



COMUNE DI OLLASTRA
PROVINCIA DI ORISTANO

RELAZIONE

AL CONTO CONSUNTIVO

ANNO 2014

PREMESSA

1

La rendicontazione ha lo scopo di garantire la corretta esecuzione finanziaria delle linee programmatiche del Sindaco nonchè dei programmi e dei progetti contenuti nella relazione previsionale e programmatica approvata dal Consiglio Comunale.

La finalità del rendiconto della gestione è quella di fornire informazioni in merito al grado di attuazione dei programmi, alla situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente ed in merito all'andamento economico della gestione, affinché gli organi decisionali dell'ente ne traggano beneficio nel loro processo di decisione politica, sociale ed economica. In questo senso il rendiconto diventa anche il punto di partenza per l'avvio del percorso di pianificazione e Programmazione relativamente agli esercizi successivi.

Il conto consuntivo esprime i risultati della gestione finanziaria e patrimoniale.

Lo scenario programmatico di questi di questi ultimi anni ha sofferto l'effetto della manovra finanziaria, che ha creato non poche difficoltà agli amministratori locali. Oramai il risanamento della finanza pubblica passa solo ed esclusivamente attraverso dalle realtà degli enti locali attraverso l'obbligo di contenimento delle spese generali. Inoltre l'assoggettamento del Comune di Ollastra alla disciplina del patto di stabilità a partire dallo scorso esercizio ha contribuito a rendere ancora più difficile lo scenario e a ridurre le possibilità di spesa, limitando le possibilità di azione e di scelte strategiche da parte degli amministratori locali. Essendo molto limitato lo spazio di recupero delle risorse attraverso le voci di entrata, considerato i sempre più elevati tagli ai trasferimenti statali, gli obiettivi sono stati dovuti per forza di cosa raggiungere limitando le spese.

L'esercizio 2014 si è concluso con un avanzo di euro 1.032.383,89 e, ai sensi dell'art. 186 del TUEL, le risultanze della gestione finanziaria possono essere riassunte come segue:

- fondo iniziale di cassa	€	1.523.419,01
- riscossioni	€	1.476.274,16
- pagamenti	€	1.796.739,74
fondo di cassa al 31 Dicembre 2014	€	1.202.953,43
- residui attivi	€	945.139,66
- residui passivi	€	1.115.709,20
- differenza	€	- 170.569,54
Risultato di amministrazione	€	1.032.383,89

L'avanzo di amministrazione, ai sensi dell'art. 187, comma.1 del Testo Unico viene quindi distinto in:

Risultato di amministrazione	€	1.032.383,89
Fondi vincolati	€	50.328,49
Fondi non vincolati	€	528.644,20
Fondi per finanziamento spese in c/cap	€	453.411,20

Concludendo l'esercizio con un avanzo di amministrazione sono state rispettate le norme di legge che impongono il pareggio o l'avanzo nella gestione degli Enti locali.

PREMESSA

1

Rispetto allo scorso anno si evidenzia un incremento dell'avanzo di amministrazione. Questo è dovuto in particolare all'aumento del fondo di cassa finale rispetto a quello dello scorso anno.

Si segnala che nell'avanzo di amministrazione è confluito il fondo svalutazione crediti che, ai sensi dell'art.6, c.17 del D.L. n. 95/2012, era stato costituito in misura pari al 25% dei residui attivi di cui al titolo I e III aventi anzianità superiore ai cinque anni.

L'assoggettamento del Comune di Ollastra al patto di stabilità, già dall'anno 2013, ha frenato gli amministratori nell'applicazione dell'avanzo di amministrazione per la programmazione di nuovi investimenti, perché questi avrebbero portato delle ripercussioni sugli obiettivi di patto sia dell'anno che degli anni a venire.

Inoltre, con l'approvazione del conto consuntivo 2014 si è iniziato il lavoro di riaccertamento straordinario dei residui che porterà alla redazione di un bilancio di previsione armonizzato, secondo quanto disposto dal D.Lgs 118 del 23 Giugno 2011 che ha previsto l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi (istituzioni, consorzi, ecc.) a partire dall'esercizio contabile 2015. Con queste operazioni di riaccertamento si sono eliminati molti residui passivi presenti nei conti da anni e per i quali non sussisteva un'obbligazione giuridicamente perfezionata. Tale cancellazione ha portato ad un aumento notevole del risultato di amministrazione.

 DATI FISICI

2

POPOLAZIONE

Popolazione al 31 dicembre 2014	1.248		
- Popolazione legale al censimento		n.	1255
- Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 156 D.L.vo n.267/2000)		n.	1248
di cui maschi		n.	616
femmine		n.	632
nuclei familiari		n.	481
comunita'/convivenze		n.	0
- Popolazione all'1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n.	0
- nati nell'anno	n.0	0	
- deceduti nell'anno	n.12	0	
saldo naturale		n.	0
- Immigrati nell'anno	n.23	0	
- Emigrati nell'anno	n.17	0	
saldo migratorio		n.	0
- Popolazione al 31.12.2014		n.	1242
		=====	
di cui:			
- in eta' prescolare (0-6 anni)		n.	56
- in eta' scuola obbligo (7 anni)		n.	103
- in forza lavoro 1' occupazione (fino a 29 anni)		n.	198
- in eta' adulta (30-65 anni)		n.	619
- in eta' senile (oltre 65 anni)		n.	266
Tasso di natalita' ultimo quinquenni ^o :	Anno	Tasso	
	2010	0,48	
	2011	0,79	
	2012	0,56	
	2013	0,97	
	2014	0,00	
Tasso di mortalita' ultimo quinquenni ^o :	Anno	Tasso	
	2010	0,96	
	2011	0,88	
	2012	1,60	
	2013	1,21	
	2014	0,97	
- Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il	n.	0
- Livello di istruzione della popolazione residente:			
- Condizione socio-economica delle famiglie:			

