



Direzione Centrale Servizi Finanziari

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI C.C. n.20 del 15/4/2014

TABELLE DI SINTESI

Rendiconto 2013 - Riepilogo della gestione di competenza



/1000000

ENTRATE					SPESE				
		Previsioni Definitive	Accertamenti	%realizzazione			Previsioni Definitive	Impegni	%realizzazione
Titolo I	Avanzo applicato	36,52			Titolo I	Spese correnti	1.376,61	1.243,12	90,30%
	Entrate tributarie	997,05	910,79	91,35%		Fondo sval.crediti	45,05	-	0,00%
Titolo II	Contributi e trasferimenti	246,58	251,83	102,13%	Titolo III	Rimborso di prestiti	220,76	56,63	25,65%
Titolo III	Entrate extratributarie	221,92	209,8	94,54%					
Totale entrate proprie		1465,55	1372,42	93,65%					
Avanzo		-							
Totale entrate correnti		1465,55	1372,42	93,65%	Totale spese correnti		1.642,42	1.299,75	79,14%
Titolo IV	Traferimenti, alienazioni ecc.	1297,91	516,7	39,81%	Titolo III	Spese d'investimento	1.295,01	521,03	40,23%
Titolo V	Entrate da prestiti, anticip.tesor.	1320,34	658,95	49,91%	Titolo III	Anticipazione di tesoreria dl.35 e dl.174	1.151,89	651,89	56,59%
Totale entrate in c/capitale		2618,25	1175,65	44,90%	Totale		2.446,90	1.172,92	47,93%
Titolo VI	Entrate per servizi c/terzi	201,05	115,85	57,62%	Titolo IV	Spese per servizi c/terzi	201,05	115,85	57,62%
	Disavanzo						31		
Totale Generale delle Entrate		4.321,37	2.663,92	61,65%	Totale Generale delle Spese		4.321,37	2.588,52	59,90%
Risultato di gestione (accertamenti - impegni)			75,40						

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA				
	RENDICONTO			Variazione
	2011	2012	2013	Biennio
Riscossioni (competenza)	1.161.804.942,96	1.003.701.355,67	1.729.589.001,10	725.887.645,43
Pagamenti (competenza)	959.562.319,75	749.191.823,38	811.308.105,59	62.116.282,21
Saldo movimenti cassa (solo competenza)	202.242.623,21	254.509.532,29	918.280.895,51	663.771.363,22
Residui Attivi (competenza)	626.212.359,99	674.619.831,83	934.328.253,49	259.708.421,66
Residui Passivi (competenza)	820.144.875,96	863.342.017,47	1.777.215.970,81	913.873.953,34
Risultato Contabile (solo competenza)	- 193.932.515,97	- 188.722.185,64	- 842.887.717,32	- 654.165.531,68
Avanzo di Gestione (competenza)	8.310.107,24	65.787.346,65	75.393.178,19	9.605.831,54

EQUILIBRI FINANZIARI



COMUNE DI NAPOLI

/1000000

Equilibri finanziari				
Equilibrio economico finanziario			1 differenziale f)	72,66
a)	Entrate - Tit. I II III (+)	1.372,41	a detrarre :	
			quota di entrate correnti che finanzia gli investimenti g)	16,18
			risultato della gestione di parte corrente h= f-g)	56,48
	Spese - Tit. I (-)	1.243,12	Fondi vincolati 2012 per spesa corrente (+)	0,31
	Differenza	129,29	risultato effettivo della gestione di parte corrente i)	56,79
	Spese - Tit. III (-)	708,52		
	1 differenziale d)	-579,23		
DI.35 e DI.174 e)	651,89			
Differenziale f=d-e)	72,66			
spesa in c/capitale		521,03	2 differenziale l)	18,91
b)	finanziato da:		Risultato della gestione di parte capitale l)	18,91
	Entrate - Tit. IV e V (+)	1.175,65		
	DI.35 e DI.174 (-)	651,89	Fondi vincolati 2012 per spesa in c/capitale (+)	2,30
	saldo (+)	523,76	Risultato effettivo della gestione di parte capitale m)	21,21
	entrate correnti (+)	16,18	Risultato della gestione h + l,	75,39
differenziale l)	18,91	risultato effettivo di gestione i + m	78,00	
Equilibrio finale			3 differenziale n)	124,96
c)	Entrate finali (Avanzo + Tit. 1-2-3-4) (+)	1.889,11	titolo 5 entrate (+)	658,95
			titolo 3 spesa (-)	- 708,52
	Spese finali (Disavanzo + Tit.1-2) (-)	1.764,15	decremento debito o)	- 49,57
Saldo netto da :		risultato della gestione n - o)	75,39	
Finanziare (-)		Fondi vincolati 2012 applicati al bilancio (+)	2,61	
Impiegare (+)	124,96	risultato effettivo di gestione	78,00	
differenziale n)				



RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

ENTRATE

ENTRATE



/1000000

	Stanziamiento	Accertamenti	differenza	% di scostamento	Riscossioni	% di riscossione
Titolo I						
Imposte	382,43	319,64	63	83,58%	191,45	60%
Tasse	245,76	170,78	75	69,49%	51,14	30%
Tributi Speciali	368,86	419,61	- 51	113,76%	362,32	86%
Totale	997,05	910,03	87,02	0,91	604,91	66%

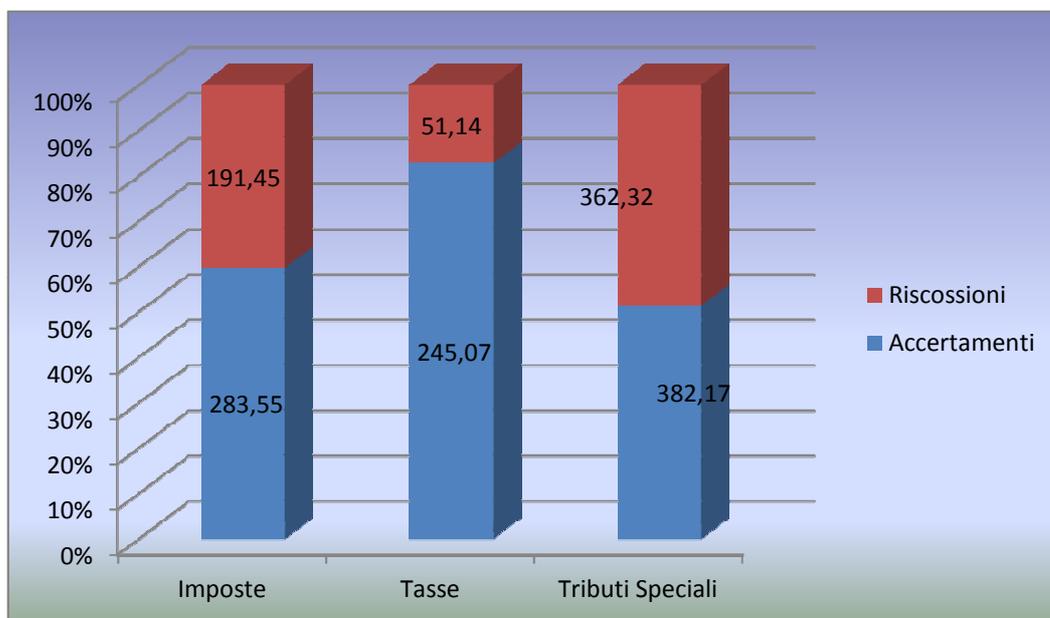
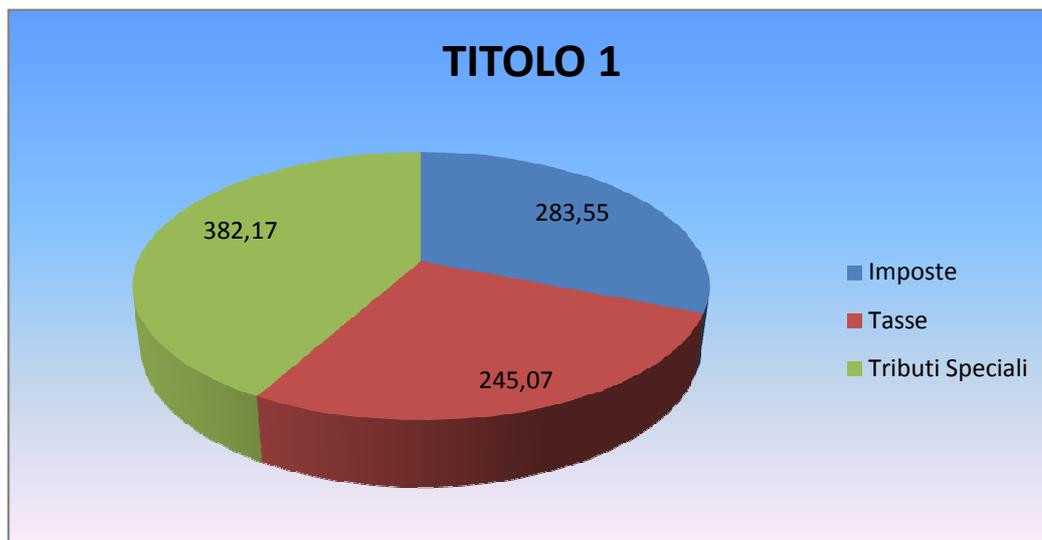
	Stanziamiento	Accertamenti	differenza	% di scostamento	Riscossioni	% di riscossione
Titolo II						
trasferimenti dallo stato	157,34	172,57	- 15,23	109,68%	123,61	72%
trasferimenti dalla Regione	86,18	77,03	9,15	89,38%	7,52	10%
trasferimenti da altri	3,06	2,22	0,84	72,55%	0,19	9%
Totale	246,58	251,82	- 5,24	102,13%	131,32	52%

	Stanziamiento	Accertamenti	differenza	% di scostamento	Riscossioni	% di riscossione
Titolo III						
Proventi Servizi Pubblici	112,93	113,91	-0,98	100,87%	37,45	33%
Proventi dei Beni dell'Ente	37,21	39,02	-1,81	104,86%	14,41	37%
Interessi	6,21	5,45	0,76	87,76%	3,88	71%
Utili netti	2,79	2,79	0,00	100,00%	1,54	55%
Proventi Vari	62,78	48,63	14,15	77,46%	19,09	39%
Totale	221,92	209,80	12,12	94,54%	76,37	36%

