



Comune di Castelfidardo
Provincia di Ancona

CONTROLLO DI GESTIONE 2018

INDICATORI OGGETTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

ANNO DI RIFERIMENTO RENDICONTO 2018

(ULTIMO RENDICONTO APPROVATO)

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: sintesi

| INDICATORI FINANZIARI (Quinquennio 2014/2018) | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1. Autonomia finanziaria | 94,33% | 95,68% | 95,70% | 96,08% | 95,42% |
| 2. Autonomia tributaria | 67,10% | 61,14% | 59,41% | 61,13% | 65,98% |
| 3. Dipendenza erariale | 1,10% | 0,94% | 1,31% | 0,90% | 4,58% |
| 4. Incidenza entrate tributarie su entrate proprie | 71,14% | 63,91% | 62,08% | 63,62% | 69,15% |
| 5. Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie | 28,86% | 36,09% | 37,92% | 36,38% | 30,85% |
| 6. Pressione delle entrate proprie pro capite | 723,97 | 788,75 | 793,68 | 784,72 | 732,76 |
| 7. Pressione tributaria pro capite | 515,01 | 504,05 | 492,71 | 499,26 | 506,68 |
| 8. Trasferimenti erariali pro capite | 8,41 | 7,77 | 10,90 | 7,35 | 11,73 |
| 9. Rigidità strutturale | 33,92% | 33,85% | 34,34% | 34,41% | 35,38% |
| 10. Rigidità per costo del personale | 28,91% | 26,95% | 25,81% | 25,13% | 27,16% |
| 11. Rigidità per indebitamento | 5,01% | 4,73% | 4,37% | 3,73% | 4,10% |
| 12. Incidenza indebitamento totale su entrate correnti | 105,21% | 93,84% | 89,17% | 87,20% | 88,23% |
| 13. Rigidità strutturale pro capite | 260,35 | 279,07 | 284,78 | 281,05 | 271,71 |
| 14. Costo del personale pro capite | 221,86 | 222,17 | 214,06 | 205,27 | 208,58 |
| 15. Indebitamento pro capite | 807,49 | 773,55 | 739,52 | 712,19 | 677,55 |
| 16. Incidenza del personale sulla spesa corrente | 31,48% | 32,40% | 32,54% | 31,66% | 33,58% |
| 17. Costo medio del personale | 37.008,91 | 38.536,95 | 37.368,63 | 36.020,58 | 38.968,90 |
| 18. Abitanti per dipendente | 166,81 | 173,45 | 174,57 | 175,48 | 186,83 |
| 19. Risorse gestite per dipendente | 74.117,72 | 73.638,79 | 71.442,08 | 71.937,81 | 71.147,81 |
| 20. Finanziamento della spesa corrente con contributi | 6,18% | 5,19% | 5,42% | 4,94% | 5,66% |
| 21. Trasferimenti correnti pro capite | 43,52 | 35,62 | 35,63 | 32,01 | 35,14 |
| 22. Trasferimenti in conto capitale pro capite | - | 9,29 | 0,11 | 5,76 | 60,32 |
| 23. Indice autonomia tariffaria | 27,23% | 34,53% | 36,29% | 34,95% | 29,44% |
| 24. Composizione spese correnti | 108,92% | 120,22% | 126,08% | 125,98% | 123,65% |
| 25. Indice realizzaz.previsioni definitive entrate | 0,97 | 0,96 | 1,07 | 1,02 | 0,98 |
| 26. Indice realizzaz.previsioni definitive spese | 0,94 | 0,86 | 0,91 | 0,87 | 0,85 |
| 27. Indice di realizzazione delle entrate | 0,83 | 0,80 | 0,76 | 0,80 | 0,79 |
| 28. Indice di realizzazione delle spese | 0,82 | 0,88 | 0,88 | 0,89 | 0,87 |
| 29. Incidenza dei residui - entrate | 22,81% | 25,10% | 33,47% | 39,31% | 48,52% |
| 30. Incidenza dei residui - spese | 20,77% | 11,40% | 12,19% | 11,76% | 13,29% |
| 31. Finanziam.investimenti con avanzo amm.ne | - | 0,09 | 0,29 | 0,41 | 0,45 |
| 32. Finanziam.investimenti con assunz.mutui/prestiti | - | - | - | - | - |
| 33. Finanziam.investimenti con alienaz.beni patrim. | 0,32 | 0,23 | 0,11 | 0,21 | 0,04 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

