorse gestite per dipendente	68.672,99	68.929,90	74.117,72	73.638,79	71.442,08
20. Finanziamento della spesa corrente con contributi	6,70%	12,16%	6,18%	5,19%	5,42%
21. Trasferimenti correnti pro capite	46,21	84,65	43,52	35,62	35,63
22. Trasferimenti in conto capitale pro capite	-	-	-	9,29	0,11
23. Indice autonomia tariffaria	23,88%	24,12%	27,23%	34,53%	36,29%
24. Composizione spese correnti	107,86%	108,97%	108,92%	120,22%	126,08%
25. Indice realizzaz.previsioni definitive entrate	0,99	0,92	0,97	0,96	1,07
26. Indice realizzaz.previsioni definitive spese	0,98	0,91	0,94	0,83	0,87
27. Indice di realizzazione delle entrate	0,80	0,79	0,83	0,80	0,76
28. Indice di realizzazione delle spese	0,82	0,80	0,82	0,88	0,88
29. Incidenza dei residui - entrate	22,72%	24,82%	22,81%	25,10%	33,47%
30. Incidenza dei residui - spese	21,06%	22,64%	20,77%	11,40%	12,19%
31. Finanziam.investimenti con avanzo amm.ne	0,00	0,00	-	0,09	0,29
32. Finanziam.investimenti con assunz.mutui/prestiti	-	-	-	-	-
33. Finanziam.investimenti con alienaz.beni patrim.	0,35	0,10	0,32	0,23	0,11

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

## Sistema degli indicatori 2016 Andamento indicatori finanziari: analisi

### 1. AUTONOMIA FINANZIARIA

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{13.436.841,83}{14.326.413,33} \times 100$	93,79%
	2013	$\frac{12.731.401,67}{14.331.062,26} \times 100$	88,84%
<u>Entrate tributarie + extratributarie</u> Entrate correnti	2014	$\frac{13.646.848,22}{14.467.181,95} \times 100$	94,33%
	2015	$\frac{14.775.584,33}{15.442.819,34} \times 100$	95,68%
	2016	$\frac{14.825.134,46}{15.490.578,07} \times 100$	95,70%

### 2. AUTONOMIA TRIBUTARIA

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{10.015.763,03}{14.326.413,33} \times 100$	69,91%
	2013	$\frac{9.275.170,59}{14.331.062,26} \times 100$	64,72%
<u>Entrate tributarie</u> Entrate correnti	2014	$\frac{9.707.864,09}{14.467.181,95} \times 100$	67,10%
	2015	$\frac{9.442.442,96}{15.442.819,34} \times 100$	61,14%
	2016	$\frac{9.203.391,66}{15.490.578,07} \times 100$	59,41%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 3. DIPENDENZA ERARIALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{141.440,27}{14.326.413,33} \times 100$	0,99%
	2013	$\frac{907.471,01}{14.331.062,26} \times 100$	6,33%
<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Entrate correnti	2014	$\frac{158.515,69}{14.467.181,95} \times 100$	1,10%
	2015	$\frac{145.626,72}{15.442.819,34} \times 100$	0,94%
	2016	$\frac{203.655,00}{15.490.578,07} \times 100$	1,31%

## 4. INCIDENZA ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{10.015.763,03}{13.436.841,83} \times 100$	74,54%
	2013	$\frac{9.275.170,59}{12.731.401,67} \times 100$	72,85%
<u>Entrate tributarie</u> Entrate tributarie + extratributarie	2014	$\frac{9.707.864,09}{13.646.848,22} \times 100$	71,14%
	2015	$\frac{9.442.442,96}{14.775.584,33} \times 100$	63,91%
	2016	$\frac{9.203.391,66}{14.825.134,46} \times 100$	62,08%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 5. INCIDENZA ENTRATE EXTRATRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{3.421.078,80}{13.436.841,83} \times 100$	25,46%
	2013	$\frac{3.456.231,08}{12.731.401,67} \times 100$	27,15%
$\frac{\text{Entrate extratributarie}}{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}$	2014	$\frac{3.938.984,13}{13.646.848,22} \times 100$	28,86%
	2015	$\frac{5.333.141,37}{14.775.584,33} \times 100$	36,09%
	2016	$\frac{5.621.742,80}{14.825.134,46} \times 100$	37,92%