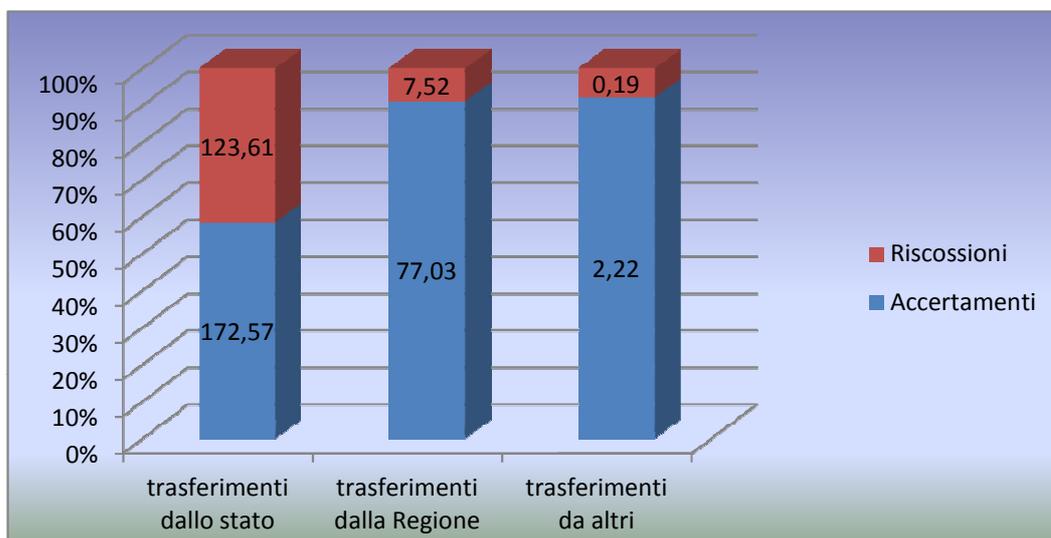
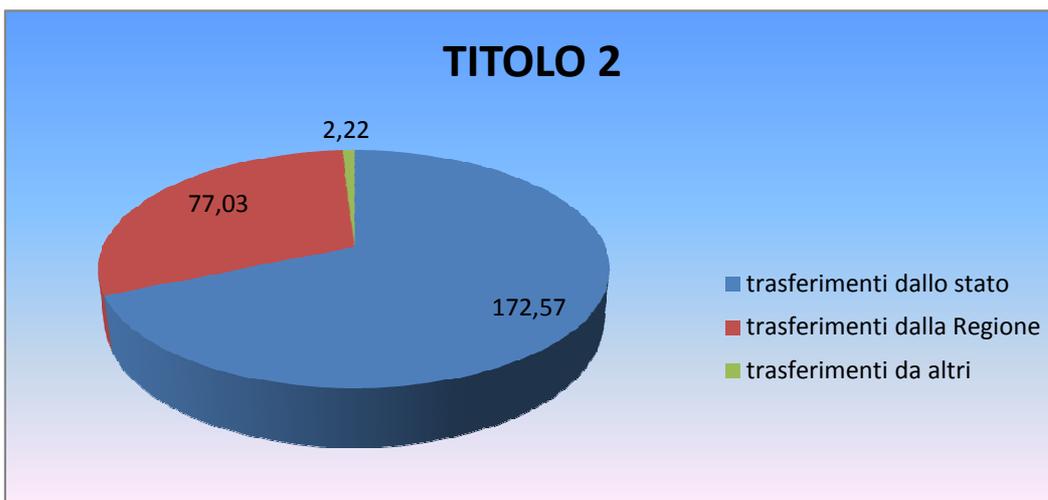
	Stanziamiento	Accertamenti	differenza	% di scostamento	Riscossioni	% di riscossione
Titolo IV						
Alienazione beni immobili	31,01	19,34	11,67	62,37%	0,52	3%
Trasferimenti di capitali:		0				
Dallo Stato	660,93	90,11	570,82	13,63%	64,22	71%
Dalla Regione	603,01	404,86	198,15	67,14%	87,52	22%
da altri soggetti	2,95	2,39	0,56	81,02%	2,38	100%
Riscossione crediti	0	0	0			
Totale	1.297,90	516,70	781,20	39,81%	154,64	30%

	Stanziamiento	Accertamenti	differenza	% di scostamento	Riscossioni	% di riscossione
Titolo V						
Anticipazioni di cassa	500,00	,00	500,00			
Finanziamenti a breve	1,70	1,56	,14	91,76%		
Assunzione di mutui	818,64	657,39	161,25	80,30%	651,89	99%
Emissione prestiti obbl.	,00	,00	,00	0,00%		
Totale	1.320,34	658,95	661,39	49,91%	651,89	98,93%

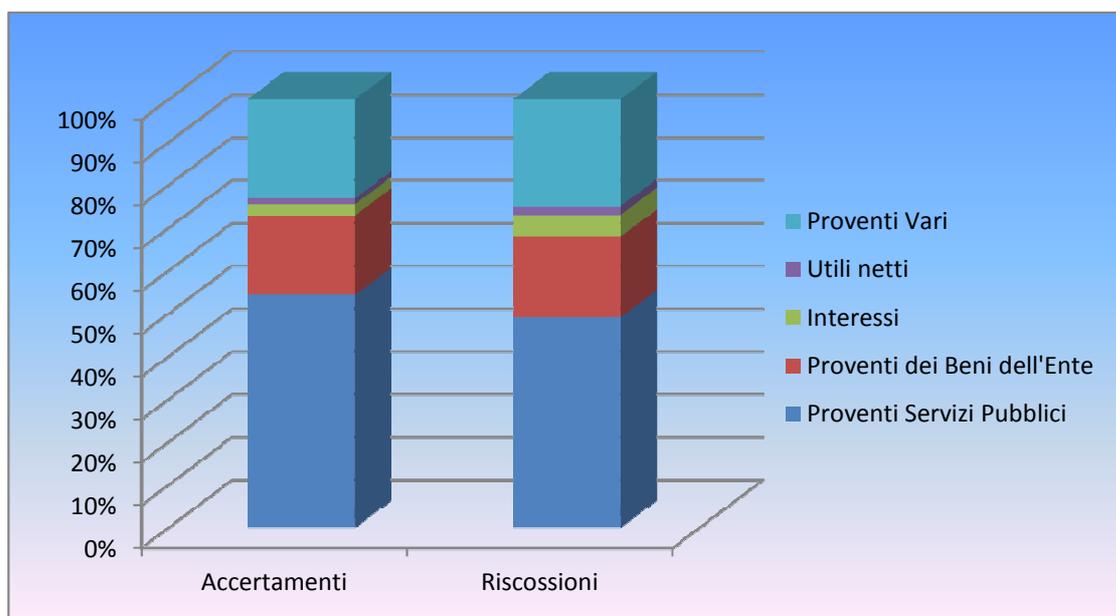
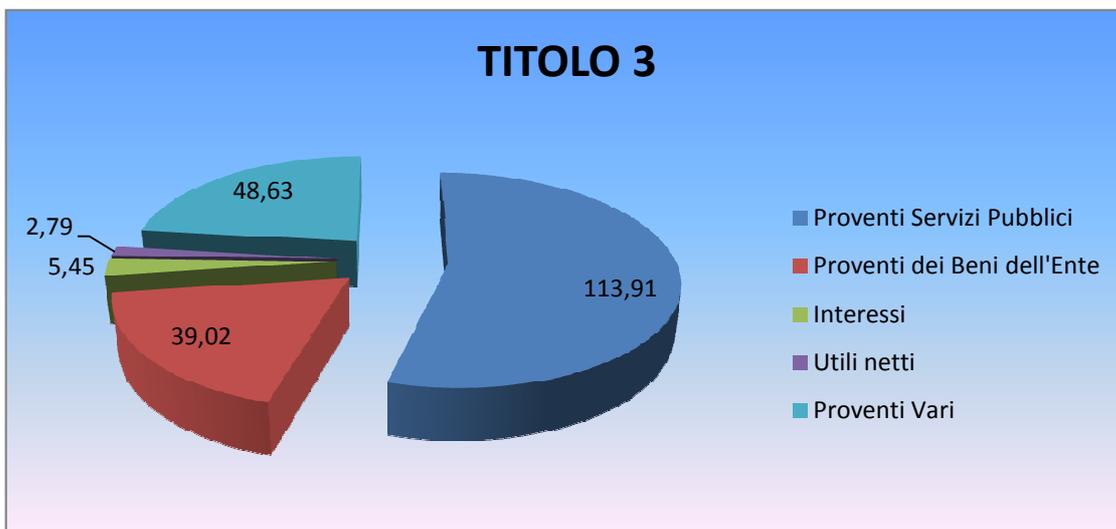
ENTRATE