1. AUTONOMIA FINANZIARIA

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|--|------------|
| | 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% |
| <u>Entrate tributarie + extratributarie</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{14.825.134,46}{15.490.578,07} \times 100$ | 95,70% |
| | 2017 | $\frac{14.596.660,80}{15.192.109,39} \times 100$ | 96,08% |
| | 2018 | $\frac{13.690.246,70}{14.346.767,71} \times 100$ | 95,42% |

2. AUTONOMIA TRIBUTARIA

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Entrate tributarie</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{9.203.391,66}{15.490.578,07} \times 100$ | 59,41% |
| | 2017 | $\frac{9.286.788,11}{15.192.109,39} \times 100$ | 61,13% |
| | 2018 | $\frac{9.466.370,28}{14.346.767,71} \times 100$ | 65,98% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

3. DIPENDENZA ERARIALE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{203.655,00}{15.490.578,07} \times 100$ | 1,31% |
| | 2017 | $\frac{136.688,86}{15.192.109,39} \times 100$ | 0,90% |
| | 2018 | $\frac{656.521,01}{14.346.767,71} \times 100$ | 4,58% |

4. INCIDENZA ENTRATE TRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Entrate tributarie</u> Entrate tributarie + extratributarie | 2016 | $\frac{9.203.391,66}{14.825.134,46} \times 100$ | 62,08% |
| | 2017 | $\frac{9.286.788,11}{14.596.660,80} \times 100$ | 63,62% |
| | 2018 | $\frac{9.466.370,28}{13.690.246,70} \times 100$ | 69,15% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

5. INCIDENZA ENTRATE EXTRATRIBUTARIE SULLE ENTRATE PROPRIE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Entrate extratributarie</u> Entrate tributarie + extratributarie | 2016 | $\frac{5.621.742,80}{14.825.134,46} \times 100$ | 37,92% |
| | 2017 | $\frac{5.309.872,69}{14.596.660,80} \times 100$ | 36,38% |
| | 2018 | $\frac{4.223.876,42}{13.690.246,70} \times 100$ | 30,85% |

6. PRESSIONE DELLE ENTRATE PROPRIE PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|--------------------------------|------------|
| | 2014 | $\frac{13.646.848,22}{18.850}$ | 723,97 |
| | 2015 | $\frac{14.775.584,33}{18.733}$ | 788,75 |
| <u>Entrate tributarie + extratributarie</u> Popolazione | 2016 | $\frac{14.825.134,46}{18.679}$ | 793,68 |
| | 2017 | $\frac{14.596.660,80}{18.601}$ | 784,72 |
| | 2018 | $\frac{13.690.246,70}{18.683}$ | 732,76 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

7. PRESSIONE TRIBUTARIA PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|-------------------------------|------------|
| | 2014 | <u>9.707.864,09</u> 18.850 | 515,01 |
| | 2015 | <u>9.442.442,96</u> 18.733 | 504,05 |
| <u>Entrate tributarie</u> Popolazione | 2016 | <u>9.203.391,66</u> 18.679 | 492,71 |
| | 2017 | <u>9.286.788,11</u> 18.601 | 499,26 |
| | 2018 | <u>9.466.370,28</u> 18.683 | 506,68 |

8. TRASFERIMENTI ERARIALI PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|-----------------------------|------------|
| | 2014 | <u>158.515,69</u> 18.850 | 8,41 |
| | 2015 | <u>145.626,72</u> 18.733 | 7,77 |
| <u>Trasferimenti correnti dallo Stato</u> Popolazione | 2016 | <u>203.655,00</u> 18.679 | 10,90 |
| | 2017 | <u>136.688,86</u> 18.601 | 7,35 |
| | 2018 | <u>219.180,48</u> 18.683 | 11,73 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

9. RIGIDITA' STRUTTURALE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---|------------|
| | 2014 | $\frac{4.907.503,62}{14.467.181,95} \times 100$ | 33,92% |
| | 2015 | $\frac{5.227.903,40}{15.442.819,34} \times 100$ | 33,85% |
| <u>Sp. personale + rimb. Prestiti(int.+q.cap.)</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{5.319.362,72}{15.490.578,07} \times 100$ | 34,34% |
| | 2017 | $\frac{5.227.903,40}{15.192.109,39} \times 100$ | 34,41% |
| | 2018 | $\frac{5.076.359,17}{14.346.767,71} \times 100$ | 35,38% |

