

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

approvata dalla Giunta Esecutiva nella seduta n. 4/10 del 11/04/2013

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

L'esercizio 2012 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa, desunte dal Conto del Tesoriere.

	IN CONTO		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2012	-----	-----	3.346.680,64
Riscossioni	1.458.505,18	4.220.595,23	5.679.100,41
Pagamenti	2.392.493,61	2.538.895,13	4.931.388,74
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			4.094.392,31

Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto

Il risultato è pertanto il seguente:

		TOTALE
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012		4.094.392,31
Residui attivi	+	6.305.404,60
Totale -----		10.399.796,91
Residui passivi	-	10.262.063,82
Avanzo ----- d'amministrazione al 31 dicembre 2012		137.733,09
Disavanze		
di cui:		
a) quota complessiva di avanzo già applicata al bilancio di prev. 2013		0,00

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

ORGANIZZAZIONE DELLA COMUNITA' MONTANA

Attività degli organi elettivi nell'anno al quale si riferisce il Consuntivo

Assemblea comunitaria		Adunanze n.	4
Consiglieri in carica n.	38	Deliberazioni n.	32

Giunta Esecutiva		Adunanze n.	38
Componenti n.	7	Deliberazioni n.	280

Commissioni comunitarie		Adunanze n.	0
Commissioni costituite n.	4	Verballi n.	0

		Segretario reggente	
Direttore generale	Begniss dr. Mauro	Titolare	Begniss dr. Mauro

Dipendenti in servizio al 31.12.2012

Qualifica funzionale	Dipendenti				Totale
	di ruolo	non di ruolo			
		semestrali	annuali		
A3	1	-	-	1	
B3	1	-	-	1	
B4	-	-	-	-	
C1	-	-	-	-	
C2	5	-	-	5	
C3	-	-	-	-	
C4	2	-	-	2	
C5	1	-	-	1	
D1	-	-	-	-	
D2	-	-	-	-	
D3	3	-	-	3	
D5	-	-	-	-	
Dirigenza	1	-	-	1	
Totale	14	-	-	14	

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

ENTRATE		COMPETENZA			
		Previsioni definitive	Ripart. %	Accertamenti	Ripart. %
TITOLO I	Trasferimenti correnti dallo Stato dalla Regione ed altri Enti	3.546.350,00	34,797	2.923.740,89	35,07
TITOLO II	Entrate extratributarie	697.600,00	6,845	504.385,16	6,05
TITOLO III	Entrate derivanti da alienazioni da trasferimenti di capitali e da riscossioni di crediti	5.947.500,00	58,358	4.909.617,34	58,88
Totale entrate finali		10.191.450,00	100	8.337.743,39	100
TITOLO IV	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	0,00		0,00	
TITOLO V	Entrate da servizi per conto di terzi	484.550,00		352.773,30	
Totale		10.676.000,00		8.690.516,69	
Avanzo d'Amministrazione		189.350,00		0,00	
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE		10.865.350,00		8.690.516,69	

SPESE		COMPETENZA			
		Previsioni definitive	Ripart. %	Impegni	Ripart. %
TITOLO I	Spese correnti	4.221.560,00	40,719	3.278.975,16	38,75
TITOLO II	Spese in conto capitale	6.145.940,00	59,281	5.182.636,28	61,25
Totale spese finali		10.367.500,00	100	8.461.611,44	100
TITOLO III	Spese per rimborso prestiti	13.300,00		13.118,19	
TITOLO IV	Spese per servizi per conto di terzi	484.550,00		352.773,30	
Totale		10.865.350,00		8.827.502,93	
Disavanzo d'amministrazione		0,00		0,00	
TOTALE COMPLESSIVO SPESE		10.865.350,00		8.827.502,93	

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

ANALISI DEL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE 2012

- **Gestione residui**
- **Gestione di competenza**

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

RESULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI

Gestione dei residui attivi:

La gestione dei residui attivi si è conclusa con i seguenti risultati

N.	Titolo entrata	Residui accertati dal conto dell'anno precedente	Residui riscossi	Residui da riportare	Maggiori residui	Minori residui
I	Entrate da trasferimenti	544.088,19	421.425,69	49.609,07	0,00	73.053,43
II	Entrate extratributarie	35.124,92	18.278,42	16.846,50	0,00	0,00
	Totale titoli I-II	579.213,11	439.704,11	66.455,57	0,00	73.053,43
III	Alienazione di beni	3.013.727,74	1.018.801,07	1.740.103,57	0,00	254.823,10
IV	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Servizi per c/ di terzi	28.924,00	0,00	28.924,00	0,00	0,00
	Totale titoli I-III-IV-V	3.621.864,85	1.458.505,18	1.835.483,14	0,00	327.876,53
	Fondo iniziale di Cassa	3.346.680,64	-	-	-	-
	Totale complessivo	6.968.545,49	1.458.505,18	1.835.483,14	0,00	327.876,53

DIFFERENZA COMPLESSIVA : MINORI RESIDUI ATTIVI €. **327.876,53**

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI

Gestione dei residui passivi:

La gestione dei residui passivi si è conclusa con i seguenti risultati

N.	Titolo spesa	Residui accertati dal conto dell'anno precedente	Residui pagati	Residui da riportare	Maggiori residui	Minori residui
I	Correnti	1.395.654,02	865.197,09	399.348,49	0,00	131.108,44
II	In conto capitale	5.033.635,76	1.286.503,77	3.492.652,86	0,00	254.479,13
III	Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Gestione per c/ di terzi	326.569,30	240.792,75	81.454,67	0,00	4.321,88
Totale titoli I-II-III-IV		6.755.859,08	2.392.493,61	3.973.456,02	0,00	389.909,45

DIFFERENZA COMPLESSIVA : MINORI RESIDUI PASSIVI €. 389.909,45

Valutazioni relative alla gestione dei residui passivi

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI

Risultato complessivo

La gestione dei residui presenta, alla conclusione dell'esercizio al quale si riferisce il conto, il seguente risultato complessivo

N.	GESTIONE	RESIDUI	SEGNO	IMPORTO
1	Residui attivi	<u>Maggiori</u> residui attivi	+	0,00
		Minori	-	327.876,53
2	Residui passivi	<u>Maggiori</u> residui passivi	-	0,00
		Minori	+	389.909,45
RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI: <u>AVANZO</u> DISAVANZO				€ 62.032,92

Valutazione del risultato complessivo della gestione residui

RISULTATO GESTIONE COMPETENZA

Gestione corrente

Il risultato della gestione competenza è stato così determinato:

PARTE I - ENTRATA

TITOLO	ENTRATA	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	SEGNO	Maggiori - minori ACCERTAMENTI
I	Trasferimenti correnti	3.546.350,00	2.923.740,89	-	-622.609,11
II	Entrate extratributarie	697.600,00	504.385,16	-	-193.214,84
	Totale	4.243.950,00	3.428.126,05		-815.823,95
-	Avanzo d'amministrazione	189.350,00			
	di cui:				
	- fondo per spese correnti	15.000,00	0,00		-15.000,00
	- fondi per spese in c/ capitale	174.350,00	0,00		
	- fondo non vincolato		0,00		
	di cui - fondi vincolati	0,00	0,00		
	Totale entrata	4.258.950,00	3.428.126,05		-830.823,95

TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA
MINORI

-830.823,95

PARTE II - SPESA

TITOLO	SPESA	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
I	Correnti	4.221.560,00	3.278.975,16	942.584,84
III	Rimborso di prestiti (esclusa anticipazione di tesoreria)	13.300,00	13.118,19	181,81
-	Totale spesa	4.234.860,00	3.292.093,35	942.766,65

MINORI IMPEGNI DI SPESA

€.

942.766,65

Gestione corrente - risultato:

I - Entrata

Maggiori accertamenti €.

Minori accertamenti €.

II - Spesa

Minori impegni €.

RIASSUNTO COMPLESSIVO €.