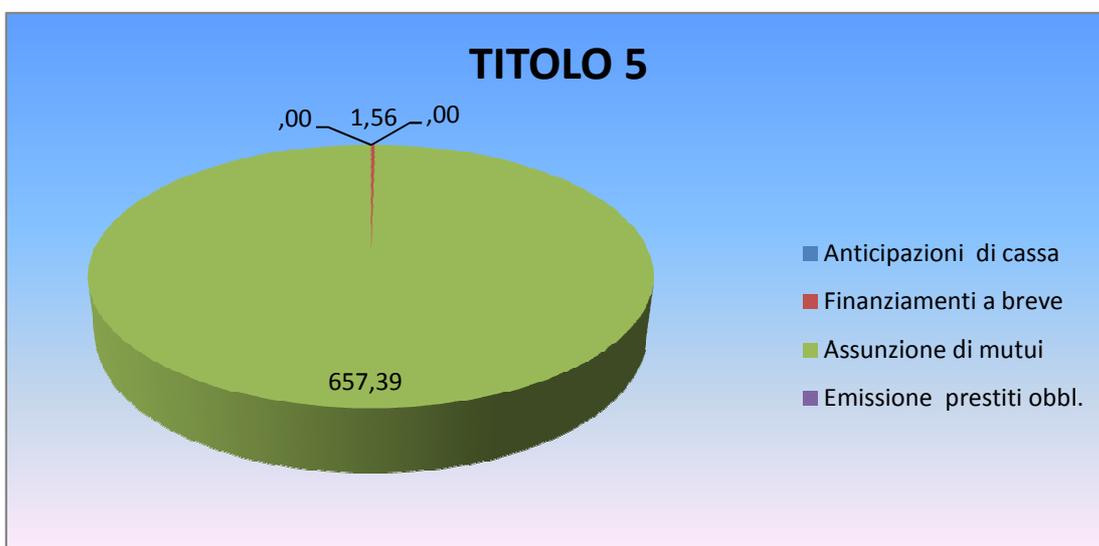
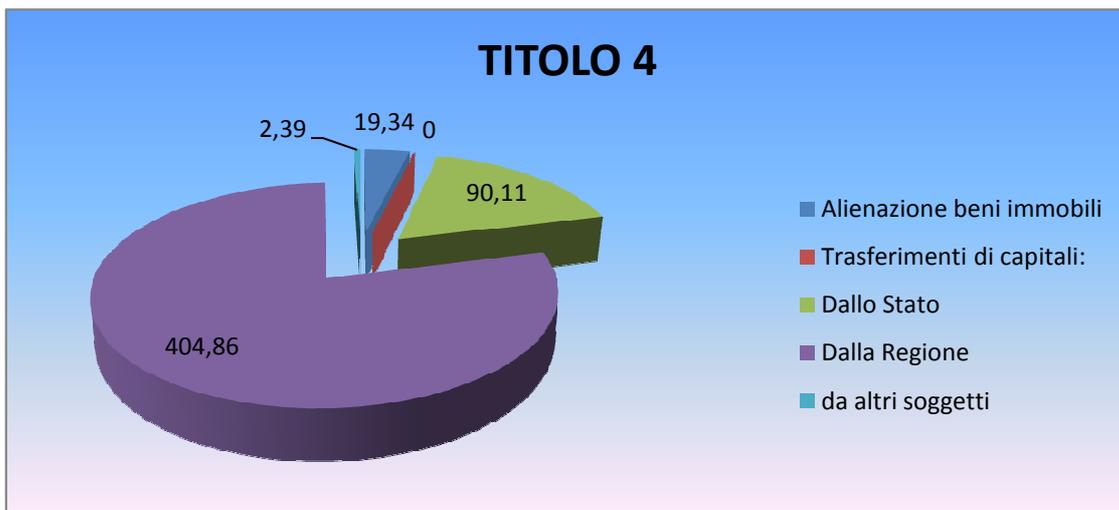
ENTRATE



ENTRATE



ENTRATE



ENTRATE ANDAMENTO TRIENNALE



/1000000

Titolo I	ACCERTAMENTI 2011	ACCERTAMENTI 2012	ACCERTAMENTI 2013	scostamenti 2012/2013	%
Imposte	226,87	319,24	283,55	- 35,69	-11%
Tasse	173,33	177,46	245,07	67,61	38%
Tributi Speciali	465,90	419,61	382,17	- 37,44	-9%
Totale	866,10	916,31	910,79	- 5,52	-1%

Titolo II	ACCERTAMENTI 2011	ACCERTAMENTI 2012	ACCERTAMENTI 2013	scostamenti 2012/2013	%
trasferimenti dallo stato	71,42	67,70	172,57	104,87	155%
trasferimenti dalla Regione	95,86	81,08	77,03	- 4,05	-5%
trasferimenti da altri	5,82	1,39	2,22	0,83	59%
Totale	173,10	150,17	251,82	101,65	68%

Titolo III	ACCERTAMENTI 2011	ACCERTAMENTI 2012	ACCERTAMENTI 2013	scostamenti 2012/2013	%
Proventi Servizi Pubblici	116,06	129,77	113,91	- 15,86	-12%
Proventi dei Beni dell'Ente	37,99	42,38	39,02	- 3,36	-8%
Interessi	8,17	9,08	5,45	- 3,63	-40%
Utili netti	3,15	1,53	2,79	1,27	83%
Proventi Vari	76,58	54,70	48,63	- 6,07	-11%
Totale	241,95	237,46	209,80	- 27,66	-12%

Titolo IV	ACCERTAMENTI 2011	ACCERTAMENTI 2012	ACCERTAMENTI 2013	scostamenti 2012/2013	%
Alienazione beni immobili	25,24	40,01	19,34	- 20,67	-52%
Trasferimenti di capitali:	-	-	-	-	-
Dallo Stato	67,35	16,19	90,11	73,92	457%
Dalla Regione	217,25	183,51	404,86	221,35	121%
da altri soggetti	11,63	2,51	2,39	- 0,12	-5%
Riscossione crediti	-	-	-	-	-
Totale	321,47	242,21	516,70	274,49	113%

Titolo V	ACCERTAMENTI 2011	ACCERTAMENTI 2012	ACCERTAMENTI 2013	scostamenti 2012/2013	%
Anticipazioni di cassa	-	-	-	-	0%
Finanziamenti a breve	0,58	1,50	1,56	0,06	4%
Assunzione di mutui	48,50	5,50	657,39	651,89	11853%
Emissione prestiti obbl.	-	-	-	-	0%
Totale	49,08	7,00	658,95	651,95	9314%




COMUNE DI NAPOLI

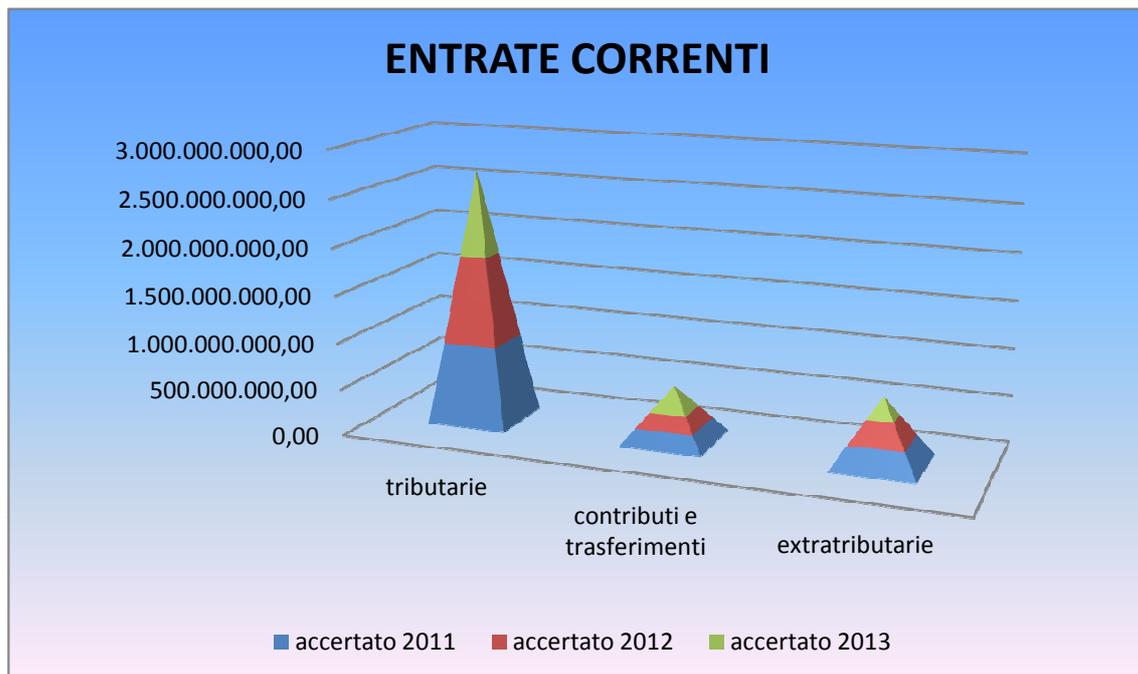
RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

ENTRATE CORRENTI

ENTRATE - ANDAMENTO TRIENNALE



entrate correnti per titolo	accertato 2011	accertato 2012	accertato 2013
tributarie	866.100.725,51	916.307.822,31	910.788.206,10
contributi e trasferimenti	165.202.649,74	150.270.941,40	251.825.705,73
extratributarie	241.953.680,54	237.459.668,97	209.797.528,25
Totale complessivo	1.273.257.055,79	1.304.038.432,68	1.372.411.440,08



DETTAGLIO RISORSE


Titolo 1	Accertato 2011	Accertato 2012	Accertato 2013	scostamento 2013/2012
10 - IMPOSTA COMUNALE IMMOBILI - ICI	128.800.000,00	209.090,01	0	-100,00%
12 - ICI ESERCIZI DECORSI	4.760.167,01	3.132.836,09	2.356.001,92	-24,80%
14 - ICI SOPRATTASSA	4.721.320,11	4.281.800,88	3.392.328,32	-20,77%
15 - IMU		260.100.000,00	212.320.349,16	-18,37%
20 - IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	13.178,58	7.301,55	1.469,44	-79,87%
30 - INVIM ANNI PREGRESSI	674.725,65	1.307.955,50	109.653,22	-91,62%
60 - ADDIZIONALE IRPEF (ART.1 CO.3 D.LGS 360/98)	43.000.000,00	48.107.013,50	61.741.000,00	28,34%
62 - ADDIZIONALE SUI DIRITTI DI IMBARCO DI PASSEGGERI SULLE AEROMOBILI	0	92.683,35	126.228,53	36,19%
90 - ADDIZIONALE CONSUMI EN.ELETTRICA	11.221.734,29	0	0	
91 - IMPOSTA DI SOGGIORNO	0	2.000.000,00	3.500.000,00	75,00%
92 - COMPARTECIPAZIONE IVA	33.673.881,71	0	0	
95 - IMPOSTA DI SOGGIORNO SANZIONI SU VIOLAZIONI			0	
110 - TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI - TARSU	166.220.843,30	164.590.753,08	0	-100,00%
114 - TARSU ESERCIZI DECORSI	5.497.843,34	10.566.276,62	383.383,40	-96,37%
115 - TARES - TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI			244.690.977,33	
118 - TARSU SOPRATTASSE	1.615.000,00	2.304.966,61	0	-100,00%
250 - ENTRATE DA FONDO DI SOLIDARIETA COMUNALE GIA' FONDO SPECIALE DI RIEQUILIBRIO	465.902.031,52	419.607.145,12	382.166.814,78	-8,92%
Totale titolo 1	866.100.725,51	916.307.822,31	910.788.206,10	-0,60%