10. RIGIDITA' PER COSTO PERSONALE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Spese personale</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{3.998.443,82}{15.490.578,07} \times 100$ | 25,81% |
| | 2017 | $\frac{3.818.181,32}{15.192.109,39} \times 100$ | 25,13% |
| | 2018 | $\frac{3.896.889,53}{14.346.767,71} \times 100$ | 27,16% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

11. RIGIDITA' PER INDEBITAMENTO

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Spesa per il rimborso di prestiti (quota capitale)</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{677.555,57}{15.490.578,07} \times 100$ | 4,37% |
| | 2017 | $\frac{566.012,98}{15.192.109,39} \times 100$ | 3,73% |
| | 2018 | $\frac{587.987,56}{14.346.767,71} \times 100$ | 4,10% |

12. INCIDENZA INDEBITAMENTO TOTALE SU ENTRATE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|--|------------|
| | 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% |
| <u>Indebitamento complessivo</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{13.813.446,95}{15.490.578,07} \times 100$ | 89,17% |
| | 2017 | $\frac{13.247.434,44}{15.192.109,39} \times 100$ | 87,20% |
| | 2018 | $\frac{12.658.706,47}{14.346.767,71} \times 100$ | 88,23% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

13. RIGIDITA' STRUTTURALE PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|-------------------------------|------------|
| | 2014 | <u>4.907.503,62</u> 18.850 | 260,35 |
| | 2015 | <u>5.227.903,40</u> 18.733 | 279,07 |
| <u>Sp. personale + rim. Prestiti(int.q.cap.)</u> Popolazione | 2016 | <u>5.319.362,72</u> 18.679 | 284,78 |
| | 2017 | <u>5.227.903,40</u> 18.601 | 281,05 |
| | 2018 | <u>5.076.359,17</u> 18.683 | 271,71 |

14. COSTO DEL PERSONALE PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---------------------------------------|------|-------------------------------|------------|
| | 2014 | <u>4.182.006,49</u> 18.850 | 221,86 |
| | 2015 | <u>4.161.990,22</u> 18.733 | 222,17 |
| <u>Spese personale</u> Popolazione | 2016 | <u>3.998.443,82</u> 18.679 | 214,06 |
| | 2017 | <u>3.818.181,32</u> 18.601 | 205,27 |
| | 2018 | <u>3.896.889,53</u> 18.683 | 208,58 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

15. INDEBITAMENTO PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|--------------------------------|------------|
| | 2014 | $\frac{15.221.249,32}{18.850}$ | 807,49 |
| | 2015 | $\frac{14.491.002,52}{18.733}$ | 773,55 |
| <u>Indebitamento complessivo</u> Popolazione | 2016 | $\frac{13.813.446,95}{18.679}$ | 739,52 |
| | 2017 | $\frac{13.247.434,44}{18.601}$ | 712,19 |
| | 2018 | $\frac{12.658.706,47}{18.683}$ | 677,55 |

16. INCIDENZA DEL PERSONALE SULLA SPESA CORRENTE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Spese personale</u> Spese correnti | 2016 | $\frac{3.998.443,82}{12.286.109,90} \times 100$ | 32,54% |
| | 2017 | $\frac{3.818.181,32}{12.059.211,96} \times 100$ | 31,66% |
| | 2018 | $\frac{3.896.889,53}{11.603.152,39} \times 100$ | 33,58% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

17. COSTO MEDIO DEL PERSONALE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--------------------------------------|------|----------------------------|------------|
| | 2014 | <u>4.182.006,49</u> 113 | 37.008,91 |
| | 2015 | <u>4.161.990,22</u> 108 | 38.536,95 |
| <u>Spese personale</u> Dipendenti | 2016 | <u>3.998.443,82</u> 107 | 37.368,63 |
| | 2017 | <u>3.818.181,32</u> 106 | 36.020,58 |
| | 2018 | <u>3.896.889,53</u> 100 | 38.968,90 |

18. ABITANTI PER DIPENDENTE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|----------------------------------|------|----------------------|------------|
| | 2014 | <u>18.850</u> 113 | 166,81 |
| | 2015 | <u>18.733</u> 108 | 173,45 |
| <u>Popolazione</u> Dipendenti | 2016 | <u>18.679</u> 107 | 174,57 |
| | 2017 | <u>18.601</u> 106 | 175,48 |
| | 2018 | <u>18.683</u> 100 | 186,83 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

