

## - PIANO PROGRAMMATICO DEL 2011

Nel presente capitolo si va ad evidenziare in estrema sintesi la programmazione attuata dall'Ente.

La tabella seguente evidenzia i dati finanziari relativi alla programmazione iniziale e dopo le variazioni approvate nel corso dell'esercizio.

<b>PROGRAMMAZIONE 2011 STANZIAMENTI INIZIALI E DEFINITIVI</b>			
<b>Titolo</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Stanziamenti iniziali</b>	<b>Stanziamenti definitivi</b>
<b>ENTRATE DI COMPETENZA</b>			
<b>Titolo I</b>	Entrate Tributarie	1.256.890,00	1.834.036,27
<b>Titolo II</b>	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	692.680,00	213.602,98
<b>Titolo III</b>	Entrate Extratributarie	521.060,00	485.362,10
<b>Titolo IV</b>	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	50.460,00	343.760,00
<b>Titolo V</b>	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	519.520,00	519.520,00
<b>Titolo VI</b>	Entrate da servizi per conto di terzi	608.620,00	610.120,00
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	22.153,70
	<b>TOTALE</b>	<b>3.649.230,00</b>	<b>4.028.555,05</b>
<b>SPESE DI COMPETENZA</b>			
<b>Titolo I</b>	Spese correnti	2.288.720,00	2.391.577,05
<b>Titolo II</b>	Spese in conto capitale	50.460,00	325.428,00
<b>Titolo III</b>	Spese per rimborso di prestiti	701.430,00	701.430,00
<b>Titolo IV</b>	Spese per servizi per conto di terzi	608.620,00	610.120,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.649.230,00</b>	<b>4.028.555,05</b>

## - ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI

In questo capitolo ci si pone l'obiettivo di fornire informazioni riguardanti gli scostamenti dei dati finanziari indicati nel conto del bilancio, rispetto a quanto programmato negli strumenti di programmazione, al fine di evidenziare il grado di attendibilità e la capacità di realizzazione di quanto programmato.

La prima tabella individua lo scostamento tra le previsioni iniziali e le previsioni finali, in termini assoluti ed in percentuale.

<b>CONFRONTO PREVISIONI FINALI CON PREVISIONI INIZIALI</b>					
<b>Titolo</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Stanziamenti iniziali</b>	<b>Stanziamenti definitivi</b>	<b>Differenza tra stanziamenti definitivi e stanziamenti iniziali</b>	<b>Scostamento in percentuale</b>
<b>ENTRATE DI COMPETENZA</b>					
<b>Titolo I</b>	Entrate Tributarie	1.256.890,00	1.834.036,27	577.146,27	45,92%
<b>Titolo II</b>	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	692.680,00	213.602,98	-479.077,02	-69,16%
<b>Titolo III</b>	Entrate Extratributarie	521.060,00	485.362,10	-35.697,90	-6,85%
<b>Titolo IV</b>	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	50.460,00	343.760,00	293.300,00	581,25%
<b>Titolo V</b>	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	519.520,00	519.520,00	0,00	0,00%
<b>Titolo VI</b>	Entrate da servizi per conto di terzi	608.620,00	610.120,00	1.500,00	0,25%
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	22.153,70	22.153,70	0,00%
<b>TOTALE</b>		<b>3.649.230,00</b>	<b>4.028.555,05</b>	<b>379.325,05</b>	<b>10,39%</b>
<b>SPESE DI COMPETENZA</b>					
<b>Titolo I</b>	Spese correnti	2.288.720,00	2.391.577,05	102.857,05	4,49%
<b>Titolo II</b>	Spese in conto capitale	50.460,00	325.428,00	274.968,00	544,92%
<b>Titolo III</b>	Spese per rimborso di prestiti	701.430,00	701.430,00	0,00	0,00%
<b>Titolo IV</b>	Spese per servizi per conto di terzi	608.620,00	610.120,00	1.500,00	0,25%
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>		<b>3.649.230,00</b>	<b>4.028.555,05</b>	<b>379.325,05</b>	<b>10,39%</b>

La seconda tabella espone lo scostamento tra le previsioni assestate e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti che in percentuale.