DETTAGLIO RISORSE


Titolo 2	accertato 2011	accertato 2012	accertato 2013	scostamento 2013/2012
300 - FONDO ORDINARIO	8.389.552,42	8.389.552,42	0	-100,00%
304 - CONTRIBUTO ONERI AMMORTAMENTO MUTUI	6.330.437,67	6.330.437,67	5.678.449,65	-10,30%
312 - TRASFERIMENTI STATALI LSU COOPERATIVE DI LAVORO	37.557.643,01	37.503.051,28	38.511.192,05	2,69%
320 - ALTRI TRASFERIMENTI STATALI	9.827.647,01	4.551.562,66	95.710.991,70	2002,82%
324 - TRASFERIMENTI STATALI POLITICHE SOCIALI E DEL LAVORO		0	118.254,48	100,00%
330-CONTRIBUTI DELLO STATO CON VINCOLO DI SPESA	8.788.392,97	9.345.503,82	31.561.548,08	237,72%
346 - CONTRIBUTO DELLO STATO SERVIZIO MENSA SCOLASTICA AGLI INSEGNANTI STATALI	524.494,04	1.579.119,31	990.371,70	-37,28%
400 - TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI PER INTERVENTI SOCIO-ASSISTENZIALI	14.941.937,42	8.568.535,27	10.580.976,37	23,49%
402 - TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI PER PERCORSI DI WELFARE TO WORK	0	335,15	0	-100,00%
410 - TRASFERIMENTI REGIONALI PER INTERVENTI L.431/98	10.442.405,82	0	0	0,00%
415 - DALLA REGIONE : FINANZIAMENTI EUROPEI IN ATTUAZIONE DI PROGETTI DEL PROGRAMMA	0	4.690.440,00	732.335,88	-84,39%
420 - TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI REGIONALI PER ALTRE FINALITA'	1.270.000,00	5.044.907,20	6.614.972,23	31,12%
430 - TRASFERIMENTI REGIONALI PER TRASPORTI	62.470.150,64	61.102.367,90	60.259.168,47	-1,38%
500 - TRASFERIMENTI REG.LI PER ASSISTENZA SCOLASTICA E DIRITTO ALLO STUDIO	0	2.939.585,00	0	-100,00%
520 - TRASFERIMENTI PER ALTRE FUNZIONI DELEGATE	0	0	0	0,00%
530 - TRASFERIMENTI DA ORGANI COMUNITARI	25.000,00	103.000,00	534.250,00	418,69%
550 - CONTRIBUTI DIVERSI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	4.634.988,74	122.543,72	533.195,12	335,11%
555 - TRASFERIMENTI DIVERSI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0	0	0	0,00%
				0,00%
Totale Titolo 2	165.202.649,74	150.270.941,40	251.825.705,73	67,58%

DETTAGLIO RISORSE

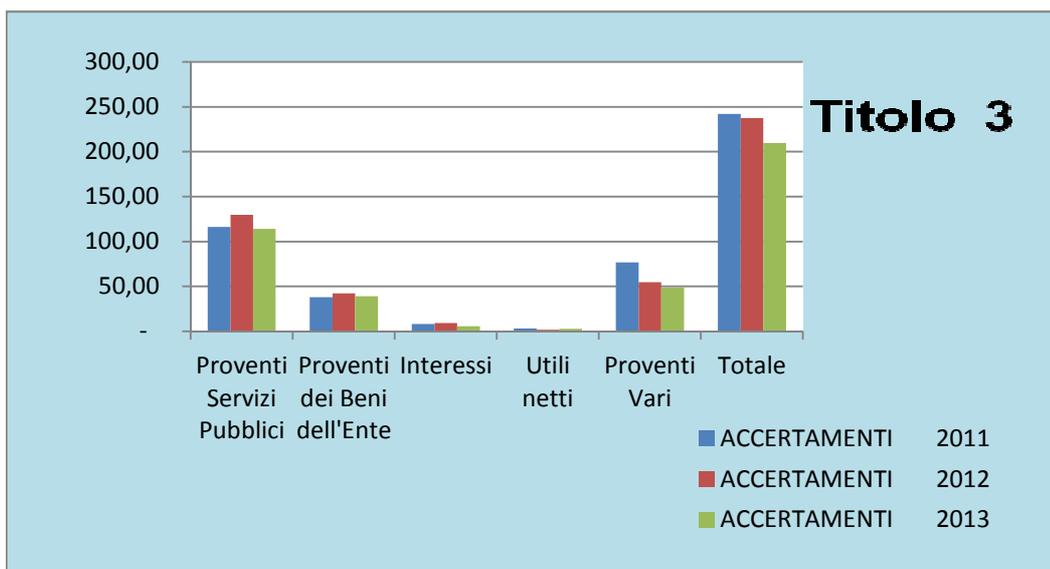
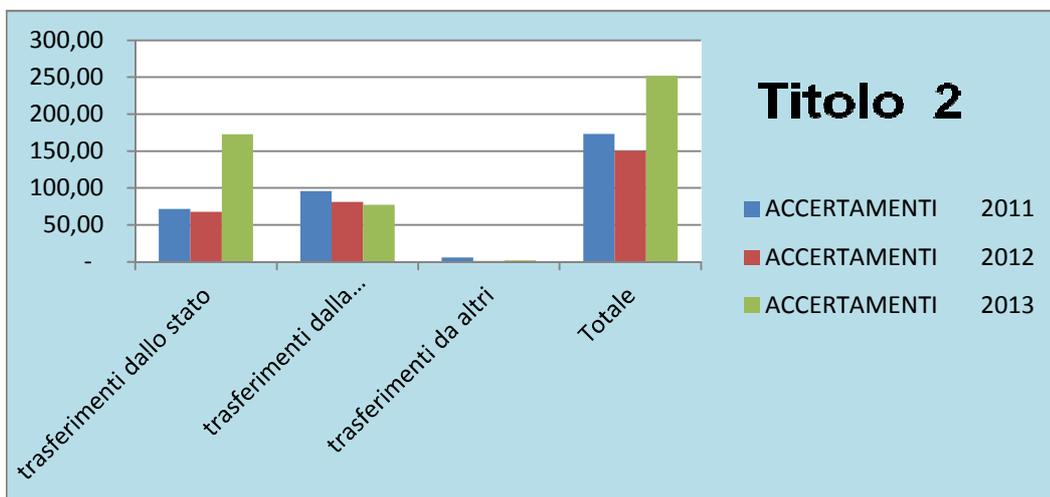
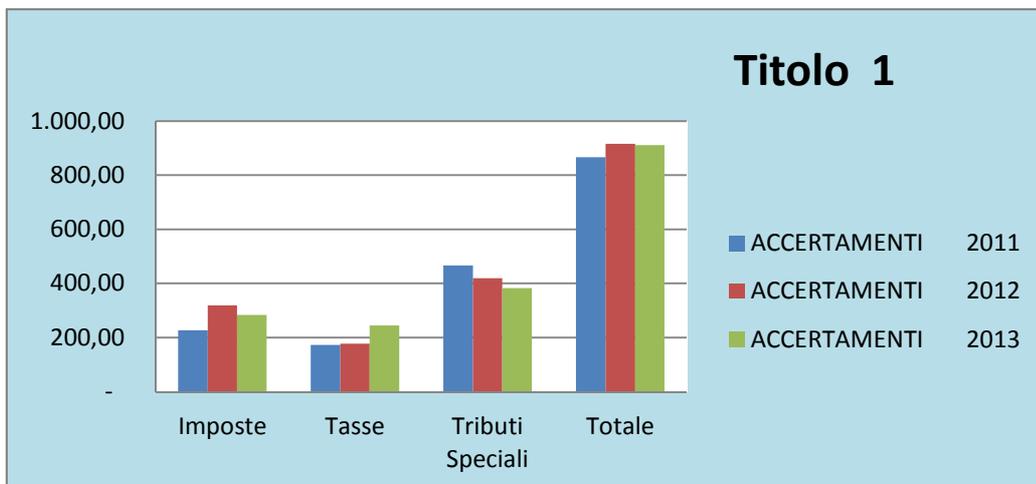