19. RISORSE GESTITE PER DIPENDENTE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|----------------------------|------------|
| | 2014 | <u>8.375.302,40</u> 113 | 74.117,72 |
| | 2015 | <u>7.952.989,49</u> 108 | 73.638,79 |
| <u>Spese correnti (al netto personale e int.pass.)</u> Dipendenti | 2016 | <u>7.644.302,75</u> 107 | 71.442,08 |
| | 2017 | <u>7.625.407,72</u> 106 | 71.937,81 |
| | 2018 | <u>7.114.780,78</u> 100 | 71.147,81 |

20. SPESA CORRENTE FINANZIATA CON CONTRIBUTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|--|------------|
| | 2014 | <u>820.333,73</u> x 100 13.282.806,02 | 6,18% |
| | 2015 | <u>667.235,01</u> x 100 12.845.226,51 | 5,19% |
| <u>Trasferimenti correnti</u> Spese correnti | 2016 | <u>665.443,61</u> x 100 12.286.109,90 | 5,42% |
| | 2017 | <u>595.488,59</u> x 100 12.059.211,96 | 4,94% |
| | 2018 | <u>656.521,01</u> x 100 11.603.152,39 | 5,66% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

21. TRASFERIMENTI CORRENTI PRO CAPITE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|-----------------------------|------------|
| | 2014 | <u>820.333,73</u> 18.850 | 43,52 |
| | 2015 | <u>667.235,01</u> 18.733 | 35,62 |
| <u>Trasferimenti correnti</u> Popolazione | 2016 | <u>665.443,61</u> 18.679 | 35,63 |
| | 2017 | <u>595.448,59</u> 18.601 | 32,01 |
| | 2018 | <u>656.521,01</u> 18.683 | 35,14 |

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

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|-------------------------------|------------|
| | 2014 | <u>-</u> 18.850 | - |
| | 2015 | <u>174.099,77</u> 18.733 | 9,29 |
| <u>Contributi c/capitale</u> Popolazione | 2016 | <u>2.000,00</u> 18.679 | 0,11 |
| | 2017 | <u>107.193,95</u> 18.601 | 5,76 |
| | 2018 | <u>1.126.895,75</u> 18.683 | 60,32 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

23. INDICE AUTONOMIA TARIFFARIA

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Entrate extratributarie</u> Entrate correnti | 2016 | $\frac{5.621.742,80}{15.490.578,07} \times 100$ | 36,29% |
| | 2017 | $\frac{5.309.872,69}{15.192.109,39} \times 100$ | 34,95% |
| | 2018 | $\frac{4.223.876,42}{14.346.767,71} \times 100$ | 29,44% |

24. COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|--|------------|
| | 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% |
| <u>Entrate correnti</u> Spese correnti | 2016 | $\frac{15.490.578,07}{12.286.109,90} \times 100$ | 126,08% |
| | 2017 | $\frac{15.192.109,39}{12.059.211,96} \times 100$ | 125,98% |
| | 2018 | $\frac{14.346.767,71}{11.603.152,39} \times 100$ | 123,65% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

25. INDICE REALIZZAZIONE PREVISIONI DEFINITIVE ENTATE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---------------------------------------|------------|
| | 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 |
| <u>Accertamenti</u> Previsioni definitive | 2016 | <u>15.490.578,07</u> 14.428.915,13 | 1,07 |
| | 2017 | <u>15.192.109,39</u> 14.943.566,24 | 1,02 |
| | 2018 | <u>14.346.767,71</u> 14.602.920,06 | 0,98 |

26. INDICE REALIZZAZIONE PREVISIONI DEFINITIVE SPESE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|---------------------------------------|------------|
| | 2014 | <u>13.151.067,57</u> 14.056.039,50 | 0,94 |
| | 2015 | <u>13.221.081,03</u> 15.348.607,26 | 0,86 |
| <u>Impegni + FPV</u> Previsioni definitive | 2016 | <u>12.884.834,06</u> 14.107.887,77 | 0,91 |
| | 2017 | <u>12.677.232,73</u> 14.557.747,00 | 0,87 |
| | 2018 | <u>12.241.039,88</u> 14.474.360,11 | 0,85 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018 Andamento indicatori finanziari: analisi