<b>CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON LE PREVISIONI DEFINITIVE</b>					
<b>Titolo</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Stanziamenti definitivi</b>	<b>Accertamenti e impegni 2011</b>	<b>Differenza tra stanziamenti definitivi e accertamenti/impegni (maggiori e minori entrate e minori spese)</b>	<b>Scostamento in percentuale</b>
<b>ENTRATE DI COMPETENZA</b>					
<b>Titolo I</b>	Entrate Tributarie	1.834.036,27	1.817.470,05	-16.566,22	-0,91%
<b>Titolo II</b>	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	213.602,98	238.422,90	24.819,92	10,41%
<b>Titolo III</b>	Entrate Extratributarie	485.362,10	398.013,04	-87.349,06	-21,95%
<b>Titolo IV</b>	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	343.760,00	347.774,94	4.014,94	1,15%
<b>Titolo V</b>	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	519.520,00	117.095,56	-402.424,44	-343,67%
<b>Titolo VI</b>	Entrate da servizi per conto di terzi	610.120,00	182.700,41	-427.419,59	-233,95%
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	22.153,70			
<b>TOTALE</b>		<b>4.028.555,05</b>	<b>3.101.476,90</b>	<b>-904.924,45</b>	<b>-29,18%</b>
<b>SPESE DI COMPETENZA</b>					
<b>Titolo I</b>	Spese correnti	2.391.577,05	2.330.499,53	61.077,52	2,62%
<b>Titolo II</b>	Spese in conto capitale	325.428,00	323.705,25	1.722,75	0,53%
<b>Titolo III</b>	Spese per rimborso di prestiti	701.430,00	250.833,27	450.596,73	179,64%
<b>Titolo IV</b>	Spese per servizi per conto di terzi	610.120,00	182.700,41	427.419,59	233,95%
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
<b>TOTALE</b>		<b>4.028.555,05</b>	<b>3.087.738,46</b>	<b>940.816,59</b>	<b>30,47%</b>

La terza tabella indica lo scostamento tra le previsioni iniziali e gli accertamenti di entrata ed impegni di spesa, sia in termini assoluti che in percentuale.

<b>CONFRONTO ACCERTAMENTI / IMPEGNI CON LE PREVISIONI INIZIALI</b>					
<b>Titolo</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>Stanziamanti iniziali</b>	<b>Accertamenti e impegni 2011</b>	<b>Differenza tra accertamenti/impegni e stanziamenti iniziali (maggiori e minori entrate e minori spese)</b>	<b>Scostamento in percentuale</b>
<b>ENTRATE DI COMPETENZA</b>					
<b>Titolo I</b>	Entrate Tributarie	1.256.890,00	1.817.470,05	560.580,05	44,60%
<b>Titolo II</b>	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	692.680,00	238.422,90	-454.257,10	-65,58%
<b>Titolo III</b>	Entrate Extratributarie	521.060,00	398.013,04	-123.046,96	-23,61%
<b>Titolo IV</b>	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	50.460,00	347.774,94	297.314,94	589,21%
<b>Titolo V</b>	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	519.520,00	117.095,56	-402.424,44	-77,46%
<b>Titolo VI</b>	Entrate da servizi per conto di terzi	608.620,00	182.700,41	-425.919,59	-69,98%
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
<b>TOTALE</b>		<b>3.649.230,00</b>	<b>3.101.476,90</b>	<b>-547.753,10</b>	<b>-15,01%</b>
<b>SPESE DI COMPETENZA</b>					
<b>Titolo I</b>	Spese correnti	2.288.720,00	2.330.499,53	-41.779,53	-1,83%
<b>Titolo II</b>	Spese in conto capitale	50.460,00	323.705,25	-273.245,25	-541,51%
<b>Titolo III</b>	Spese per rimborso di prestiti	701.430,00	250.833,27	450.596,73	64,24%
<b>Titolo IV</b>	Spese per servizi per conto di terzi	608.620,00	182.700,41	425.919,59	69,98%
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00			
<b>TOTALE</b>		<b>3.649.230,00</b>	<b>3.087.738,46</b>	<b>561.491,54</b>	<b>15,39%</b>