DATI FISICI

2

POPOLAZIONE

 DATI FISICI

2

TERRITORIO

- Superficie in Km ^q .		22,00
- Altitudine slm.	minima	0,00
	massima	0,00

 - Geologia:

 - Rilievi montagnosi o collinari :

 - Parchi:

 - Oasi di protezione naturale:

 - Aree Boschive:

 - Risorse idriche:

- Strade statali	Km.	3,87
- Strade regionali	Km.	0,00
- Strade provinciali	Km.	2,70
- Strade comunali	Km.	18,80
- Strade vicinali	Km.	27,95
- Autostrade	Km.	0,00

 Notizie di igiene ambientale:

- fonti di inquinamento:

- fonti di approvvigionamento idrico:

- Lunghezza e vetusta' della rete fognaria:

 - Grado di depurazione acque reflue:

 - Strumenti urbanistici e programmatori vigenti:

DATI FISICI

2

TERRITORIO

Elementi atti a dimostrare la coerenza delle previsioni
annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000):

- Classificazione di montanita':

- Classificazione di sismicita':

DATI FISICI

2

SERVIZI

Qualifica funzionale	Previsti in pianta organica	In servizio
Totale personale di ruolo		
Totale personale fuori ruolo		
Strutture al 31.12.94		n. 0
- asili nido		n. 0
posti		n. 0
- scuole materne		n. 0
posti		n. 0
- scuole elementari		n. 0
posti		n. 0
- scuole medie		n. 0
posti		n. 0
- altre scuole		n. 0
posti		n. 0
- Rete fognaria in Km.	pianca 0 rera 0 mista 0	
- Rete acquedotto in Km.	0	
- Aree verdi, parchi, giardini	in mq. 0	
- Punti luce illuminazione pubblica	n. 0	
- Altre strutture:		
Strumenti al 31.12.94		n. 0
- centro elaborazione dati:		n. 0
- personal computer		n. 0
- mezzi operativi		n. 0
- veicoli		n. 0
- altri strumenti		n. 0

 DATI FISICI

2

SERVIZI

 Organismi gestionali attivati o partecipati

- Consorzi	n.	0
- Aziende	n.	0
- Istituzioni	n.	0
- Societa' di capitali	n.	0

 - Unione di comuni (se costituita)

- funzioni e servizi delegati	n.	0
- funzioni e servizi delegati 1	n.	0
- funzioni e servizi delegati 2		0
- funzioni e servizi delegati 3		0
- funzioni e servizi delegati 4		0
- funzioni e servizi delegati 5		0

 DATI FISICI

2

ECONOMIA INSEDIATA

 AGRICOLTURA

Settori:

Aziende:

Addetti:

Prodotti:

 ARTIGIANATO

Settori:

Aziende:

Addetti:

Prodotti:

 INDUSTRIA:

Settori:

Aziende:

Addetti:

Prodotti:

 COMMERCIO:

Settori:

Aziende:

Addetti:

TURISMO E AGRITURISMO:

Settori:

DATI FISICI

2

ECONOMIA INSEDIATA

Aziende:

Addetti:

TRASPORTI:

Linee urbane:

Linee extraurbane

COMUNE DI OLLASTRA

DATI FISICI

2

ECONOMIA INSEDIATA

COMUNE DI OLLASTRA

PARTE PRIMA - ENTRATA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI

3

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	ENTRATE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
TITOLO 1							
Entrate tributarie							
Ctg. 1 Imposte	133.191,55	0,00	0,00	133.191,55	83.256,55	66,00	23%
Ctg. 2 Tasse	118.746,85	16.262,60	0,00	135.009,45	133.091,92	106,00	37%
Ctg. 3 Tributi speciali ed altre entrate tributarie pr oprie	197.691,15	0,00	15.653,49	182.037,66	141.147,41	113,00	40%
TOTALE	449.629,55	16.262,60	15.653,49	450.238,66	357.495,88	286,00	23%
TITOLO 2							
Entrate derivanti da contri buti e trasferimenti corren ti del lo Stato, della regi one e di altri enti, anche per Funz.Dei.							
Ctg. 1 Contributi e trasfer imenti correnti dallo Stato	60.376,87	5.262,48	460,38	65.178,97	68.558,89	54,00	6%
Ctg. 2 Contributi e trasfer imenti correnti dalla Regio ne	924.601,93	182.479,48	0,00	1.107.081,41	1.039.357,16	832,00	91%
Ctg. 3 Contributi e trasfer imenti dalla Regione per Fu nzioni Delegate	83.797,79	5.127,12	0,00	88.924,91	34.785,51	27,00	3%
Ctg. 4 Contributi e trasfer imenti da parte di organism i comunitari ed internazion ali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Ctg. 5 Contributi e trasfer imenti correnti da altri en ti del settore pubblico	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	500,00	0,00	0%
TOTALE	1.071.276,59	192.869,08	460,38	1.263.685,29	1.143.201,56	916,00	73%
TITOLO 3							
Entrate extratributarie							
Ctg. 1 Proventi dei servizi pubblici	27.850,00	0,00	0,00	27.850,00	29.529,41	23,00	54%
Ctg. 2 Proventi dei beni de ll'ente	20.098,56	0,00	0,00	20.098,56	9.042,57	7,00	16%

COMUNE DI OLLASTRA

PARTE PRIMA - ENTRATA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							3
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME ACCERTATE	ENTRATE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
Ctg. 3 Assunzione di mutui e prestiti	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ctg. 4 Emissione di prestiti obbligazionari	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
TOTALE	463.493,22	0.00	0.00	463.493,22	0.00		
TITOLO 6							
Entrate da servizi per conto di terzi	341.500,00	0.00	0.00	341.500,00	89.727,74		
Avanzo di Amministrazione	0.00	0.00	0.00	0.00	=====		
TOTALE GENERALE	2.396.916,23	218.066,96	16.113,87	2.598.869,32	1.653.594,64		