27. INDICE REALIZZAZIONE DELLE ENTATE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|------------------------------------|------|---------------------------------------|------------|
| | 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 |
| <u>Riscossioni</u> Accertamenti | 2016 | <u>11.820.045,92</u> 15.490.578,07 | 0,76 |
| | 2017 | <u>12.082.039,77</u> 15.192.109,39 | 0,80 |
| | 2018 | <u>11.380.235,68</u> 14.346.767,71 | 0,79 |

28. INDICE REALIZZAZIONE DELLE SPESE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---------------------------------------|------------|
| | 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 |
| <u>Pagamenti</u> Impegni (al netto dell'FPV) | 2016 | <u>10.813.981,82</u> 12.286.109,90 | 0,88 |
| | 2017 | <u>10.678.236,39</u> 12.059.211,96 | 0,89 |
| | 2018 | <u>10.120.570,47</u> 11.603.152,39 | 0,87 |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

29. INCIDENZA DEI RESIDUI CORRENTI - ENTRATE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Residui finali entrate</u> Accertamenti conto competenza entrate | 2016 | $\frac{5.184.670,28}{15.490.578,07} \times 100$ | 33,47% |
| | 2017 | $\frac{5.971.682,32}{15.192.109,39} \times 100$ | 39,31% |
| | 2018 | $\frac{6.961.063,55}{14.346.767,71} \times 100$ | 48,52% |

30. INCIDENZA DEI RESIDUI CORRENTI - SPESE CORRENTI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|---|------|---|------------|
| | 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% |
| <u>Residui finali spese</u> Impegni conto competenza spese | 2016 | $\frac{1.498.236,13}{12.286.109,90} \times 100$ | 12,19% |
| | 2017 | $\frac{1.417.672,01}{12.059.211,96} \times 100$ | 11,76% |
| | 2018 | $\frac{1.542.210,53}{11.603.152,39} \times 100$ | 13,29% |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

31. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--------------------------------------|------|------------------------------|------------|
| | 2014 | - 612.255,77 | - |
| | 2015 | 112.015,94 1.241.334,53 | 0,09 |
| Avanzo di amministrazione utilizzato | 2016 | 227.529,84 790.838,65 | 0,29 |
| Spese in conto capitale | 2017 | 552.696,81 1.346.520,83 | 0,41 |
| | 2018 | 1.692.109,33 3.759.457,76 | 0,45 |

32. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--------------------------------|------|-------------------|------------|
| | 2014 | - 612.255,77 | - |
| | 2015 | - 1.241.334,53 | - |
| Assunzione di mutui e prestiti | 2016 | - 790.838,65 | - |
| Spese in conto capitale | 2017 | - 1.346.520,83 | - |
| | 2018 | - 3.759.457,76 | - |

Comune di Castelfidardo

Provincia di Ancona

Sistema degli indicatori 2018
Andamento indicatori finanziari: analisi

33. FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI CON ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI

| Addendi elementari | Anno | Importi | Indicatore |
|--------------------------------------|------|-----------------------------------|------------|
| | 2014 | <u>193.115,00</u> 612.255,77 | 0,32 |
| | 2015 | <u>284.384,50</u> 1.241.334,53 | 0,23 |
| <u>Alienazione beni patrimoniali</u> | 2016 | <u>86.073,09</u> 790.838,65 | 0,11 |
| Spese in conto capitale | 2017 | <u>278.268,41</u> 1.346.520,83 | 0,21 |
| | 2018 | <u>142.196,45</u> 3.759.457,76 | 0,04 |