SEGNO	Maggiori - minori ACCERTAMENTI
+	0,00
-	-830.823,95
+	942.766,65
	111.942,70

GESTIONE IN CONTO CAPITALE

Gestione in conto capitale

Il risultato della gestione in conto capitale è stato così determinato:

PARTE I - ENTRATA

TITOLO	ENTRATA	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	SEGNO	Maggiori - minori ACCERTAMENTI
III	Alienazioni, trasferimenti di capitali e riscossioni di crediti	5.947.500,00	4.909.617,34	-	-1.037.882,66
IV	Accensione di prestiti (al netto della cat. 1 - anticipazioni di cassa)	0,00	0,00		0,00
-	Avanzo d'amministrazione destinato a spese in c/ capitale	174.350,00		-	-174.350,00
-	Totale entrata	6.121.850,00	4.909.617,34		-1.212.232,66

TOTALE MAGGIORI ACCERTAMENTI D'ENTRATA € -1.212.232,66
 MINORI

PARTE II - SPESA

TITOLO	SPESA	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI	MINORI IMPEGNI
II	Spese in conto capitale	6.145.940,00	5.182.636,28	963.303,72
-	Totale spesa	6.145.940,00	5.182.636,28	963.303,72

MINORI IMPEGNI DI SPESA € 963.303,72

Gestione in c/ capitale - risultato:

I - Entrata

Maggiori accertamenti €.

Minori accertamenti €.

II - Spesa

Minori impegni €.

RIASSUNTO COMPLESSIVO €.

SEGNO	Maggiori - minori ACCERTAMENTI
+	0,00
-	-1.212.232,66
+	963.303,72
	-248.928,94

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA E DEI RESIDUI

Risultato complessivo

Il risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui è riassunto come segue:

I Risultato della gestione di competenza :

AVANZO -DISAVANZO € -136.986,24

II Risultato della gestione dei residui:

AVANZO -DISAVANZO € 62.032,92

III Avanzo d'amministrazione esercizio 2011 (di cui applicato al bil. 2012189,350,00): € 212.686,41

Risultato complessivo dell'esercizio

AVANZO -DISAVANZO € 137.733,09

Valutazioni conclusive

Si precisa che, dell'avanzo d'amministrazione dell'esercizio 2011, una quota pari ad € 23.336,41 non è stata applicata al bilancio di previsione 2012 a titolo precauzionale, nell'attesa della "stabilizzazione" degli assetti finanziari delle Comunità Montane. Così come la quota relativa al fondo di riserva, pari ad € 20.000,00 non risulta impiegata. Inoltre una quota pari ad € 12.968,04 è costituita da avanzo d'amministrazione vincolato, relativo a maggiori trasferimenti finalizzati relativi alla gestione A.I.B. - parte c/capitale.

COMUNITA MONTANA VALLE BREMBANA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2012