COMUNE DI OLLASTRA

PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							4
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
TITOLO 1							
Spese correnti							
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	477.014,00	5.050,00	3.500,00	478.564,00	369.356,25	295,00	30%
02 - Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03 - Funzioni di polizia locale	37.401,00	200,00	2.900,00	34.701,00	28.486,37	22,00	2%
04 - Funzioni di istruzione pubblica	91.410,67	7.876,60	1.142,13	98.145,14	94.488,35	75,00	8%
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	55.789,13	2.000,00	3.102,87	54.686,26	46.288,81	37,00	4%
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	4.000,00	2.500,00	0,00	6.500,00	5.528,43	4,00	1%
07 - Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	44.743,26	21.000,00	0,00	65.743,26	62.120,19	49,00	5%
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	171.580,09	28.262,60	7.000,00	192.842,69	176.017,85	141,00	14%
10 - Funzioni nel settore sociale	437.055,42	143.212,76	11.300,00	568.968,18	433.564,42	347,00	36%
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.528,32	2,00	0%
12 - Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	1.321.993,57	210.101,96	28.945,00	1.503.150,53	1.218.378,99	976,00	100%
TITOLO 2							
Spese in conto capitale							
01 - Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	181.007,60	20.796,13	0,00	201.803,73	195.045,24	156,00	92%

COMUNE DI OLLASTRA

PARTE SECONDA - SPESA DI COMPETENZA - ANALISI DEI RISULTATI							4
DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME IMPEGNATE	USCITE per abitante	Perc
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE				
02 - Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03 - Funzioni di polizia locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
04 - Funzioni di istruzione pubblica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
05 - Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0%
06 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
07 - Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
08 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	1.800,00	1,00	1%
09 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	10.349,00	8,00	5%
10 - Funzioni nel settore sociale	7.673,42	0,00	0,00	7.673,42	5.011,71	4,00	2%
11 - Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
12 - Funzioni relative a servizi produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	216.681,02	20.796,13	0,00	237.477,15	212.405,95	170,00	100%
TITOLO 3							
Spese per rimborso di prestiti							
01 - Rimborso per anticipazioni di cassa	463.493,22	0,00	0,00	463.493,22	0,00		
02 - Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
03 - Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	53.248,42	0,00	0,00	53.248,42	53.248,42		

PARTE SECONDA - SF

DESCRIZIONI	PREVISIONI INIZIALI	IN /
04 - Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	
05 - Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	
TOTALE	516.741,64	
TITOLO 4		
Spese per servizi per conto di terzi	341.500,00	
Disavanzo di Amministrazioni	0,00	
TOTALE GENERALE	2.396.916,23	

COMUNE DI OLLASTRA

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

5

L'esercizio finanziario 2014 , cui la presente relazione si riferisce, si e' chiuso con le risultanze di cui al seguente prospetto:

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 Gennaio.....	=====	=====	1.523.419.01
RISCOSSIONI.....	268.752,20	1.207.521,96	1.476.274,16
PAGAMENTI.....	823.878,44	972.861,30	1.796.739,74
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE.....			1.202.953,43
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre.....			0,00
DIFFERENZA.....			1.202.953,43
RESIDUI ATTIVI.....	499.066,98	446.072,68	945.139,66
RESIDUI PASSIVI.....	514.809,40	600.899,80	1.115.709,20
DIFFERENZA.....			-170.569,54
		AVANZO (+) o DISAVANZO (-).....	1.032.383,89
	--		
	- Fondi vincolati		50.328,49
Risultato di amministrazione	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale		453.411,20
	- Fondi di ammortamento		0,00
	- Fondi non vincolati		528.644,20
	--		

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DEGLI IMPEGNI SUDDIVISI PER CATEGORIA ECONOMICA

6

DESCRIZIONI	TOTALE IMPEGNI (da allegare al Conto del Bilan.)	% del Totale Titolo	Spesa per abitante
SPESE CORRENTI			
01 - Personale	268.915,32	22 %	215,00
02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	34.887,31	3 %	27,00
03 - Prestazioni di servizi	774.087,42	63 %	620,00
04 - Utilizzo di beni di terzi	0,00	0 %	0,00
05 - Trasferimenti	112.655,00	9 %	90,00
06 - Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	20.111,02	2 %	16,00
07 - Imposte e tasse	7.722,92	1 %	6,00
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0 %	0,00
09 - Ammortamenti di esercizio	0,00	0 %	0,00
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0 %	0,00
11 - Fondo di riserva	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI		1.218.378,99	100 %
SPESE IN CONTO CAPITALE			
01 - Acquisizione di beni immobili	204.065,00	96 %	163,00
02 - Espropri e servitu' onerose	0,00	0 %	0,00
03 - Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0 %	0,00
04 - Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0 %	0,00
05 - Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	3.228,09	1 %	2,00
06 - Incarichi professionali esterni	1.626,15	1 %	1,00
07 - Trasferimenti di capitale	3.486,71	2 %	2,00
08 - Partecipazioni azionarie	0,00	0 %	0,00
09 - Conferimenti di capitale	0,00	0 %	0,00
10 - Concessione di crediti ed anticipazioni	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE		212.405,95	100 %

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DEGLI IMPEGNI SUDDIVISI PER CATEGORIA ECONOMICA

6

DESCRIZIONI	TOTALE IMPEGNI (da allegare al Conto del Bilan.)	% del Totale Titolo	Spesa per abitante
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI			
01 - Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0 %	0,00
02 - Rimborso di finanziamenti a breve termine	0,00	0 %	0,00
03 - Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	53.248,42	100 %	42,00
04 - Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0 %	0,00
05 - Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	53.248,42	100 %	42,00
SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
01 - Ritenute previdenziali ed assistenziali al personale	23.435,15	26 %	18,00
02 - Ritenute erariali	50.957,20	57 %	40,00
03 - Altre ritenute al personale per conto di terzi	932,70	1 %	0,00
04 - Depositi cauzionali	158,45	0 %	0,00
05 - Rimborso spese per servizi per conto di terzi	13.244,24	15 %	10,00
06 - Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	1.000,00	1 %	0,00
07 - Depositi per spese contrattuali	0,00	0 %	0,00
TOTALE SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	89.727,74	100 %	71,00
TOTALE GENERALE	1.573.761,10		