## 6. PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{13.436.841,83}{19.251}$	697,98
	2013	$\frac{12.731.401,67}{18.898}$	673,69
$\frac{\text{Entrate tributarie + extratributarie}}{\text{Popolazione}}$	2014	$\frac{13.646.848,22}{18.850}$	723,97
	2015	$\frac{14.775.584,33}{18.733}$	788,75
	2016	$\frac{14.825.134,46}{18.679}$	793,68

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 7. PRESSIONE TRIBUTARIA PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>10.015.763,03</u> 19.251	520,27
	2013	<u>9.275.170,59</u> 18.898	490,80
<u>Entrate tributarie</u> Popolazione	2014	<u>9.707.864,09</u> 18.850	515,01
	2015	<u>9.442.442,96</u> 18.733	504,05
	2016	<u>9.203.391,66</u> 18.679	492,71

## 8. TRASFERIMENTI ERARIALI PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>141.440,27</u> 19.251	7,35
	2013	<u>907.471,01</u> 18.898	48,02
<u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Popolazione	2014	<u>158.515,69</u> 18.850	8,41
	2015	<u>145.626,72</u> 18.733	7,77
	2016	<u>203.655,00</u> 18.679	10,90

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 9. RIGIDITA' STRUTTURALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{5.163.351,18}{14.326.413,33} \times 100$	36,04%
	2013	$\frac{4.992.467,37}{14.331.062,26} \times 100$	34,84%
<u>Spese personale + rimborso prestiti</u> Entrate correnti	2014	$\frac{4.907.503,62}{14.467.181,95} \times 100$	33,92%
	2015	$\frac{4.892.237,02}{15.442.819,34} \times 100$	31,68%
	2016	$\frac{4.675.999,39}{15.490.578,07} \times 100$	30,19%

## 10. RIGIDITA' PER COSTO PERSONALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{4.327.028,34}{14.326.413,33} \times 100$	30,20%
	2013	$\frac{4.276.928,98}{14.331.062,26} \times 100$	29,84%
<u>Spese personale</u> Entrate correnti	2014	$\frac{4.182.006,49}{14.467.181,95} \times 100$	28,91%
	2015	$\frac{4.161.990,22}{15.442.819,34} \times 100$	26,95%
	2016	$\frac{3.998.443,82}{15.490.578,07} \times 100$	25,81%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 11. RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{836.322,82}{14.326.413,33} \times 100$	5,84%
	2013	$\frac{715.538,39}{14.331.062,26} \times 100$	4,99%
$\frac{\text{Spesa per il rimborso di prestiti}}{\text{Entrate correnti}}$	2014	$\frac{725.497,13}{14.467.181,95} \times 100$	5,01%
	2015	$\frac{730.246,80}{15.442.819,34} \times 100$	4,73%
	2016	$\frac{677.555,57}{15.490.578,07} \times 100$	4,37%

## 12. INCIDENZA INDEBITAMENTO TOTALE SU ENTRATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{16.662.041,88}{14.326.413,33} \times 100$	116,30%
	2013	$\frac{15.946.746,93}{14.331.062,26} \times 100$	111,27%
$\frac{\text{Indebitamento complessivo}}{\text{Entrate correnti}}$	2014	$\frac{15.221.249,32}{14.467.181,95} \times 100$	105,21%
	2015	$\frac{14.491.002,52}{15.442.819,34} \times 100$	93,84%
	2016	$\frac{13.813.446,95}{15.490.578,07} \times 100$	89,17%



# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 13. RIGIDITA' STRUTTURALE PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>5.163.351,18</u> 19.251	268,21
	2013	<u>4.992.467,37</u> 18.898	264,18
<u>Spese personale + rimborso prestiti</u> Popolazione	2014	<u>4.907.503,62</u> 18.850	260,35
	2015	<u>4.892.237,02</u> 18.733	261,16
	2016	<u>4.675.999,39</u> 18.679	250,33

## 14. COSTO DEL PERSONALE PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>4.327.028,34</u> 19.251	224,77
	2013	<u>4.276.928,98</u> 18.898	226,32
<u>Spese personale</u> Popolazione	2014	<u>4.182.006,49</u> 18.850	221,86
	2015	<u>4.161.990,22</u> 18.733	222,17
	2016	<u>3.998.443,82</u> 18.679	214,06

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

## Sistema degli indicatori 2016 Andamento indicatori finanziari: analisi

### 15. INDEBITAMENTO PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{16.662.041,88}{19.251}$	865,52
	2013	$\frac{15.946.746,93}{18.898}$	843,83
<u>Indebitamento complessivo</u> Popolazione	2014	$\frac{15.221.249,32}{18.850}$	807,49
	2015	$\frac{14.491.002,52}{18.733}$	773,55
	2016	$\frac{13.813.446,95}{18.679}$	739,52

### 16. INCIDENZA DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{4.327.028,34}{13.282.698,57} \times 100$	32,58%
	2013	$\frac{4.276.928,98}{13.151.067,57} \times 100$	32,52%
<u>Spese personale</u> Spese correnti	2014	$\frac{4.182.006,49}{13.282.806,02} \times 100$	31,48%
	2015	$\frac{4.161.990,22}{12.845.226,51} \times 100$	32,40%
	2016	$\frac{3.998.443,82}{12.286.109,90} \times 100$	32,54%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 17. COSTO MEDIO DEL PERSONALE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>4.327.028,34</u> 119	36.361,58
	2013	<u>4.276.928,98</u> 118	36.245,16
<u>Spese personale</u> Dipendenti	2014	<u>4.182.006,49</u> 113	37.008,91
	2015	<u>4.161.990,22</u> 108	38.536,95
	2016	<u>3.998.443,82</u> 107	37.368,63

## 18. ABITANTI PER DIPENDENTE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>19.251</u> 119	161,77
	2013	<u>18.898</u> 118	160,15
<u>Popolazione</u> Dipendenti	2014	<u>18.850</u> 113	166,81
	2015	<u>18.733</u> 108	173,45
	2016	<u>18.679</u> 107	174,57

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 19. RISORSE GESTITE PER DIPENDENTE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{8.172.085,37}{119}$	68.672,99
	2013	$\frac{8.133.728,55}{118}$	68.929,90
<u>Spese correnti (al netto personale e int.pass.)</u> Dipendenti	2014	$\frac{8.375.302,40}{113}$	74.117,72
	2015	$\frac{7.952.989,49}{108}$	73.638,79
	2016	$\frac{7.644.302,75}{107}$	71.442,08

## 20. SPESA CORRENTE FINANZIATA CON CONTRIBUTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{889.571,50}{13.282.698,57} \times 100$	6,70%
	2013	$\frac{1.599.660,59}{13.151.067,57} \times 100$	12,16%
<u>Trasferimenti correnti</u> Spese correnti	2014	$\frac{820.333,73}{13.282.806,02} \times 100$	6,18%
	2015	$\frac{667.235,01}{12.845.226,51} \times 100$	5,19%
	2016	$\frac{665.443,61}{12.286.109,90} \times 100$	5,42%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 21. TRASFERIMENTI CORRENTI PRO CAPITE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>889.571,50</u> 19.251	46,21
	2013	<u>1.599.660,59</u> 18.898	84,65
<u>Trasferimenti correnti</u> Popolazione	2014	<u>820.333,73</u> 18.850	43,52
	2015	<u>667.235,01</u> 18.733	35,62
	2016	<u>665.443,61</u> 18.679	35,63