eliminazione residui

parametri di dissesto

parametri gestionali

elenco interventi finanziati con avanzo d'amministrazione

n. imp./acc.	C/R	ANNO PROV.	V= Verbale C= Conto	DELIBERA/ DETERMINA	INTERVENTO/ RISORSA	CAP	DESCRIZIONE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA RIPORTARE	DIFFERENZA	NOTE
687/10	R	2010	V	4/34 - 19/10/10	1050103		Ass. educativa scolastica prima ann. 2010/2013	27.251,12	0,00	27.251,12	Iniziativa conclusa (vedi acc. 198)
620/12/11	R	2011	V	60 - 12/09/12	1050103		Ass. educativa scolastica seconda ann. 2010/2013	20.333,94	0,00	20.333,94	Iniziativa conclusa (vedi acc. 389)
1774/10	R	2010	C		1010103		Rimborso spese permessi retribuiti assessori	2.700,00	77,06	2.622,94	Economia
1895/09	R	2009	C	814 - 30/12/09	1010201		produttività 2009	1.771,23	0,00	1.771,23	Economia
1808/10	R	2010	C	1041 - 22/12/10	1010201		produttività 2010	137,18	0,00	137,18	Economia
983/11	R	2009	C	1145 - 23/12/11	1010201		produttività 2011	809,14	0,00	809,14	Economia
984/11	R	2011	C	1145 - 23/12/11	1010201		produttività 2011	29.031,84	29.031,84	774,02	Economia
350/11	R	2011	C	120 - 30/05/11	1010202		Covenant of mayors - acquisizione dati statistici	155,87	0,00	155,87	Economia
468/11	R	2011	C	170 - 12/07/11	1010202		full service fotocopiatrici	3.383,22	3.003,20	380,02	Economia
308/08	R	2008	C	55 - 07/03/08	1010203		vergenza c.m./Santoro	1.500,00	0,00	1.500,00	Iniziativa conclusa
311/08	R	2008	C	75 - 14/03/08	1010203		incarico consulente medica ventana c.m./Santoro	1.020,00	0,00	1.020,00	Iniziativa conclusa
515/10	R	2010	C	911 - 06/04/11	1010203		Covenant of mayors - impegno di spesa gettoni per gruppo lavoro	3.830,00	0,00	3.830,00	Economia
424/11	R	2011	C	141 - 23/06/11	1010203		incarico predispos. Gara appalto rifiuti	2.000,00	0,00	2.000,00	Economia
669/09	R	2009	C	130 - 26/05/09	1010503		D.Lgs. 81/08 - misurazione livello esposizione rumore/vibrazioni	3.000,00	0,00	3.000,00	Economia
73/11	R	2011	C	51 - 21/02/11	1010503		esami clinici dipendenti	297,08	56,00	241,08	Economia
516/10	R	2010	C	911 - 06/04/10	1010507		rap gruppo lavoro comitato scientifico	170,00	0,00	170,00	Economia
907/11	R	2011	C	44 - 12/12/11	1030102		acquisto libri	1.405,08	1.405,00	0,08	Economia
967/11	R	2011	C		1030103		quota contributo psi per finanziamento turistico	20.000,00	0,00	20.000,00	Non finanziato (vedi entrata acc. 495/11)
1038/11	R	2011	C	846 - 30/12/11	1030305		contributi enti/associazioni	21.200,00	0,00	21.200,00	Iniziativa non attuata
1039/11	R	2011	C	846 - 30/12/11	1030305		contributi enti/associazioni	11.900,00	0,00	11.900,00	Iniziativa non attuata
661/11	R	2011	C	193 - 28/09/11	1040103		incarico consulenza	5.000,00	4.975,69	24,31	Economia
757/11	R	2011	C	157 - 07/11/11	1040202		impianti a fune e piste sci	787,46	787,46	26,79	Economia
821/11	R	2011	C	177 - 30/11/11	1040202		indumenti alta visibilità	686,98	686,98	313,02	Economia
471/12	R	2011	C	81 - 24/07/12	1040202		scarpe infortunistiche	686,98	618,28	68,70	Economia