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

A - Parte prima entrata:

- Residui riportati dalla gestione di competenza.	E.	854.786,17
- Residui riportati dalla gestione dei residui.	E.	563.060,98
TOTALE E.		1.417.847,15

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la detta gestione dei residui attivi, si rilevano le seguenti risultanze:

a) somme riscosse nel corso dell'esercizio 2014	E.	268.752,20
b) somme ulteriormente riportate a residui.	E.	499.066,98
c) minori residui	E.	650.027,97
TOTALE E.		1.417.847,15

Le somme ulteriormente riportate a residui (lettera b), suddivise per titoli, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V	Titolo VI	TOTALE
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2006	0,00	0,00	0,00	5.838,37	0,00	0,00	5.838,37
2007	0,00	0,00	0,00	19.991,09	0,00	0,00	19.991,09
2009	6.682,69	0,00	3.604,88	33.326,70	0,00	0,00	43.614,27
2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
2011	7.397,00	0,00	575,56	96.285,65	0,00	0,00	104.258,21
2012	116.076,47	61.366,49	5.111,33	40.950,00	0,00	30,00	223.534,29
2013	32.032,22	55.344,27	14.154,26	0,00	0,00	0,00	101.530,75
TOTALI	162.188,38	116.710,76	23.446,03	196.391,81	0,00	330,00	499.066,98

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Dall'esame delle risultanze del conto dell'esercizio che precede immediatamente quello cui si riferisce il conto in esame, per quanto riguarda la gestione dei residui, emergono i seguenti dati:

A - Parte seconda spesa:

- Residui riportati dalla gestione di competenza.	E.	1.601.475,65
- Residui riportati dalla gestione dei residui.	E.	779.503,13
TOTALE E.		2.380.978,78

Dal conto in esame, sempre per quanto riguarda la detta gestione dei residui passivi, si rilevano le seguenti risultanze:

a) somme pagate nel corso dell'esercizio 2014	E.	823.878,44
b) somme ulteriormente riportate a residui.	E.	514.809,40
c) residui insussistenti e prescritti	E.	1.042.290,94
TOTALE E.		2.380.978,78

Le somme ulteriormente riportate a residui (lettera b), suddivise per titoli, risultano provenire dagli esercizi di cui al seguente prospetto:

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	TOTALE
1999	0,00	0,00	0,00	480,96	480,96
2000	0,00	0,00	0,00	47,95	47,95
2001	0,00	0,00	0,00	232,41	232,41
2002	0,00	0,00	0,00	116,20	116,20
2003	0,00	4.938,22	0,00	25,12	4.963,34
2004	0,00	4.505,64	0,00	92,94	4.598,58
2005	0,00	0,00	0,00	850,03	850,03
2006	0,00	7.509,17	0,00	549,55	8.058,72
2007	1.644,38	0,00	0,00	615,98	2.260,36
2008	6.402,80	19.685,34	0,00	176,50	26.264,64
2009	10.791,13	25.329,57	0,00	0,00	36.120,70
2010	10.651,06	29.138,52	0,00	2.484,56	42.274,14
2011	23.749,67	35.970,07	0,00	1.524,77	61.244,51
2012	96.014,69	11.787,16	0,00	1.450,68	109.252,53
2013	167.138,66	50.802,38	0,00	103,29	218.044,33

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

7

Anno	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	TOTALE
TOTALI	316.392,39	189.666,07	0,00	8.750,94	514.809,40

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEL PERSONALE

8

Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi:

- E' stato approvato con deliberazione n. 40 in data 08.04.2010

- L'ultima modifica e' stata approvata con deliberazione n. 40 in data 12.05.2014

La dotazione organica in vigore e' stata approvata con deliberazione n. 40 in data 10.06.2013 e prevede come dal prospetto che segue:

Fun.	DESCRIZIONE	C A T E G O R I E							Totale
		A	B	B.3	C	D	D.3	Dirig.	
01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	0	0	0	2	1	0	0	3
02	Funzioni relative alla giustizia	0	0	0	0	0	0	0	0
03	Funzioni di polizia locale	0	0	0	1	0	0	0	1
04	Funzioni di istruzione pubblica	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	0	0	0	0	0	0	0	0
06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	0	0	0	0	0	0	0	0
07	Funzioni nel campo turistico	0	0	0	0	0	0	0	0
08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti	0	0	0	0	0	0	0	0
09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	0	1	0	1	2	0	0	4
10	Funzioni nel settore sociale	0	0	0	0	1	0	0	1
11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Funzioni relative a servizi produttivi	0	0	0	0	0	0	0	0
T O T A L E		0	1	0	4	4	0	0	9

Mobilita' Attuata :

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEL PERSONALE

8

Posti non occupati:

Rapporto dotazione organica / popolazione = 1 a 138

ASSUNZIONI STRAORDINARIE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

S E R V I Z I	2014			2013			
	Gornal.	0	0	0.00	0	0	0.00
Stagion.	0	0	0.00	0	0	0.00	
Supplen.	0	0	0.00	0	0	0.00	
T O T A L I	Gornal.	0	0	0.00	0	0	0.00
	Stagion.	0	0	0.00	0	0	0.00
	Supplen.	0	0	0.00	0	0	0.00

Incaricati con contratto d'opera:

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI FONDI VINCOLATI		
		9
ANALISI DELLA GESTIONE DEI FONDI PROVENIENTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE CONESSIONI EDILIZIE E DALLE RELATIVE SANZIONI		
DESCRIZIONE	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
ENTRATE		
Ammontare del fondo al 31 dicembre dell'anno che precede quello cui il conto si riferisce	3.084,36	
- Contributi commisurati agli oneri di urbanizzazione	3.033,55	
- Contributi commisurati al costo di costruzione	0,00	
- Sanzioni Amministrative	0,00	
USCITE		
- Opere di urbanizzazione primaria		0,00
- Opere di urbanizzazione secondaria		0,00
- Risanamento complessi edilizi dei centri storici		0,00
- Acquisizione delle aree per programmi pluriennali		0,00
TOTALI	6.117,91	0,00
TOTALE DEI PAGAMENTI	0,00	
Differenza = Ammontare del fondo al 31 dicembre 2014	6.117,91	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI FONDI VINCOLATI

9

VINCOLI DI ALTRE ENTRATE

N. Or.	NATURA DEI VINCOLI	Disponibilita' al 31 dicembre 2013	RISCOSSIONI	PAGAMENTI	Ammontare del fondo al 31 dicembre 2014
1	CONTRIBUTO STATO DESTINAZIONE VINCOLATA	0.00	0.00	136.998.74	-136.998.74
2	Contributo RAS PER INVESTIMENTO VINCOLATO	0.00	136.998.74	0.00	136.998.74
3	CONTRIBUTO RAS FUNZIONI DELEGATE - ASSISTENZA - STUDIO E SPO RT -	0.00	339.61	0.00	339.61
4	TASSA RR.SS.UU.	0.00	0.00	0.00	0.00
5	PIANO DI RIQUALIFICAZIONE URBANA (P.R.U.) DEL CENTRO STORICO - ANNO 2005	0.00	0.00	0.00	0.00
6	LAVORI DI SISTEMAZIONE CIMITERO - ANNO 2005	0.00	0.00	0.00	0.00
7	INSTALLAZIONE PIATTAFORMA ELEVATRICE BAGNO DISABILI E ELIMIN AZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE CENTRO ABITATO.-2005	0.00	0.00	0.00	0.00
8	REALIZZAZIONE LOVALE POLIVALENTE -1 LOTTO	0.00	0.00	0.00	0.00
9	COPERTURA CANALE RIU CAMPU	0.00	0.00	0.00	0.00
10	ADEGUAMENTO NORME DI SICUREZZA E IGIENICO - SANITARIE NELLE SCUOLE COMUNALI	0.00	0.00	0.00	0.00
11	CANTIERI COMUNALI PER L'OCCUPAZIONE	0.00	0.00	0.00	0.00
12	L.R. 37/98	0.00	0.00	0.00	0.00
13	L.R. 4/2006. ART. 15 - D.G.R. 28/20 DEL 2006	0.00	0.00	0.00	0.00
14	URBANIZZAZIONE AREE PEEP CON PROVENTI VENDITA LOTTI	0.00	0.00	0.00	0.00
15	L. n. 162/98 PIANO AIUTO ALLA PERSONA	0.00	83.904.04	62.566.10	21.337.94
16	FINANZIAMENTO RAS EX L.R. 30.04.1991 N. 13, ART. 20 RESTAURO CHIESA SAN MARCO	0.00	0.00	0.00	0.00
17	FINANZIAMENTO STRAORDINARIO EX ART. 11 L.R. 8/99	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTALI	0.00	221.242.39	199.564.84	21.677.55

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

11

Num. Ord.	DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	TOTALE delle Entrate	TOTALE delle Uscite
1	Alberghi, esclusi dormitori pubblici case di riposo e di ricovero	9.365.00	33.369.86
2	Alberghi diurni e bagni pubblici	0.00	0.00
3	Asili nido	0.00	0.00
4	Convitti, campeggi, case per vacanze, ostelli	0.00	0.00
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali	0.00	0.00
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti per legge	0.00	0.00
7	Giardini zoologici e botanici	0.00	0.00
8	Impianti sportivi	0.00	0.00
9	Mattatoi pubblici	0.00	0.00
10	Mense	0.00	0.00
11	Mense scolastiche	0.00	0.00
12	Mercati e fiere attrezzate	0.00	0.00
13	Pesa pubblica	0.00	0.00
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneri, approdi turistici e simili	0.00	0.00
15	Spurgo pozzi neri	0.00	0.00
16	Teatri	0.00	0.00
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	0.00	0.00

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLA GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE		11	
Num. Ord.	DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	TOTALE delle Entrate	TOTALE delle Uscite
18	Spettacoli	0.00	0.00
19	Trasporti di carni macellate	0.00	0.00
20	Trasporti funebri, pompe funebri e illuminazioni votive	0.00	0.00
21	Uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali : auditorium, palazzi dei congressi e simili	0.00	0.00
22	Altri servizi	0.00	0.00
TOTALI		9.365.00	33.369.86

per cui la misura dei costi complessivi che e' stata finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate e' stata la seguente:

Totale delle Entrate	9.365.00	
----- * 100 =	-----	= 28.06
Totale delle Uscite	33.369.86	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

13

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2010501	8	MANUTENZIONE STRA ORDINARIA BENI CO MUNALI	96.484,21	14.633,19	46.886,52	61.519,71	-34.964,50	
		2011						
TOTALE INTERVENTO 2010501			96.484,21	14.633,19	46.886,52	61.519,71	-34.964,50	
2010606	2	SPESE PER PROGETT AZIONE, DIREZIONE E COLLAUDO LAVOR	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
		2013						
TOTALE INTERVENTO 2010606			5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
2010805	6	REALIZZAZIONE SIS TEMA VIDEOSORVEGL IANZA LOCALI COMU NALI E AREE PUBBL	2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	
		2012						
TOTALE INTERVENTO 2010805			2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	
2040101	1	MANUTENZIONE STRA ORDINARIA SCUOLA MATERNA	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	
		2011						
2040101	4	INTERVENTI DI EDI LIZIA SCOLASTICA A FAVORE SCUOLA I NFANZIA L.R.2/200 7 (CONTRIBUTO RAS + COFINANZIAMENT	65.000,00	54.239,84	10.760,16	65.000,00	0,00	
		2012						
TOTALE INTERVENTO 2040101			66.800,00	56.039,84	10.760,16	66.800,00	0,00	
2040201	3	MANUTENZIONE STRA ORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	2.715,92	695,40	0,00	695,40	-2.020,52	
		2011						
TOTALE INTERVENTO 2040201			2.715,92	695,40	0,00	695,40	-2.020,52	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