Titolo 3	accertato 2011	accertato 2012	accertato 2013	scostamento 2013/2012
600 - DIRITTI SU ATTI STATO CIVILE ED ANAGRAFE	757.301,40	899.254,60	878.449,20	-2,31%
610 - DIRITTI DI SEGRETERIA	2.389.672,46	2.190.144,81	907.622,56	-58,56%
620 - DIRITTI DIVERSI	1.117.137,57	1.363.967,98	1.186.698,49	-13,00%
630 - PROVENTI DA PARCHEGGI IN CONCESSIONE	54.260,00	36.381,27	2.036.381,27	5497,33%
635 - PROVENTI MENSE SCOLASTICHE (R.IVA)	4.441.586,85	3.888.825,19	4.091.375,65	5,21%
640 - PROVENTI TRASPORTI FUNEBRI ED ALTRI SERVIZI CIMITERIALI (RILEVANTI IVA)	2.795.503,97	1.264.951,30	943.087,21	-25,44%
642 - PROVENTI ALTRI SERVIZI CIMITERIALI	1.916.277,81	1.882.499,00	1.285.000,00	-31,74%
645 - PROVENTI DA SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI (R.IVA)	37.652,00	41.445,00	15.543,00	-62,50%
650 - PROVENTI ASILI NIDO	480.804,57	520.792,73	680.852,66	30,73%
655 - PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI (RIL.IVA)	2.193.986,84	1.904.501,10	1.846.910,40	-3,02%
660 - PROVENTI SERVIZI CULTURALI	264.873,14	375.583,05	457.443,91	21,80%
665 - PROVENTI DA MERCATI (R.IVA)	1.180.633,03	1.633.326,00	1.543.845,94	-5,48%
670 - PROVENTI DA STABILIMENTO DI MATTAZIONE (R.IVA)	6.522,79	4.686,90	1.562,30	-66,67%
682 - CANONE MINIMO GARANTITO SOCIETA' ELPIS	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00%
685 - CANONE DEPURAZIONE E FOGNATURA	10.453.190,98	16.614.214,23	10.108.750,61	-39,16%
687 - CANONI DEPURAZIONE E FOGNATURA UTENZE NON SERVITE DA ACQUEDOTTO	224.325,52	164.603,56	156.744,05	-4,77%
690 - PROVENTI DI SERVIZI DIVERSI RILEVANTI AGLI EFFETTI DELL'IVA	607.087,05	6.223.583,83	6.876.805,25	10,50%
691 - PROVENTI SERVIZI DIVERSI	250	308.891,83	566.052,90	83,25%
692 - VIOLAZIONE NORME CONTRATTUALI	4.624,36	5.145,61	5.552,78	7,91%
693 - SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE NORMATIVE AMBIENTALI IN TEMA DI RIFIUTI	0	0	0	0,00%
695 - CONTRAVVENZIONI REGOLAMENTI COMUNALI	662.498,14	3.200.000,00	319.632,17	-90,01%
699 - CONTRAVVENZIONI DISCIPLINA DELLA CIRCOLAZIONE STRADALE	83.478.682,34	84.250.000,00	77.004.353,49	-8,60%
700 - FITTI FONDI RUSTICI E SUOLI	295.129,56	307.000,00	889.403,64	189,71%
710 - FITTI DI FABBRICATI	23.331.770,10	23.027.000,00	24.582.099,84	6,75%
715 - UTILIZZO CUNICOLI E SOTTOSERVIZI	162.971,00	184.211,00	0	-100,00%
720 - ALTRI PROVENTI DI BENI IMMOBILI	2.675.805,48	2.640.500,00	1.557.468,22	-41,02%
740 - PROVENTI DI BENI EX ENTI OSPEDALIERI	315.844,57	330.000,00	329.730,60	-0,08%
750 - PROVENTI PER LOCAZIONE MATERIALI ROTABILI	2.510.000,00	2.510.000,00	2.510.000,00	0,00%
760 - CANONI OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	8.680.182,75	13.360.407,20	9.133.719,44	-31,64%
780 - PROVENTI VARI	19.762,94	22.918,76	20.644,78	-9,92%
800 - INTERESSI MORATORI	4.384.766,86	6.546.702,69	3.962.966,58	-39,47%
805 - INTERESSI SU CONFERIMENTI DI CAPITALI	3.700.000,00	2.000.000,00	557.281,39	-72,14%
810 - INTERESSI SU CAPITALI MOBILI	45.274,22	37.616,26	57.434,64	52,69%
815 - INTERESSI DILAZIONE ACQUISTI ERP	39.066,44	500.000,00	875.051,37	75,01%
850 - DIVIDENDI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	3.150.400,00	1.525.400,00	2.787.500,00	82,74%
870 - DIRITTI DERIVANTI DAL CONTROLLO IMPIANTI TERMICI E SANZIONI AMMINISTRATIVE IN VIOLAZIONE L.447/95	208.673,61	159.042,00	140.570,00	-11,61%
875 - PROVENTI DA SANZIONI AMMINISTRATIVE DERIVANTI DA APPLICAZIONE DI NORMATIVE VARIE	350.529,93	653.160,00	22.778,39	-96,51%

DETTAGLIO RISORSE

900 - PROVENTI DIVERSI DA ATTIVITA' ASSISTENZIALI	1.405.358,80	1.253.922,01	22.634,47	-98,19%
903 - PROVENTI DERIVANTI DA PRESTAZIONI RESE A TERZI (SOCIETA' E/O ENTI)	46.167,58	182.307,65	68.348,20	-62,51%
909 - RIMBORSI DALL'INAIL PER INFORTUNI PERSONALE	350.922,87	444.257,80	410.675,94	-7,56%
910 - RECUPERI DA PERSONALE DIPENDENTE	891.705,47	1.009.645,98	661.177,04	-34,51%
911 - ACCANTONAMENTO DIFFERENZE STIPENDIALI DIPENDENTI SOSPESI DAL SERVIZIO CON ASSEGNI ALIMENTARI	153.591,66	139.421,73	84.306,21	-39,53%
912 - RECUPERI DIVERSI	56.324.127,47	26.118.623,05	19.905.182,08	-23,79%
914 - LIQUIDAZIONE I.C.A.		470.000,00	0	-100,00%
916 - RECUPERO SPESE PATRIMONIO IMMOBILIARE	5.468.461,39	8.351.000,00	6.779.159,27	-18,82%
920 - CONCORSO DELLO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	291.936,68	23.467,03	54.262,35	131,23%
921 - RIMBORSI DIVERSI DALLO STATO	0	716.403,06	407.260,54	-43,15%
922 - CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	60.700,15	24.600,00	771.608,88	3036,62%
923 - RECUPERO E REGOLAZIONE DEBITO CICLO RIFIUTI		4.913.549,70	0	-100,00%
924 - RISARCIMENTO DANNI	1.000,00	5.630,00	2.650,00	-52,93%
926 - RECUPERO LAVORI IN DANNO	277.380,83	0	0	0,00%
930 - PROVENTI DIVERSI CON VINCOLI DI SPESA	2.477.397,38	2.210.555,95	2.250.620,89	1,81%
938 - PROVENTI DA OPERAZIONI DI FINANZA DERIVATA	4.116.327,89	2.895.653,93	6.234.386,38	115,30%
940 - RECUPERO DAL CONCESSIONARIO DELLA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI	42.063,95	658,12	0	-100,00%
942 - RIMBORSI E RECUPERI AVVOCATURA	632.082,25	3.158.174,95	6.500.000,00	105,82%
RIMBORSO DELLA TASSA DI CONCESSIONE GOVERNATIVA PER LA TELEFONIA MOBILE		0	68.268,08	100,00%
945 - AUTORIZZAZIONI MATERIA EDILIZIA E PASSI CARRAI	1.851.369,33	1.733.577,66	1.739.661,29	0,35%
946 - AUTORIZZAZIONI AGLI SCARICHI	20.000,00	0	1.280,00	
955 - ALTRI PROVENTI DIVERSI	24.921,21	31.464,45	2.485.442,36	7799,21%
960 - ALTRE ENTRATE NON CLASSIFICABILI	7.320,19	200.000,00	11.291,54	-94,35%
Totale Titolo 3	241.953.680,54	237.459.668,97	209.797.528,25	-11,65%



COMUNE DI NAPOLI






COMUNE DI NAPOLI

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

SPESE CORRENTI

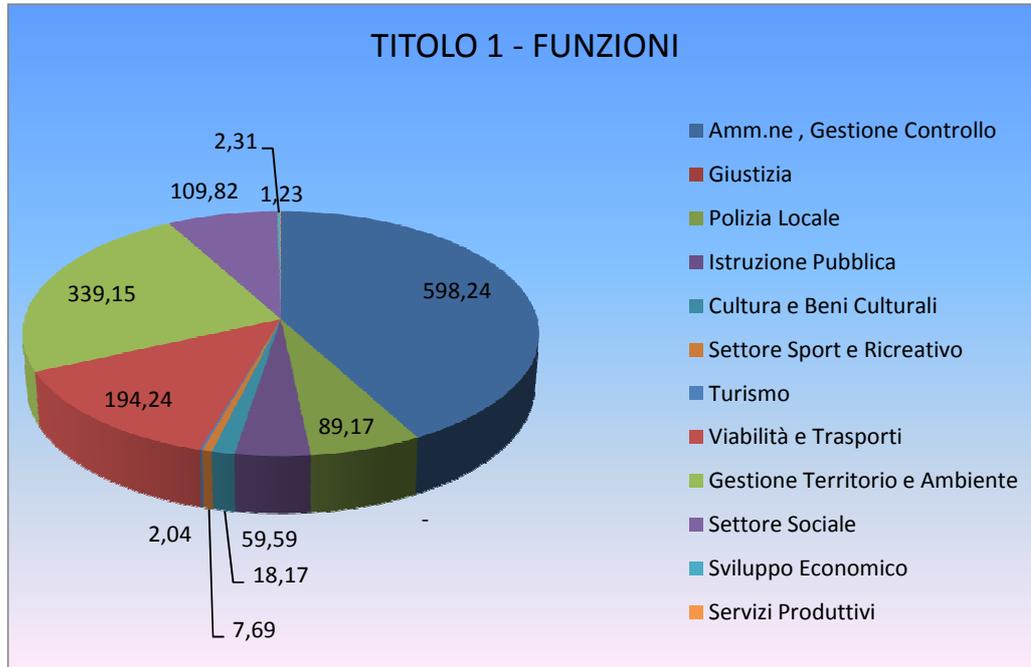
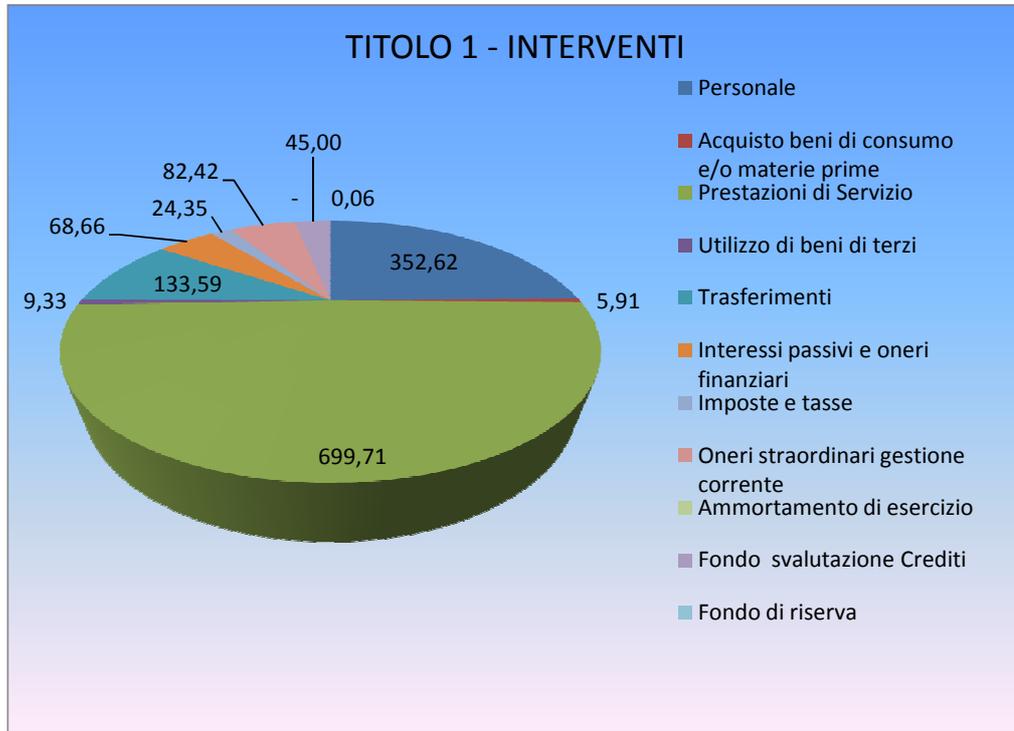
Rendiconto 2013 - Spese correnti