n. imp./acc.	C/R	ANNO PROV.	V= Verbale C= Conto	DELIBERA/ DETERMINA	INTERVENT O/RISORSA	CAP	DESCRIZIONE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA RIPORTARE	DIFFERENZA	NOTE
159/08	R	2008	C	28 - 30/01/08	1040402		manutenzione automezzi 1 08	175,88	0,00	175,88	Economia
1915/08	R	2008	C		1040402		spesa finalizzata squadre 1 aib	315,40	0,00	315,40	Economia
291/09	R	2009	C	31 - 18/03/09	1040402		riparazione soffiatore	2,00	0,00	2,00	Economia
404/09	R	2009	C	38 - 30/03/09	1040402		riparazione motore	6,00	0,00	6,00	Economia
815/09	R	2009	C	517 - 24/06/09	1040402		1° festa volontariato 1 contributo corrente	150,00	0,00	150,00	Economia
1917/08	R	2008	C		1040602		finalizzato 2008	2.643,68	0,00	2.643,68	Iniziativa concluse
17/09	R	2009	C	4 - 14/01/09	1040602		fornitura carburante	20,06	0,00	20,06	Economia
155/10	R	2010	C	21 - 22/01/10	1040602		carburante automezzi	215,49	0,00	215,49	Economia
1776/10	R		C		1040602		contributo finalizzato 10	799,04	0,00	799,04	Iniziativa concluse
84/11	R	2011	C	41 - 08/02/11	1040602		1 manutenzione automezzi 1 incarico progettazione 1 interna valorizzazione 6 sentieri	831,00	65,15	765,85	Economia
471/05	R	2005	C	62 - 04/04/05	1040603		progettazione interna	350,00	0,00	350,00	Economia
707/05	R	2005	C	97 - 13/05/05	1040603		1 qualif. Turistica	50,01	0,00	50,01	Economia
195/11	R	2011	C	26 - 30/03/11	1040603		1 incarico elaborazione 6 cedolini O.F.	612,54	0,00	612,54	Economia
221/11	R	2011	C	31 - 15/04/11	1040603		1 incarico Dott. For. 01/06- 6/01/06/11	26,46	0,00	26,46	Economia
293/11	R	2011	C	68 - 01/06/11	1040603		1 incarico cons. geologica 6/01/06 - 01/06/12	11.022,00	11.013,02	8,98	Economia
294/11	R	2011	C	69 - 01/06/11	1040603		1 incarico Dott. For 01/06 - 6/01/06/12	5.815,77	5.635,80	179,97	Economia
1012/08	R	2008	C		1040603		convenzione fondazione D. Palla cappella	134,62	0,00	134,62	Economia
672/11	R	2011	C	735 - 04/10/11	1050105		7 gentilia 1 riparto contributi ex circ. 4 1 anno 2010	56.579,20	56.579,19	0,01	Economia
1778/08	R	2008	C	531 - 03/12/08	1050203		2 sociali triennio 06/09 1 tesi laurea ambito servizi	3.000,00	0,00	3.000,00	Iniziativa non attuata
1819/10	R	2010	C	741 - 22/12/10	1050203		2 concorso idee progetto 1 prevenzione ambito 2 progetto per creazione sist.	996,00	0,00	996,00	Economia
2137/05	R	2003	C	737 - 09/12/05	1050203		8 Diversamente abili	1.126,97	0,00	1.126,97	Economia
737/11	R	2011	C	13 - 21/10/11	1050205		5 P. T. e Serina 1 sistemazione centralino	6.504,83	6.504,79	0,04	Economia
360/11	R	2011	C	139 - 23/06/11	2010205		2 telefonico	186,00	0,00	186,00	Economia
855/11	R	2011	C	225 - 28/11/11	2010205		2 hw servizi associati	925,00	895,40	29,60	Economia
1027/11	R	2011	C	250 - 29/12/11	2010205		2 sistemazione centralini	5.300,00	3.588,59	1.711,41	Economia
480/12	R	2011	C	95 - 31/07/12	2010205		2 acquisto sim e cellulari	127,99	125,91	2,08	Economia
1048/08	R	2008	C	158 - 29/07/08	2010503		1 lavori manutenzione 1 ordinaria immobili ente	2.295,62	0,00	2.295,62	Economia