13

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2040301	3	MANUTENZIONE STRA ORDINARIA SCUOLA MEDIA						
	2011		1.225,58	0,00	0,00	0,00	-1.225,58	
TOTALE INTERVENTO 204030			1.225,58	0,00	0,00	0,00	-1.225,58	
2050101	1	L.R.38/89 - SPESA EDILIZIA PER IL CULTO (10% E 4 05 4035/1)						
	2008		671,44	671,44	0,00	671,44	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2050101			671,44	671,44	0,00	671,44	0,00	
2050107	1	SPESA EDILIZIA PE R IL CULTO - 10% ONERI URBANIZZAZI ONE (E. 4035/1)						
	2009		2.471,88	1.765,49	706,39	2.471,88	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2050107			2.471,88	1.765,49	706,39	2.471,88	0,00	
2080101	7	INTERVENTI PER LA VIABILITA' (90% ONERI URBANIZZAZI ONE E. 4035/1)						
	2011		10.350,00	7.650,00	2.700,00	10.350,00	0,00	
2080101	9	MANUTENZIONE E SI STEMAZIONE STRAOR DINARIA STRADE VI E. PIAZZE E MARCI APIEDI						
	2009		4.387,26	4.378,26	0,00	4.378,26	-9,00	
2080101	18	SISTEMAZIONE STRA DE COMUNALI ESTER NE E INTERNE						
	2012		18.007,14	1.025,74	0,00	1.025,74	-16.981,40	
2080101	23	SVILUPPO MIGLIORA MENTO INFRASTRUTT URE RURALI VIABIL ITA' POR MISURA 4 .20 (E. 4032/1)						
	2009		1.736,71	0,00	0,00	0,00	-1.736,71	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

13

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2080101	32	PO SARDEGNA FESR 2007/2013 "ASSE I I: INCLUSIONE, SE RVIZI SOCIALI, IS TRUZIONE E LEGALI TA" (E. 4312.2)	35.691,12	22.161,48	13.529,64	35.691,12	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2080101			70.172,23	35.215,48	16.229,64	51.445,12	-18.727,11	
2080201	3	ADEGUAMENTO E MES SA IN SICUREZZA I MPIANTO DI ILLUMI NAZIONE PUBBLICA - FINANZ. RAS 200 9 (E. 4605/1) -	1.706,67	0,00	0,00	0,00	-1.706,67	
2080201	5	LAVORI ADEGUAMENT O IMPIANTO ILLUMI NAZIONE PUBBLICA- POFSER 2007/2013 (E 4311/1)	220,42	0,00	0,00	0,00	-220,42	
TOTALE INTERVENTO 2080201			1.927,09	0,00	0,00	0,00	-1.927,09	
2090101	3	PIANO RIQUALIFICA ZIONE CENTRO URBA NO (E. 4340 - RAS euro 339.946,61 - L.R. 25/93 euro 19.419,66)	7.677,51	0,00	4.938,22	4.938,22	-2.739,29	
2090101	12	LAVORI COMPLETAME NTO E SISTEMAZION E PIAZZA EUROPA	55.590,14	0,00	0,00	0,00	-55.590,14	
2090101	13	RESTAURO EDIFICI DI CULTO SAN SEBA STIANO, SAN MARCO , SANTA SEVERA, S AN COSTANTINO	43.792,82	43.179,45	0,00	43.179,45	-613,37	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

13

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2090101 14		FINANZIAMENTO RAS PER REALIZZAZIONE E INFRASTRUTTURE, SISTEMAZIONE VERDE E ARREDO URBANO NELLA PIAZZA EUROPA (E. 4005.1)	189.613,62	0,00	0,00	0,00	-189.613,62	
2090101 15		COOFINANZIAMENTO PER REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE, SISTEMAZIONE VERDE E ARREDO NELLA PIAZZA EUROPA	47.403,41	0,00	0,00	0,00	-47.403,41	
2090101 16		FINANZIAMENTO RAS PER REALIZZAZIONE DELL'AREA ATTREZZATA PER SPORT EQUESTRI E SERVIZI CONNESSI - 2° LOTTO FUNZIONALE (E. 4009.1)	400.000,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00	
2090101 17		COOFINANZIAMENTO PER REALIZZAZIONE DELL'AREA ATTREZZATA PER SPORT EQUESTRI E SERVIZI CONNESSI - 2° LOTTO FUNZIONALE	100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
TOTALE INTERVENTO 2090101			844.077,50	43.179,45	4.938,22	48.117,67	-795.959,83	
2090106 1		ADEGUAMENTO PUC	45.428,98	0,00	45.428,98	45.428,98	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090106			45.428,98	0,00	45.428,98	45.428,98	0,00	
2090107 1		FINANZIAMENTO RAS "DOMOS" - CONTRIB. AI PRIVATI PER IL RISTRUTTURAMENTO EDIFICI CENTRO STORICO - (E. 4004/1)	34.791,93	0,00	34.791,93	34.791,93	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090107			34.791,93	0,00	34.791,93	34.791,93	0,00	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