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 | Rif. al bila | Spesa anno 2011 | Spesa anno 2012 | Spesa anno 2013 | Spese anno 2018 |
|--|--|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Conto Bilancio | Conto Bilancio | Conto Bilancio | Conto bilancio |
| A SOMMARE | | | | | | |
| 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 | 2.827.129,69 |
| 2 | Collaborazioni coordinate e continuative | | | | | |
| 3 | Oneri contributivi a carico ente | | 888.806,75 | 890.248,92 | 880.494,85 | 802.539,93 |
| 4 | Oneri a carico dell'ente per lavoratori socialmente utili | | 2.770,05 | 3.737,50 | 3.737,50 | 1.182,40 |
| | Voucher | | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 | |
| 5 | Assegno nucleo familiare | | 30.255,35 | 32.751,31 | 32.741,91 | 34.588,43 |
| 6 | Prev.compl.P.L.-art.208 | | 6.750,00 | 6.833,38 | 6.916,67 | 13.000,00 |
| 7 | Prev.compl FONDO PERSEO | | | | 606,27 | 5.738,06 |
| 8 | IRAP | | 211.865,44 | 217.355,35 | 211.094,10 | 198.853,54 |
| 9 | Spese per la formazione | | 4.011,96 | 4.016,00 | 3.954,00 | 2.976,00 |
| 10 | Spese per missioni | | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 930,36 |
| 11 | Spese per mensa | | 11.427,80 | 11.108,49 | 11.614,18 | 9.951,12 |
| 12 | TOTALE SPESE DI PERSONALE (VOCI da 1 a 11) | | 4.357.173,61 | 4.327.028,34 | 4.276.928,98 | 3.896.889,53 |
| | spesa corrente | | 13.352.135,45 | 13.282.698,57 | 13.151.067,57 | 13.681.812,63 |
| A DETRARRE | | | | | | |
| 13 | Spese sostenute per categorie protette | | 152.896,00 | 151.382,47 | 152.537,12 | 165.614,54 |
| | I.V.C. | | 35.229,34 | 25.926,05 | 25.939,61 | 6.563,76 |
| 14 | Miglioramenti contrattuali | | | | | 125.470,62 |
| 15 | Previd.compl,Fondo Perseo | | | | 606,27 | 5.738,06 |
| 16 | Spese per missioni | | 1.300,00 | 1.300,00 | 1.300,00 | 930,36 |
| 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 | |
| 18 | Spese per la formazione | | 4.011,96 | 4.016,00 | 3.954,00 | 5.198,00 |
| 19 | Diritti Segreteria | | 24.084,30 | 28.340,86 | 21.770,22 | 18.785,46 |
| 20 | Recupero ICI | | 3.322,00 | 3.322,00 | 6.000,00 | 1.494,06 |
| 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 | 0,00 |
| 23 | Rec.INAIL | | | 6.832,61 | 8.786,00 | |
| 24 | Assunzioni stagionali P.L. art. 208 | | 23.268,02 | 20.214,44 | | 21.582,07 |
| 25 | TOTALE SPESE ESCLUSE (VOCI da 13 a 24) | | 337.421,71 | 334.785,73 | 334.050,01 | 351.376,93 |
| 26 | LIMITE DI SPESA DI PERSONALE (VOCI 12 e 25) | | 4.019.751,90 | 3.992.242,61 | 3.942.878,97 | 3.545.512,60 |
| Valore medio triennio precedente 2011/2013 | | | | | | 3.984.957,83 |
| spesa C.C. 2018 | | | | | | 3.545.512,60 |
| differenza | | | | | | -439.445,23 |

TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEI "SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE"**CONTO DI BILANCIO ANNI 2016/2017/2018****PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE RELATIVE AI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE**

| DESCRIZIONE DEI SERVIZI | 2016 | 2017 | 2018 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| | COSTI | COSTI | COSTI | PROVENTI | PROVENTI | PROVENTI |
| Casa di Riposo | € 1.033.098,07 | € 1.020.293,78 | € - | € 978.339,78 | € 1.053.165,32 | € - |
| Colonie estive, centri estivi | € 43.022,95 | € 37.581,38 | € 39.117,46 | € 22.699,00 | € 23.300,00 | € 18.065,00 |
| Impianti sportivi: piscine, campi da tennis, di pattinaggio, impianti di risalita e simili | € 203.240,49 | € 218.516,81 | € 209.369,42 | € 93.552,97 | € 99.609,84 | € 92.390,89 |
| Mercati e fiere attrezzati | € 9.863,84 | € 9.484,58 | € 8.594,84 | € 9.294,28 | € 9.270,36 | € 4.889,76 |
| Museo della Fisarmonica e della Battaglia | € 34.943,43 | € 46.236,13 | € 42.792,42 | € 15.402,00 | € 17.425,00 | € 21.738,00 |
| Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili | € 3.307,59 | € 2.911,00 | € 2.611,56 | € 1.088,00 | € 2.150,00 | € 2.525,00 |
| Uso locali associazioni culturali/ricreative | € 6.221,52 | € 11.309,43 | € 13.236,26 | € 2.996,26 | € 4.421,20 | € 4.048,80 |
| TOTALE GENERALE | € 1.333.697,89 | € 1.346.333,11 | € 315.721,96 | € 1.123.372,29 | € 1.209.341,72 | € 143.657,45 |

Percentuale di copertura delle spese
per la totalità dei servizi

| 2016 | 2017 | 2018 |
|--------|--------|--------|
| 84,23% | 89,82% | 45,50% |