## 22. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PRO CAPITE (D.lgs 118/2011)

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>-</u> 19.251	-
	2013	<u>-</u> 18.898	-
<u>Contributi c/capitale</u> Popolazione	2014	<u>-</u> 18.850	-
	2015	<u>174.099,77</u> 18.733	9,29
	2016	<u>2.000,00</u> 18.679	0,11

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

## Sistema degli indicatori 2016 Andamento indicatori finanziari: analisi

### 23. INDICE AUTONOMIA TARIFFARIA

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{3.421.078,80}{14.326.413,33} \times 100$	23,88%
	2013	$\frac{3.456.231,08}{14.331.062,26} \times 100$	24,12%
<u>Entrate extratributarie</u> Entrate correnti	2014	$\frac{3.938.984,13}{14.467.181,95} \times 100$	27,23%
	2015	$\frac{5.333.141,37}{15.442.819,34} \times 100$	34,53%
	2016	$\frac{5.621.742,80}{15.490.578,07} \times 100$	36,29%

### 24. COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{14.326.413,33}{13.282.698,57} \times 100$	107,86%
	2013	$\frac{14.331.062,26}{13.151.067,57} \times 100$	108,97%
<u>Entrate correnti</u> Spese correnti	2014	$\frac{14.467.181,95}{13.282.806,02} \times 100$	108,92%
	2015	$\frac{15.442.819,34}{12.845.226,51} \times 100$	120,22%
	2016	$\frac{15.490.578,07}{12.286.109,90} \times 100$	126,08%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 25. INDICE REALIZZAZIONE PREVISIONI DEFINITIVE ENTATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>14.326.413,33</u> 14.512.556,02	0,99
	2013	<u>14.331.062,26</u> 15.625.085,22	0,92
<u>Accertamenti</u> Previsioni definitive	2014	<u>14.467.181,95</u> 14.927.352,78	0,97
	2015	<u>15.442.819,34</u> 16.020.900,18	0,96
	2016	<u>15.490.578,07</u> 14.428.915,13	1,07

## 26. INDICE REALIZZAZIONE PREVISIONI DEFINITIVE SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>13.282.698,57</u> 13.576.968,99	0,98
	2013	<u>13.151.067,57</u> 14.513.835,95	0,91
<u>Impegni (al netto FPV)</u> Previsioni definitive	2014	<u>13.151.067,57</u> 14.056.039,50	0,94
	2015	<u>12.733.408,22</u> 15.348.607,26	0,83
	2016	<u>12.286.109,90</u> 14.107.887,77	0,87

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

## Sistema degli indicatori 2016 Andamento indicatori finanziari: analisi

### 27. INDICE REALIZZAZIONE DELLE ENTATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>11.508.903,99</u> 14.326.413,33	0,80
	2013	<u>11.261.084,21</u> 14.331.062,26	0,79
<u>Riscossioni</u> Accertamenti	2014	<u>11.996.673,18</u> 14.467.181,95	0,83
	2015	<u>12.390.678,82</u> 15.442.819,34	0,80
	2016	<u>11.820.045,92</u> 15.490.578,07	0,76

### 28. INDICE REALIZZAZIONE DELLE SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>10.876.486,25</u> 13.282.698,57	0,82
	2013	<u>10.559.542,14</u> 13.151.067,57	0,80
<u>Pagamenti</u> Impegni ( al netto dell'FPV)	2014	<u>10.955.367,58</u> 13.282.806,02	0,82
	2015	<u>11.286.646,80</u> 12.845.226,51	0,88
	2016	<u>10.813.981,82</u> 12.286.109,90	0,88



# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 29. INCIDENZA DEI RESIDUI CORRENTI - ENTRATE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{3.255.485,33}{14.326.413,33} \times 100$	22,72%
	2013	$\frac{3.557.438,82}{14.331.062,26} \times 100$	24,82%
<u>Residui finali entrate</u> Accertamenti conto competenza entrate	2014	$\frac{3.300.672,57}{14.467.181,95} \times 100$	22,81%
	2015	$\frac{3.876.828,11}{15.442.819,34} \times 100$	25,10%
	2016	$\frac{5.184.670,28}{15.490.578,07} \times 100$	33,47%

## 30. INCIDENZA DEI RESIDUI CORRENTI - SPESE CORRENTI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	$\frac{2.797.771,94}{13.282.698,57} \times 100$	21,06%
	2013	$\frac{2.977.564,56}{13.151.067,57} \times 100$	22,64%
<u>Residui finali spese</u> Impegni conto competenza spese	2014	$\frac{2.759.208,13}{13.282.806,02} \times 100$	20,77%
	2015	$\frac{1.463.883,85}{12.845.226,51} \times 100$	11,40%
	2016	$\frac{1.498.236,13}{12.286.109,90} \times 100$	12,19%

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 31. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>2.997,60</u> 1.398.236,24	0,00
	2013	<u>1.003,37</u> 1.927.018,89	0,00
<u>Avanzo di amministrazione utilizzato</u> Spese in conto capitale	2014	<u>-</u> 612.255,77	-
	2015	<u>112.015,94</u> 1.241.334,53	0,09
	2016	<u>227.529,84</u> 790.838,65	0,29

## 32. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>-</u> 1.398.236,24	-
	2013	<u>-</u> 1.927.018,89	-
<u>Assunzione di mutui e prestiti</u> Spese in conto capitale	2014	<u>-</u> 612.255,77	-
	2015	<u>-</u> 1.241.334,53	-
	2016	<u>-</u> 790.838,65	-

# Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2016  
Andamento indicatori finanziari: analisi

## 33. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI

Addendi elementari	Anno	Importi	Indicatore
	2012	<u>492.894,99</u> 1.398.236,24	0,35
	2013	<u>190.976,93</u> 1.927.018,89	0,10
<u>Alienazione beni patrimoniali</u> Spese in conto capitale	2014	<u>193.115,00</u> 612.255,77	0,32
	2015	<u>284.384,50</u> 1.241.334,53	0,23
	2016	<u>86.073,09</u> 790.838,65	0,11

**COMUNE DI CASTELFIDARDO**

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

Art. 1 - comma 557 quater legge 296/2006 (introdotto dall'art.3, c.5 bis D.L.90/2014)

N.D.	VOCE	al bila ncio	Spesa anno 2011	Spesa anno 2012	Spesa anno 2013	Spesa anno 2016
			Conto Bilancio	Conto Bilancio	Conto Bilancio	Conto Bilancio
<b>A SOMMARE</b>						
1	Retribuzioni lorde personale a tempo indeterminato e derteminato, compreso il segretario comunale		3.199.986,26	3.159.677,39	3.102.469,50	2.787.559,83
2	Collaborazioni coordinate e continuative					
3	Oneri contributivi a carico ente		888.806,75	890.248,92	880.494,85	788.857,25
4	Oneri a carico dell'ente per lavoratori socialmente utili		2.770,05	3.737,50	3.737,50	3.370,00
	Voucher		0,00	0,00	22.000,00	8.965,50
5	Assegno nucleo familiare		30.255,35	32.751,31	32.741,91	35.231,54
6	Prev.compl.P.L.-art.208		6.750,00	6.833,38	6.916,67	25.983,33
7	Prev.compl FONDO PERSEO				606,27	4.273,06
8	IRAP		211.865,44	217.355,35	211.094,10	197.042,78
9	Spese per la formazione		4.011,96	4.016,00	3.954,00	7.912,00
10	Spese per missioni		1.300,00	1.300,00	1.300,00	417,55
11	Spese per mensa		11.427,80	11.108,49	11.614,18	7.641,86
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>4.276.928,98</b>	<b>3.867.254,70</b>
	<b>spesa corrente</b>		13.352.135,45	13.282.698,57	13.151.067,57	12.286.109,90
<b>A DETRARRE</b>						
13	Spese sostenute per categorie protette		152.896,00	151.382,47	152.537,12	154.436,11
	I.V.C.		35.229,34	25.926,05	25.939,61	17.434,84
14	Miglioramenti contrattuali					
15	Previd,compl,Fondo Perseo				606,27	4.273,06
16	Spese per missioni		1.300,00	1.300,00	1.300,00	417,55
17	Spese per il personale comandato per le quali è previsto il rimborso a carico dell'ente utilizzatore		55.453,34	42.207,15	93.354,49	37.495,00
18	Spese per la formazione		4.011,96	4.016,00	3.954,00	7.912,00
19	Diritti Segreteria		24.084,30	28.340,86	21.770,22	1.642,95
20	Recupero ICI		3.322,00	3.322,00	6.000,00	6.133,44
21	Spese Censimento Generale		5.907,08	27.637,70	0,00	0,00