/1000000

	PREVISIONI	IMPEGNI	SCOSTAMENTI	%
Personale	352,62	343,11	- 9,51	-2,70%
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	5,91	5,60	- 0,31	-5,25%
Prestazioni di Servizio	699,71	684,43	- 15,28	-2,18%
Utilizzo di beni di terzi	9,33	8,95	- 0,38	-4,07%
Trasferimenti	133,59	47,27	- 86,32	-64,62%
Interessi passivi e oneri finanziari	68,66	68,01	- 0,65	-0,95%
Imposte e tasse	24,35	23,68	- 0,67	-2,75%
Oneri straordinari gestione corrente	82,42	62,07	- 20,35	-24,69%
Ammortamento di esercizio	-	-	-	
Fondo svalutazione Crediti	45,00	-	- 45,00	-100,00%
Fondo di riserva	0,06	-	- 0,06	-100,00%
Totale	1.421,65	1.243,12	- 178,53	-12,56%

	PREVISIONI	IMPEGNI	SCOSTAMENTI	%
Amm.ne , Gestione Controllo	598,24	471,22	- 127,02	-21,23%
Giustizia	-	-	-	
Polizia Locale	89,17	84,83	- 4,34	-4,87%
Istruzione Pubblica	59,59	51,23	- 8,36	-14,03%
Cultura e Beni Culturali	18,17	8,97	- 9,20	-50,63%
Settore Sport e Ricreativo	7,69	7,48	- 0,21	-2,73%
Turismo	2,04	1,64	- 0,40	-19,61%
Viabilità e Trasporti	194,24	193,06	- 1,18	-0,61%
Gestione Territorio e Ambiente	339,15	324,28	- 14,87	-4,38%
Settore Sociale	109,82	96,90	- 12,92	-11,76%
Sviluppo Economico	2,31	2,28	- 0,03	-1,30%
Servizi Produttivi	1,23	1,23	-	0,00%
Totale	1.421,65	1.243,12	- 178,53	-12,56%



Rendiconto 2013 - Spese correnti andamento triennale

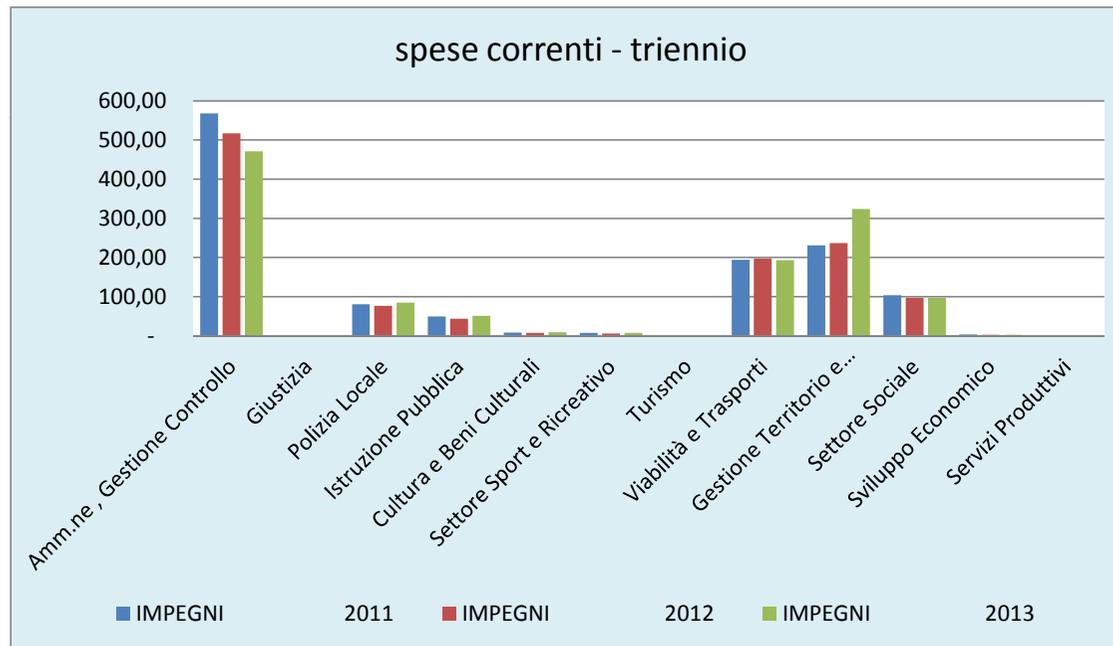
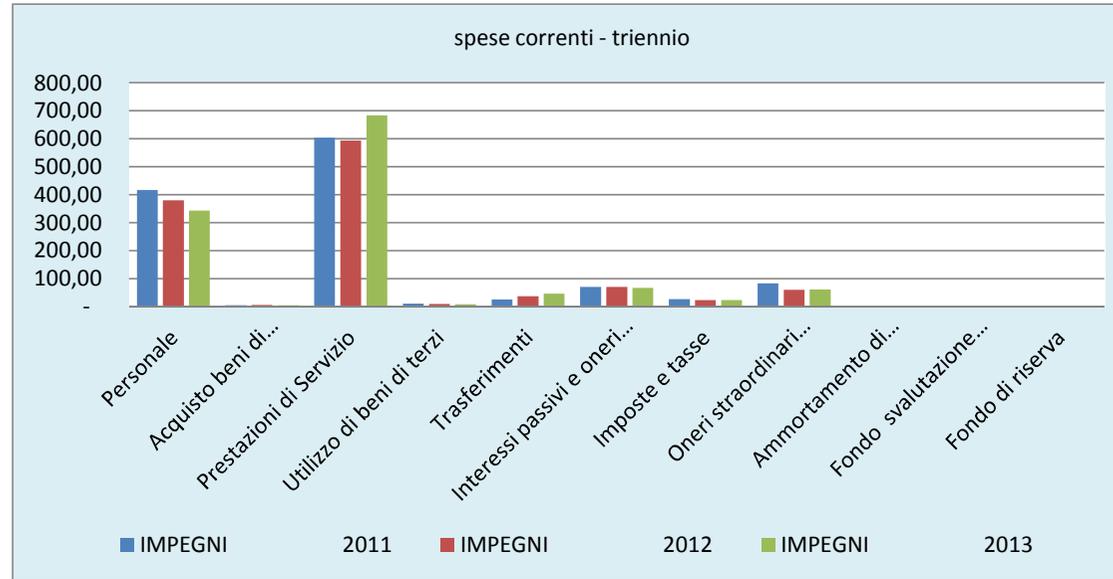


/1000000

	IMPEGNI 2011	IMPEGNI 2012	IMPEGNI 2013	scostamenti 2012/2013	%di scostamenti
Personale	417,19	380,83	343,11	- 38	-9,90%
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	5,69	6,96	5,60	- 1	-19,54%
Prestazioni di Servizio	604,38	594,00	684,43	90	15,22%
Utilizzo di beni di terzi	11,13	9,67	8,95	- 1	-7,45%
Trasferimenti	26,69	37,59	47,27	10	25,75%
Interessi passivi e oneri finanziari	71,16	71,25	68,01	- 3	-4,55%
Imposte e tasse	27,03	24,29	23,68	- 1	-2,51%
Oneri straordinari gestione corrente	83,67	60,69	62,07	1	2,27%
Ammortamento di esercizio	-	-	-	-	
Fondo svalutazione Crediti	-	-	-	-	
Fondo di riserva	-	-	-	-	
Totale	1.246,94	1.185,28	1.243,12	58	4,88%

	IMPEGNI 2011	IMPEGNI 2012	IMPEGNI 2013	scostamenti 2012/2013	%di scostamenti
Amm.ne , Gestione Controllo	568,14	517,45	471,22	- 46,23	-8,93%
Giustizia	-	-	-	-	
Polizia Locale	80,86	76,07	84,83	8,76	11,51%
Istruzione Pubblica	49,03	43,87	51,23	7,36	16,77%
Cultura e Beni Culturali	8,38	7,25	8,97	1,72	23,67%
Settore Sport e Ricreativo	7,03	6,04	7,48	1,44	23,86%
Turismo	0,27	0,34	1,64	1,30	378,13%
Viabilità e Trasporti	193,94	196,99	193,06	- 3,93	-2,00%
Gestione Territorio e Ambiente	231,23	236,82	324,28	87,46	36,93%
Settore Sociale	103,90	96,90	96,90	-	0,00%
Sviluppo Economico	2,86	2,30	2,28	- 0,02	-0,70%
Servizi Produttivi	1,31	1,25	1,23	- 0,02	-1,84%
Totale	1.246,94	1.185,28	1.243,12	57,84	4,88%