n. imp./acc.	C/R	ANNO PROV.	V= Verbale C= Conto	DELIBERA/ DETERMINA	INTERVENT O/RISORSA	CAP	DESCRIZIONE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA RIPORTARE	DIFFERENZA	NOTE
1859/09	R	2009	C	242 - 24/12/09	2010503		scongelo impianto idrico immobile area ex Falck	132,00	0,00	132,00	Economia
1402/10	R	2010	C	634 - 19/10/10	2020306		progetto R.E.I.L. secondo tesi laurea la "la valle Brambana cultura e turismo"	3.028,00	0,00	3.028,00	Iniziativa conclusa
1817/10	R	2010	C	541 - 22/12/10	2020407		contributi enti/associazioni	1.646,00	1.400,00	246,00	Economia
1040/11	R	2011	C	846 - 30/12/11	2020407		1 2011 perizia di variante lavori nuovo IAT	7.700,00	0,00	7.700,00	Iniziativa non attuata
366/11	R	2011	C	422 - 07/06/11	2030103		2 stampa depliant	2.510,32	0,00	2.510,32	Economia
756/11	R	2011	C	340 - 08/11/11	2030103		4 manifestazioni estive	9.160,00	4.520,00	4.640,00	Economia
1861/10	R	2010	C	388 - 29/12/10	2030305		1 impegno spesa per gonfalone medaglie e bassorilievi	7.072,40	2.810,99	4.261,41	Iniziativa conclusa
219/11	R	2011	C	914 - 12/04/11	2030305		1 gonfalone c.m. e premi di rappresentanza	1.300,00	0,00	1.300,00	Economia
352/12	R	2010	C	70 - 11/06/12	2030305		1 confezionamento gonfalone C.M.	2.656,82	2.656,82	0,01	Economia
1050/02	R	2002	C	721 - 03/07/02	2040207		11 S.I.F. loc. Taleggio comune S.B. - spese tecniche	0,14	0,00	0,14	Economia
1052/02	R	2002	C	721 - 03/07/02	2040207		11 S.I.F. loc. Taleggio comune S.B. - lavori	33,39	0,00	33,39	Economia
1540/03	R	2003	C	927 - 09/10/03	2040306		1 acquisto e installazione sistemi monitoraggio protezione civile acquisto	3.832,00	0,00	3.832,00	Iniziativa conclusa
1541/03	R	2003	C	927 - 09/10/03	2040306		1 1 sw	2.000,00	0,00	2.000,00	Iniziativa conclusa
555/09	R	2003	C	69 - 12/05/09	2040306		1 altr. inf. Ufficio P.C.	3.084,00	0,00	3.084,00	Iniziativa conclusa
987/11	R	2011	C		2040405		1 pareggio entrata finalizzata	10,20	0,00	10,20	Economia
2190/03	R	2003	C		2040605		2 avanzo vinc. 2003 per gev	3.687,58	0,00	3.687,58	Iniziativa conclusa
1712/05	R	2005	C	154 - 07/08/07	2040605		2 contribut igev parte capitale 2005	229,60	0,00	229,60	Iniziativa conclusa
2025/07	R	2007	C	263 - 21/12/07	2040605		2 saldo contributi capitale 2007	7.570,70	0,00	7.570,70	Iniziativa conclusa
835/10	R	2007	C	182 - 28/06/10	2040605		2 acquisto gazebo	427,60	0,00	427,60	Iniziativa conclusa
1542/10	R	2010	C	638 - 23/11/10	2040607		8 L.R. 25/07 - prog. 10/7/09	73.504,72	72.687,89	816,83	Economia vedi entrata acc. 432/10
1841/10	R	2010	C	363 - 23/12/10	2040607		8 L.R. 25/07 - prog. 10/10/09	45.200,00	0,00	45.200,00	Economia vedi acc. 466/10
1737/10	R	2010	C	340 - 09/12/10	2050207		5 L.R. 25/07 - prog. 10/6/09	230.000,00	115.949,00	114.151,00	Economia per PISL (vedi acc. 462/10)
2017/07	R	2007	C	242 - 18/12/07	2060107		3 manuale didattica	3.820,00	0,00	3.820,00	Iniziativa non attuata