22	Progettazione Interna		31.949,67	23.606,45	19.802,30	9.110,18
23	Rec.INAIL			6.832,61	8.786,00	
24	Assunzioni stagionali P.L. art. 208		23.268,02	20.214,44		24.749,11
25	<b>TOTALE SPESE ESCLUSE (VOCI da 13 a 24)</b>		<b>337.421,71</b>	<b>334.785,73</b>	<b>334.050,01</b>	<b>263.604,24</b>
26	<b>LIMITE DI SPESA DI PERSONALE (VOCI 12 e 25)</b>		<b>4.019.751,90</b>	<b>3.992.242,61</b>	<b>3.942.878,97</b>	<b>3.603.650,46</b>
Valore medio triennio precedente 2011/2013 spesa C.C. 2016 differenza						
						<b>3.984.957,83</b>
						<b>3.603.650,46</b>
						-381.307,37

**TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEI "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE"****CONTO DI BILANCIO ANNI 2014/2015/2016****PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE**

DESCRIZIONE DEI SERVIZI	2014	2015	2016	2014	2015	2016
	COSTI	COSTI	COSTI	PROVENTI	PROVENTI	PROVENTI
Casa di Riposo	€ 1.132.449,32	€ 1.089.158,96	€ 1.033.098,07	€ 1.066.249,72	€ 1.012.079,12	€ 978.339,78
Colonie estive, centri estivi	€ 43.412,87	€ 42.461,27	€ 43.022,95	€ 21.156,00	€ 22.081,00	€ 22.699,00
Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili	€ 235.790,85	€ 222.974,03	€ 203.240,49	€ 93.396,93	€ 87.484,31	€ 93.552,97
Mercati e fiere attrezzati	€ 13.647,60	€ 11.408,92	€ 9.863,84	€ 9.269,91	€ 9.325,82	€ 9.294,28
Museo della Fisarmonica e della Battaglia	€ 35.712,65	€ 40.871,42	€ 34.943,43	€ 16.427,00	€ 17.210,00	€ 15.402,00
Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili	€ 3.520,84	€ 3.507,85	€ 3.307,59	€ 1.710,00	€ 1.383,00	€ 1.088,00
Uso locali associazioni culturali/ricreative	€ 7.851,53	€ 8.372,84	€ 6.221,52	€ 5.173,98	€ 2.492,60	€ 2.996,26
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 1.472.385,66</b>	<b>€ 1.418.755,29</b>	<b>€ 1.333.697,89</b>	<b>€ 1.213.383,54</b>	<b>€ 1.152.055,85</b>	<b>€ 1.123.372,29</b>

Percentuale di copertura delle spese  
per la totalità dei servizi

2014	2015	2016
82,41%	81,20%	84,23%