Rendiconto 2013 - Spese correnti andamento triennale



EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE



2013	Stanziamiento	Accertamenti	% di scostamento	Riscossioni	% di riscossione
Titolo I					
Imposte	382.426.199,97	283.547.030,59	74,14%	191.451.752,41	68%
Tasse	245.757.915,00	245.074.360,73	99,72%	51.136.318,75	21%
Tributi Speciali	368.863.712,66	382.166.814,78	103,61%	362.322.187,50	95%
Totale	997.047.827,63	910.788.206,10	91,35%	604.910.258,66	66%
Titolo II					
trasferimenti dallo stato	157.340.925,57	172.570.807,66	109,68%	123.609.142,75	72%
trasferimenti dalla Regione	86.176.102,49	77.032.366,62	89,39%	7.519.772,23	10%
trasferimenti da altri	3.063.586,33	2.222.531,45	0,73	188.796,54	8%
Totale	246.580.614,39	251.825.705,73	102%	131.317.711,52	52%
Titolo III					
Proventi Servizi Pubblici	112.930.477,87	113.907.111,06	100,86%	37.449.472,89	33%
Proventi dei Beni dell'Ente	37.210.939,87	39.023.066,52	104,87%	14.408.577,74	37%
Interessi	6.209.608,35	5.452.733,98	87,81%	3.885.415,75	71%
Utili netti	2.787.500,00	2.787.500,00	100,00%	1.537.500,00	55%
Proventi Vari	62.780.151,72	48.627.116,69	77,46%	19.092.027,64	39%
Totale	221.918.677,81	209.797.528,25	95%	76.372.994,02	36%
Totale entrate proprie	1.465.547.119,83	1.372.411.440,08	94%	812.600.964,20	59%
	Stanziamiento	Impegni		Pagamenti	% di pagamento
Titolo I	1.421.653.938,03	1.243.124.886,66	87,44%	544.541.621,68	44%
Titolo III	1.372.649.139,53	708.517.667,95	51,62%	56.629.424,60	8%
a detrarre ant.di tesoreria/dl.35 e dl.174	- 1.313.140.127,78	- 651.886.558,25			
Totale	1.481.162.949,78	1.299.755.996,36	87,75%	601.171.046,28	46%
differenza entrate/spese	- 15.615.829,95	72.655.443,72			

a detrarre:

entrate correnti che finanziano il titolo 2 della spesa	-	16.178.714,21
Avanzo di parte corrente		56.476.729,51

da aggiungere

Fondi vincolati 2012 per spesa in conto capitale	+	306.740,14
Avanzo effettivo		56.783.469,65




COMUNE DI NAPOLI

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

ENTRATE E SPESE IN CONTO CAPITALE

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE



Titolo 4	Previsione	Accertamenti	scostamento	%
alienazioni patrimoniali	31.006.600,00	19.342.264,43	-11.664.335,57	-38%
Trasferimenti statali	660.931.075,29	90.111.688,63	-570.819.386,66	-86%
Trasferimenti regionali	603.014.283,49	404.860.834,91	-198.153.448,58	-33%
Trasferimenti di capitali da altri enti	34.646,40	13.760,28	-20.886,12	-60%
Trasferimenti di capitali da altri soggetti	2.920.997,39	2.375.071,34	-545.926,05	-19%
Riscossione di crediti			0,00	
Totale	1.297.907.602,57	516.703.619,59	-781.203.982,98	-60%

titolo 5	Previsione	Accertamenti	scostamento	%
ANTICIPAZIONI DI CASSA	500.000.000,00	0	-500.000.000,00	-100%
Finanziamenti a breve	1.700.000,00	1.563.028,93	-136.971,07	-8%
Assunzione di mutui e prestiti	818.640.127,78	657.386.558,25	-161.253.569,53	-20%
Totale titolo 5	1.320.340.127,78	658.949.587,18	-661.390.540,60	-50%
Totale entrate in c/capitale	2.618.247.730,35	1.175.653.206,77	-1.442.594.523,58	-55%
A DETRARRE ANTICIPAZIONE AI SENSI ARTT. 4 E 5 D.L. 174/2012***	-813.140.127,78	-651.886.558,25	161.253.569,53	-20%
Totale entrate in c/capitale	1.805.107.602,57	523.766.648,52	-1.281.340.954,05	-71%

*** destinata ai pagamenti dei debiti pregressi

titolo secondo - interventi	Previsione	Impegnato	scostamento	%
INTERVENTO 1 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	1.278.320.546,74	508.230.671,07	-770.089.875,67	-60%
INTERVENTO 2 - ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	0	0	0	
INTERVENTO 3 - ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0	0	0	
INTERVENTO 4 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0	0	0	
INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	10.227.468,01	6.539.879,18	-3.687.588,83	-36%
INTERVENTO 6 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	5.254.900,00	5.200.000,00	-54.900,00	-1%
INTERVENTO 7 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	1.210.034,81	1.058.363,80	-151.671,01	-13%
INTERVENTO 8 - PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0	0	0	
INTERVENTO 9 - CONFERIMENTI DI CAPITALE	0	0	0	
INTERVENTO 10 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	0	0	0	
Totale titolo 2	1.295.012.949,56	521.028.914,05	-773.984.035,51	-60%
differenza entrate/spese	510.094.653,01	2.737.734,47		

entrate correnti che finanziano il titolo 2 della spesa	+	16.178.714,21		
Avanzo di parte capitale		18.916.448,68		

Fondi vincolati 2012 per spesa corrente	+	2.301.777,80		
Avanzo effettivo di parte capitale		21.218.226,48		

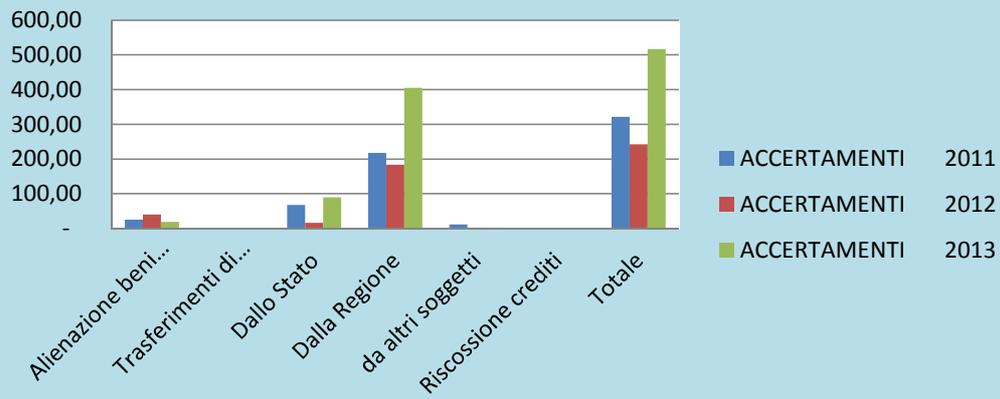
DETTAGLIO RISORSE



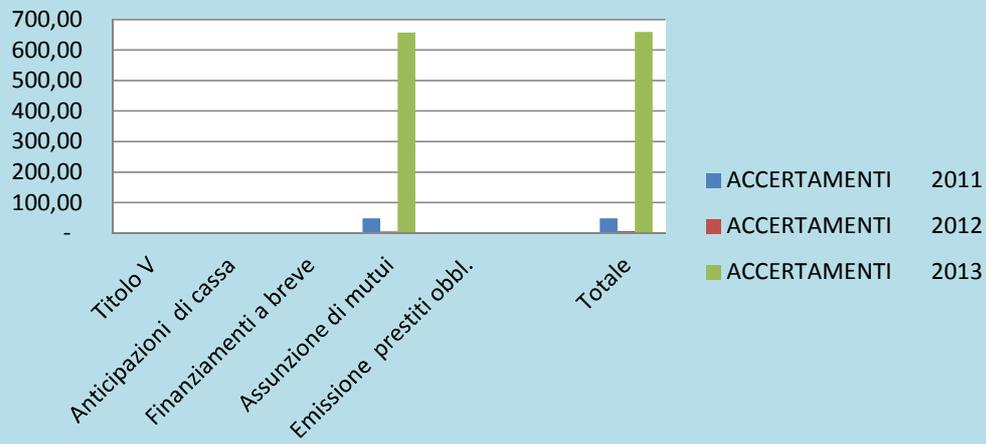
titolo 4	accertato 2011	accertato 2012	accertato 2013	scostamento 2013/2012
1020 - RICAVI DA RISCATTO ALLOGGI	0	0	24.131,20	100%
1030 - RICAVI DA ALIENAZIONE ALTRI CESPITI	521.635,29	4.121,00	0	-100%
1035 - ALIENAZIONE BENI IMMOBILI	24.714.907,53	40.002.000,00	19.318.133,23	-52%
1070 - TRASFERIMENTI STATALI PER INTERVENTI ERP	15.127.976,55	0	0	0%
1100 - TRASFERIMENTI STATALI PER L'AMBIENTE	49.768.681,57	1.446.079,32	6.341.186,07	339%
1120 - TRASFERIMENTI STATALI PER TRASPORTI	0	800.000,00	0	-100%
1140 - TRASFERIMENTI STATALI PER LA METROPOLITANA	0	0	65.354.548,00	100%
1160 - TRASFERIMENTI STATALI PER EDILIZIA SCOLASTICA	1.760.000,00	0	0	
1180 - TRASFERIMENTI STATALI PER VELE SCAMPIA	434.276,80	0	0	
1212 - TRASFERIMENTI STATALI FUNZIONE DELEGA COMMISSARIATO DI GOVERNO SOTTOSUOLO - EMERGENZA TRAFFICO E MOBILITA' - EMERGENZA NUBIFRAGIO		10.097.060,35	17.345.954,56	72%
1215 - ALTRI TRASFERIMENTI STATALI	0	3.517.047,58	0	-100%
1235 - DALLO STATO: FINANZIAMENTI EUROPEI PER L'ATTUAZIONE DI PROGETTI DEL PROGRAMMA OPERATIVO NAZIONALE	261.000,00	327.303,52	1.070.000,00	227%
1320 - TRASFERIMENTI REGIONALI PER L'AMBIENTE	0	0	10.400.000,00	100%
1335 - TRASFERIMENTI REGIONALI LINEA 6	0	173.050.000,00	0	-100%
1340 - TRASFERIMENTI REGIONALI PER EDILIZIA SCOLASTICA	0	202.646,67	419.648,24	107%
1355 - TRASFERIMENTI REGIONALI PER INTERVENTI SOCIALI	20.000,00	7.000,00	7.000,00	0%
1360 - ALTRI TRASFERIMENTI REGIONALI PER INVESTIMENTI	2.570.000,00	0	3.233.521,45	100%
1375 - TRASFERIMENTI REGIONALI INNOVAZIONI TECNOLOGICHE	0	644,85	0	-100%
1380 - TRASFERIMENTI REGIONALI PER IMPIANTI SPORTIVI	0	0	0	
1390 - DALLA REGIONE : FINANZIAMENTI EUROPEI PER L'ATTUAZIONE DEI PROGETTI DEL PROGRAMMA OPERATIVO REGIONALE	214.660.628,15	10.250.445,42	390.800.665,22	3713%
1405 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI	13.839,01	13.841,88	13.760,28	-1%
1521 - TRASFERIMENTI MINISTERO INFRASTRUTTURE PIANO NAZIONALE PER LE CITTA'			0	
1550 - TRASFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI	214.654,88	103.729,81	781.538,63	653%
1590 - PROVENTI ONERI DI URBANIZZAZIONE	3.263.031,20	2.001.468,11	1.593.532,71	-20%
1595 - PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE - SANATORIE E CONDONI	8.135.446,94	400.000,00	0	-100%
Totale complessivo	321.466.077,92	242.223.388,51	516.703.619,59	113%