13

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DI OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2090201	2	ACQUISIZIONE P.E.E.P. (MU CASSA DD.PP.) S. 4342985/00 ISORSA 5025)	3.677,99	0,00	3.677,99	3.677,99	0,00	
2090201	4	REALIZZAZIONE RE DI URBANIZ IONE ZONA P.E. (E. 4001/1 2006 e 2007)	34.763,20	0,00	0,00	0,00	-34.763,20	
TOTALE INTERVENTO 2090			38.441,19	0,00	3.677,99	3.677,99	-34.763,20	
2090501	3	REALIZZAZIONE EC INTRO (E.4302/1	1.570,58	0,00	538,25	538,25	-1.032,33	
TOTALE INTERVENTO 2090			1.570,58	0,00	538,25	538,25	-1.032,33	
2090601	1	COMPLETAMENTO OPERTURA RISAN MTO AMBIENTALE NALE RIU CAMPU (. 4023/1)	5.149,93	0,00	0,00	0,00	-5.149,93	
TOTALE INTERVENTO 2090			5.149,93	0,00	0,00	0,00	-5.149,93	
2090603	1	L.R. 4/2006, A 15 - D.G.R. 2 0 DEL 2006 - F ETTO "SARDEGNA TTI BELLA"	524,48	0,00	524,48	524,48	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2090			524,48	0,00	524,48	524,48	0,00	
2100207	1	CONTRIBUTI AI VATI PER ABBAT ENTO BARRIERE HITETTONI CHE 4310.1)	12.771,83	3.947,21	8.824,62	12.771,83	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2100			12.771,83	3.947,21	8.824,62	12.771,83	0,00	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE RESIDUI

13

Interv. Capit.	Es. Pro.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	AMMONTARE DEL RESIDUO	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	MINORI RESIDUI	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi econom.)
2100501	1	MANUTENZIONE STRA ORDINARIA CIMITER 0	18.839,60	9.072,36	0,00	9.072,36	-9.767,24	
TOTALE INTERVENTO 2100501			18.839,60	9.072,36	0,00	9.072,36	-9.767,24	
2110201	3	RISTRUTTURAZIONE IMPIANTI AREA FIE RA SAN MARCO (E. 4605/1)	4.344,08	0,00	4.344,08	4.344,08	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2110201			4.344,08	0,00	4.344,08	4.344,08	0,00	
2110507	2	L.R. 37/98, ART. 19 - ANNO 2000 (E NTRATA 4036)	8.129,04	0,00	4.505,64	4.505,64	-3.623,40	
2110507	6	L.R. 37/98 ART. 1 9 - ANNO 2004 (EN TRATA 4040/1)	9.533,36	0,00	0,00	0,00	-9.533,36	
2110507	8	L.R. 37/98 ART. 1 9 - ANNO 2006 (EN TRATA 4040/3)	7.509,17	0,00	7.509,17	7.509,17	0,00	
TOTALE INTERVENTO 2110507			25.171,57	0,00	12.014,81	12.014,81	-13.156,76	
TOTALI			1.281.080,02	165.219,86	189.666,07	354.885,93	-926.194,09	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

14

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2010501	MANUTENZIONE STRAORDINARIA BENI COMUNALI	190.303,73	0,00	190.191,00	190.191,00	-112,73	
	TOTALE INTERVENTO 2010501	190.303,73	0,00	190.191,00	190.191,00	-112,73	
2010606	SPESE PER PROGETTAZIONE, DIREZIONE E COLLAUDO LAVORI	7.000,00	1.626,15	0,00	1.626,15	-5.373,85	
	TOTALE INTERVENTO 2010606	7.000,00	1.626,15	0,00	1.626,15	-5.373,85	
2010805	ACQUISTO COMPUTER E PROGRAMMI	4.500,00	3.228,09	0,00	3.228,09	-1.271,91	
	TOTALE INTERVENTO 2010805	4.500,00	3.228,09	0,00	3.228,09	-1.271,91	
2050107	SPESA EDILIZIA PER IL CULTO - 10% ONERI URBANIZZAZIONE (E. 4035/1)	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	
	TOTALE INTERVENTO 2050107	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	
2080101	INTERVENTI PER LA VIABILITA' (90% ONERI URBANIZZAZIONE E. 4035/1)	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	
2080101	SISTEMAZIONE STRADE COMUNALI ESTERNE E INTERNE	15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	
	TOTALE INTERVENTO 2080101	16.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	-15.000,00	
2090101	SPESE PER LA REALIZZAZIONE FASCE PARAFUOCO.	10.000,00	9.800,00	0,00	9.800,00	-200,00	
	TOTALE INTERVENTO 2090101	10.000,00	9.800,00	0,00	9.800,00	-200,00	

COMUNE DI OLLASTRA

ANALISI DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE - GESTIONE COMPETENZA

14

Interv. Capit.	DESCRIZIONE DELLE OPERE	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	SOMME DA RIPORTARE A RESIDUI	TOTALE IMPEGNI	ECONOMIE	ANNOTAZIONI (Stato dei lavori - Motivi dell'econ.)
2090501	LAVORI COMPLETAMENT 4 O ECOCENTRO COMUNAL E	1.000,00	549,00	0,00	549,00	-451,00	
	TOTALE INTERVENTO 2090501	1.000,00	549,00	0,00	549,00	-451,00	
2100207	CONTRIBUTI AI PRIVA 1 TI PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETT ONI CHE (E. 4310.1)	5.673,42	0,00	3.286,71	3.286,71	-2.386,71	
	TOTALE INTERVENTO 2100207	5.673,42	0,00	3.286,71	3.286,71	-2.386,71	
2100501	MANUTENZIONE STRAOR 1 DINARIA CIMITERO	2.000,00	0,00	1.725,00	1.725,00	-275,00	
	TOTALE INTERVENTO 2100501	2.000,00	0,00	1.725,00	1.725,00	-275,00	
	TOTALI	237.477,15	15.203,24	197.202,71	212.405,95	-25.071,20	

INDICATORI FINANZIARI

19

TASSO DI VARIAZIONE TRA PREVISIONI INIZIALI E FINALI

Formula :

$$\frac{\text{Previsioni finali} - \text{Previsioni Iniziali}}{\text{Previsioni Iniziali}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{609,11}{449.629,55} * 100 = 0,14 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

$$\frac{192.408,70}{1.071.276,59} * 100 = 17,96 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{8.935,28}{61.343,45} * 100 = 14,57 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Previsioni finali} - \text{Previsioni Iniziali}}{\text{Previsioni Iniziali}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{181.156,96}{1.321.993,57} * 100 = 13,70 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{20.796,13}{216.681,02} * 100 = 9,60 \%$$

INDICATORI FINANZIARI

19

GRADO DI ATTENDIBILITA' DELLE PREVISIONI DEFINITIVE

Formula :

Accertamenti di competenza - Previsioni Finali

----- * 100
Previsioni Finali

Titolo 1 - Entrate tributarie

-92.742,78

----- * 100 = -20,60 %
450.238,66

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti del
lo Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz.Del.