n. imp./acc.	C/R	ANNO PROV.	V= Verbale C= Conto	DELIBERA/ DETERMINA	INTERVENTO/ RISORSA	CAP	DESCRIZIONE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA RIPORTARE	DIFFERENZA	NOTE
162/08	R	2006	C	31 - 01/02/08	2060107		manuale divulgativo lotta al maggolino	1.300,00	0,00	1.300,00	Iniziativa non attuata
1457/06	R	2006	C	321 - 29/06/07	2060407		interventi settore commercio - promozione micro imprese	448,09	0,00	448,09	Iniziativa conclusa (vedi entrata)
814/09	R	2009	C	417 - 24/06/09	2060407		programma a favore micro imprese	11.453,95	0,00	11.453,95	Iniziativa conclusa (vedi entrata)
1907/09	R	2009	C	1414 - 30/12/09	2060407		programma a favore micro imprese	8.400,00	0,00	8.400,00	Iniziativa conclusa (vedi entrata)
256/10	R	2010	C	66 - 23/02/10	2060407		bando commercio 09 escussione polizza	19.971,60	0,00	19.971,60	Iniziativa conclusa (vedi entrata)
1472/06	R	2006	C	923 - 15/09/06	4000005		fidejussoria	4.011,91	0,00	4.011,91	Iniziativa conclusa
36/07	R	2007	C		4000005		quota collaudo impianto distributore privato	154,94	0,00	154,94	Iniziativa conclusa
134/07	R	2007	C		4000005		quota collaudo impianto distributore privato	154,94	0,00	154,94	Iniziativa conclusa
343/11	R	2011	C		4000005		sanzione amministrativa 1/11	0,09	0,00	0,09	Arrottamento
							TOT. RESIDUI PASSIVI			389.909,45	
134/07	R	2007	V	416 - 15/02/11	2051		LA 15/02/2011	5.715,70		1.375,70	Sopralavoranza - maggio 11
455/07	R	2007	V	274 - 26/12/07	27		Contributo patto per sicurezza Bestino	9.100,10		9.100,10	Sopralavoranza maggio 11
555/09	R	2009	V	928 - 31/12/09	54		Saldo contributo statale nel palermo	90.000,00	0,00	90.000,00	NS. 10/12/2012 - ex leg. 4/5 del 2012
198/10	R	2010	V	454 - 10/10/10	108		Ass. calcitrata spedita prima ann. 2010/2011	27.250,10	0,00	27.250,10	Iniziativa conclusa (vedi imp. 687/10)
289/12/11	R	2011	V	50 - 12/09/12	156		Ass. calcitrata scolastica scorlatani 2010/2011	27.118,99	0,00	27.118,99	Iniziativa conclusa (vedi imp. 620/11)
132/10	R	2010	C	558 - 23/11/10	19		L.R. 23/07 prep. 19/7/09	93.100,00	92.995,17	-104,83	economia (vedi imp. 132/10)
152/10	R	2010	C	210 - 09/12/10	15		L.R. 25/07 prep. 19/5/09	161.000,00	160.990,00	-100,00	economia per P.S. (vedi imp. 473/10)
105/11	R	2011	C		41		contributo best prole bergamasche	20.000,00	0,00	20.000,00	non finanziato (vedi imp. 557/11)
156/10	R	2010	C		68		L.R. 25/07 prep. 19/4/09	35.000,00	0,00	35.000,00	economia (vedi imp. 132/10)
224/09	R	2009	C	117 - 24/02/09	153		contributo (spese per iniziativa contributo)	64.000,00	45.149,15	-18.850,85	Iniziativa conclusa (vedi aliquazione 11)
							TOTALE RESIDUI ATTIVI			-327.876,53	
							RISULTATO GEST. RES.			62.032,92	

n. imp./acc. C/R	ANNO PROV.	V= Verbale C= Conto	DELIBERA/ DETERMINA	INTERVENT O/RISORSA	CAP	DESCRIZIONE	IMPORTO ORIGINARIO	IMPORTO DA RIPORTARE	DIFFERENZA	NOTE
---------------------	---------------	------------------------	------------------------	------------------------	-----	-------------	--------------------	----------------------	------------	------

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI		2012
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo II} \times 100}{\text{Titolo I} + \text{II}}$	14,71
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} \times 100}{\text{Popolazione}}$	6.770,90
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$	1,67
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti reg.li}}{\text{Popolazione}}$	23,39
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totali residui attivi} \times 100}{\text{Totali accert.competenza}}$	72,56
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totali residui passivi} \times 100}{\text{Totali impegni competenza}}$	116,25
Indebitamento locale pro-capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	5,13
Velocità riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossioni titolo II}}{\text{Accertamenti titolo II}}$	0,93
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale} + \text{Rimb.mutui} \times 100}{\text{Totale titoli I} + \text{II}}$	17,60
Velocità gestione spesa corrente	$\frac{\text{Pagamenti titolo I competenza}}{\text{Impegni titolo I competenza}}$	0,67
Redditività del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali} \times 100}{\text{Valore patrimoniale disponibile}}$	2,69
Patrimonio indisp.pro-capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali indisp.}}{\text{Popolazione}}$	5,01
Patrimonio disp. pro-capite	$\frac{\text{Valore beni patrimoniali disp.}}{\text{Popolazione}}$	27,47
Patrimonio demaniale pro-capite	$\frac{\text{Valore beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$	0,00
Rapporto dipendenti popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}}$	0,0003

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE APPLICATO E UTILIZZATO SU BILANCIO PREV. 2012

INTERVENTO	CAP	PROG.	PROG.	DESCRIZIONE	APPLICATO	UTILIZZATO
1050203	2	1	6	INIZIATIVE IN CAMPO SOCIALE	15.000,00	5.325,75
				TOTALE CORRENTI NON RIPETITIVE	15.000,00	5.325,75
2010205	2	1	2	ADEGUAMENTO STRUTTURE INFORMATICHE	3.000,00	2.820,90
2010501	3	1	3	SISTEMAZIONE PALAZZINA EX FALCK	83.350,00	83.350,00
2040607	8	3	1	L.R. 25/07 (PISL) INIZIATIVE IN CAMPO TERRITORIALE	15.000,00	15.000,00
2030307	4	3	1	L.R. 25/07 (PISL) INIZIATIVE IN CAMPO TURISTICO	29.000,00	29.000,00
2010503	1	1	2	LAVORI DI MANUTENZIONE IN ECONOMIA	20.000,00	0,00
2040605	1	2	3	ACQUISTO ATTREZZATURE OPERAI FORESTALI	5.000,00	4.571,08
2060107	3	2	1	INTERVENTI SETTORE AGRICOLTURA	4.000,00	2.235,79
2010501	4	1	2	ACQUISIZIONE IMMOBILI	15.000,00	0,00
				TOTALE CAPITALE	174.350,00	136.977,77

TOT. TIT. I	15.000,00	5.325,75
TOT. TIT. II	174.350,00	136.977,77
TOT. GEN.	189.350,00	142.303,52

COMUNITA' MONTANA VALLE BREMBANA

Riepilogo dei dati relativi ai parametri obiettivi per l'individuazione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie

Codice, descrizione e risultato del parametro			Dato da confrontare	Dato con cui confrontare
			Dato base Rettifiche Risultato	Dato base Rettifiche Risultato
1	Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	No	-136.986,24 174.350,00 0,00	3.428.126,05 0,00 171.406,30
2	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 45 per cento degli impegni della medesima spesa corrente	Si	1.483.220,41 0,00 1.483.220,41	3.278.975,16 0,00 1.475.538,82
3	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoeI	No	0,00 0,00 0,00	3.278.975,16 0,00 16.394,88
4	Volume complessivo delle spese di personale rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I e II superiore al 45 per cento; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro	No	590.113,97 0,00 590.113,97	3.428.126,05 0,00 1.542.656,72
5	Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore al 1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari	No	0,00 0,00 0,00	3.428.126,05 0,00 34.281,26
	Primo esercizio precedente		0,00 0,00 0,00	3.823.091,93 0,00 38.230,92
	Secondo esercizio precedente		0,00 0,00 0,00	4.171.760,77 0,00 41.717,61
6	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	No	0,00 0,00 0,00	3.428.126,05 0,00 171.406,30
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 100 per cento rispetto alle entrate correnti desumibili dai titoli I e II, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoeI con le modifiche di cui al, di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011 n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012	No	44.010,86 0,00 44.010,86	3.428.126,05 0,00 3.428.126,05
8	Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoeI con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% del valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari	No	0,00 0,00 0,00	3.278.975,16 0,00 163.948,76