-120.483,73

----- * 100 = -9,53 %
1.263.685,29

Titolo 3 - Entrate extratributarie

-15.154,53

----- * 100 = -21,56 %
70.278,73

Formula :

Impegni di competenza - Previsioni Finali

----- * 100
Previsioni Finali

Titolo 1 - Spese correnti

-284.771,54

----- * 100 = -18,94 %
1.503.150,53

Titolo 2 - Spese in conto capitale

-25.071,20

----- * 100 = -10,56 %
237.477,15

INDICATORI FINANZIARI

1--

--9

--

VELOCITA' DI RISCOSSIONE E DI PAGAMENTO

Formula :

$$\frac{\text{Riscossioni di competenza}}{\text{Accertamenti di competenza}} \times 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{238.756,11}{357.495,88} \times 100 = 66,79 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz. Del.

$$\frac{853.330,21}{1.143.201,56} \times 100 = 74,64 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{29.248,47}{55.124,20} \times 100 = 53,06 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Pagamenti di competenza}}{\text{Impegni di competenza}} \times 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{816.212,90}{1.218.378,99} \times 100 = 66,95 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{15.203,24}{212.405,95} \times 100 = 7,16 \%$$

INDICATORI FINANZIARI

19

TASSO DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Formula :

$$\frac{\text{Riscossioni a residui}}{\text{Residui attivi riaccertati}} * 100$$

Titolo 1 - Entrate tributarie

$$\frac{162.334,94}{324.523,32} * 100 = 50,02 \%$$

Titolo 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti, anche per Funz. Del.

$$\frac{29.474,71}{146.185,47} * 100 = 20,16 \%$$

Titolo 3 - Entrate extratributarie

$$\frac{51.994,89}{75.440,92} * 100 = 68,92 \%$$

Formula :

$$\frac{\text{Pagamenti a residui}}{\text{Residui passivi reimpegnati}} * 100$$

Titolo 1 - Spese correnti

$$\frac{658.658,58}{975.390,13} * 100 = 67,53 \%$$

Titolo 2 - Spese in conto capitale

$$\frac{165.219,86}{354.885,93} * 100 = 46,56 \%$$

INDICATORI FINANZIARI

19

1 - Autonomia finanziaria

Formula :

$$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} * 100$$

Importi :

$$\frac{412.620,08}{1.555.821,64} * 100 = 26,5210$$

2 - Autonomia impositiva

Formula :

$$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} * 100$$

Importi :

$$\frac{357.495,88}{1.555.821,64} * 100 = 22,9779$$

3 - Pressione finanziaria

Formula :

$$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo II}}{\text{Popolazione}} * 100$$

Importi :

$$\frac{1.500.697,44}{1.248,00} * 100 = 120.248,1923$$

INDICATORI FINANZIARI

19

4 - Pressione tributaria

Formula :

Titolo I

Popolazione

Importi :

357.495,88					
-----		=			286,4550
1.248,00					

5 - Intervento erariale

Formula :

Trasferimenti statali

Popolazione

Importi :

68.558,89					
-----		=			54,9350
1.248,00					

6 - Intervento regionale

Formula :

Trasferimenti regionali

Popolazione

Importi :

1.039.357,16					
-----		=			832,8182
1.248,00					

INDICATORI FINANZIARI

19

7 - Incidenza residui attivi

Formula :

Totale residui attivi

----- * 100

Totale accertamenti di competenza

Importi :

945.139,66		
-----	* 100 =	57,1567
1.653.594,64		

8 - Incidenza residui passivi

Formula :

Totale residui passivi

----- * 100

Totale impegni di competenza

Importi :

1.115.709,20		
-----	* 100 =	70,8944
1.573.761,10		

9 - Indebitamento locale pro capite

Formula :

Residui debiti mutui

Popolazione

Importi :

375.519,33		
-----	=	300,8969
1.248,00		

INDICATORI FINANZIARI

19

10 - Velocita' riscossione entrate proprie

Formula :

Riscossione Titolo I + III

 Accertamenti Titolo I + III

Importi :

268.004,58		
-----	=	0,6495
412.620,08		

11 - Rigidita' spesa corrente

Formula :

Spese personale + Quote ammor. nto mutui
 ----- * 100
 Totale entrate Tit. I + II + III

Importi :

322.163,74		
----- * 100	=	20,7070
1.555.821,64		

12 - Velocita' di gestione spese correnti

Formula :

Pagamenti Tit. I competenza

 Impegni Tit. I competenza

Importi :

816.212,90		
-----	=	0,6699
1.218.378,99		

INDICATORI FINANZIARI

19

13 - Reddittività del patrimonio

Formula :

Entrate patrimoniali

----- * 100

Valore Patrimoniale disponibile

Importi :

 9.042,57
 ----- * 100 = 0,0000
 0,00

14 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valori beni patrimoniali indisponibili

 Popolazione

Importi :

 0,00
 ----- = 0,0000
 1.248,00

15 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valore beni patrimoniali disponibili

 Popolazione

Importi :

 0,00
 ----- = 0,0000
 1.248,00

INDICATORI FINANZIARI

19

16 - Patrimonio pro capite

Formula :

Valore beni demaniali

Popolazione

Importi :

0,00	=	0,0000
----- 1.248,00		

17 - Rapporto dipendenti / popolazione

Formula :

Dipendenti

Popolazione

Importi :

9,00	=	0,0072
----- 1.248,00		