titolo 5	accertato 2011	accertato 2012	accertato 2013	scostamenti
2000 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	0	0	0	0
2115 - ANTICIPAZIONE FONDO CCDDPP PER INTERVENTI DI DEMOLIZIONE OPERE ABUSIVE	582.335,07	1.500.000,00	1.563.028,93	4%
2250 - ANTICIPAZIONE CC.DD.PP A VALERE SUL FONDO DI CUI AL DECRETO-LEGGE 8 APRILE 2013, N.35 - PUBBLICATO NELLA G.U. 8 APRILE 2013, N. 82			593.140.127,78	100%
2255 - ANTICIPAZIONE AI SENSI ARTT. 4 E 5 D.L. 174/2012			58.746.430,47	100%
3150 - ALTRI MUTUI	48.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00	0
Totale complessivo	49.082.335,07	7.000.000,00	658.949.587,18	9314%
Totale entrate in c/capitale	370.548.412,99	249.223.388,51	1.175.653.206,77	372%

Titolo 4



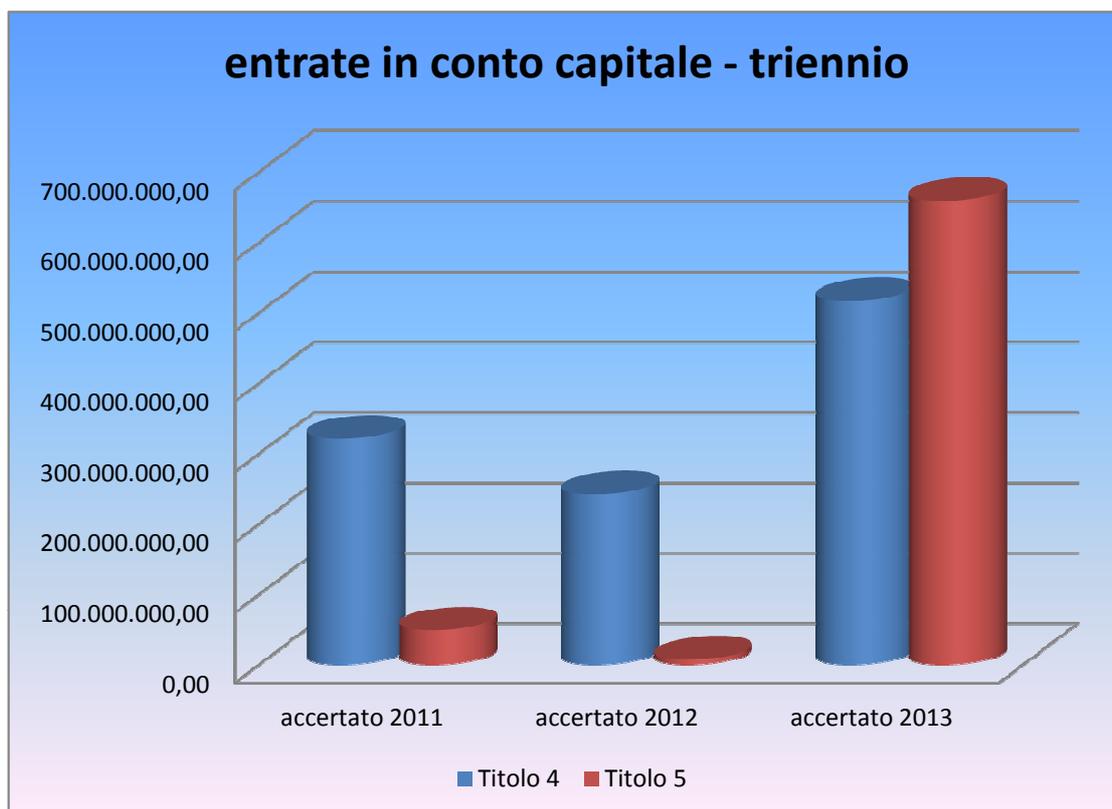
Titolo 5



ENTRATE - TRIENNIO



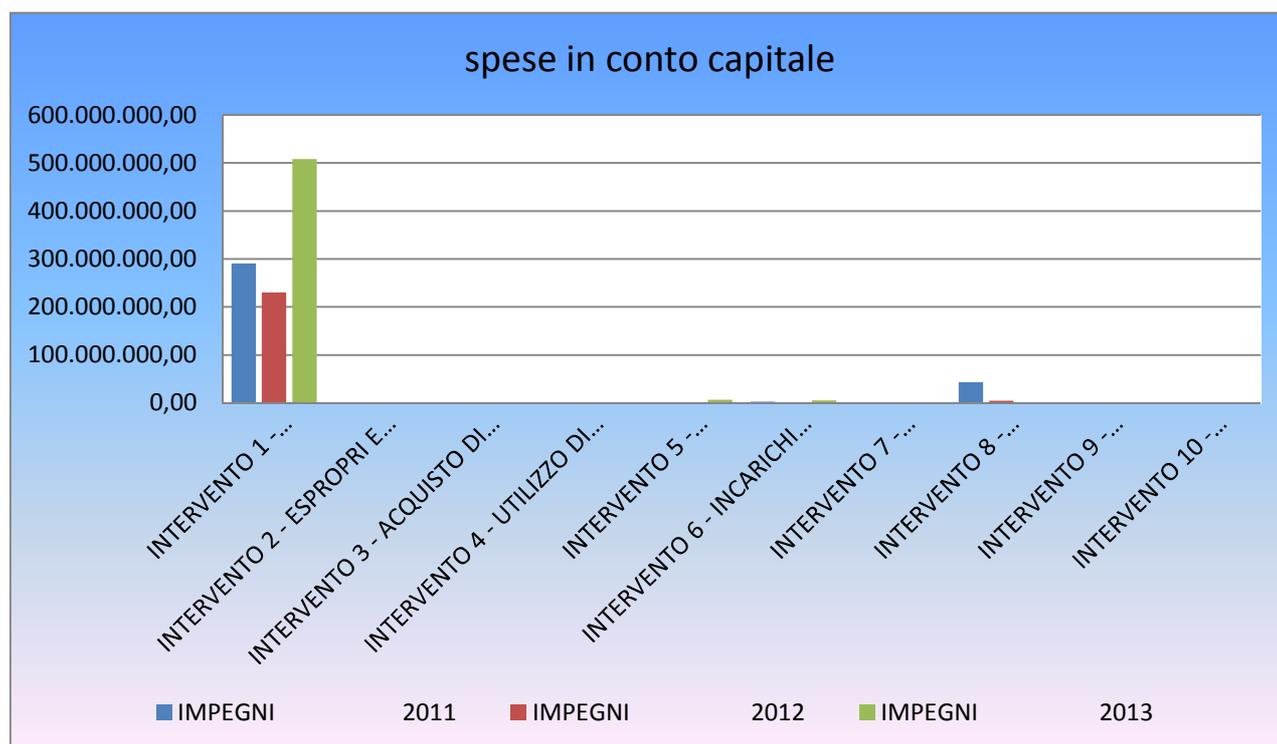
entrate in c/capitale	accertato 2011	accertato 2012	accertato 2013	scostamento 2013/2012
Titolo 4	321.466.077,92	242.223.388,51	516.703.619,59	113%
Titolo 5	49.082.335,07	7.000.000,00	658.949.587,18	9314%
Totale complessivo	370.548.412,99	249.223.388,51	1.175.653.206,77	372%



SPESE IN C/CAPITALE



titolo secondo - interventi	IMPEGNI 2011	IMPEGNI 2012	IMPEGNI 2013	scostamento 2013/2012
INTERVENTO 1 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	290.612.121,01	230.023.303,48	508.230.671,07	121%
INTERVENTO 2 - ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	0	0	0	
INTERVENTO 3 - ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0	0	0	
INTERVENTO 4 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	0	0	0	
INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	1.011.283,77	1.045.352,40	6.539.879,18	526%
INTERVENTO 6 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	2.500.000,00	0	5.200.000,00	100%
INTERVENTO 7 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	70.173,03	1.162.991,56	1.058.363,80	-9%
INTERVENTO 8 - PARTECIPAZIONI AZIONARIE	43.000.000,00	4.500.000,00	0	
INTERVENTO 9 - CONFERIMENTI DI CAPITALE	0	0	0	
INTERVENTO 10 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	0	0	0	
Totale complessivo	337.193.577,81	236.731.647,44	521.028.914,05	120%

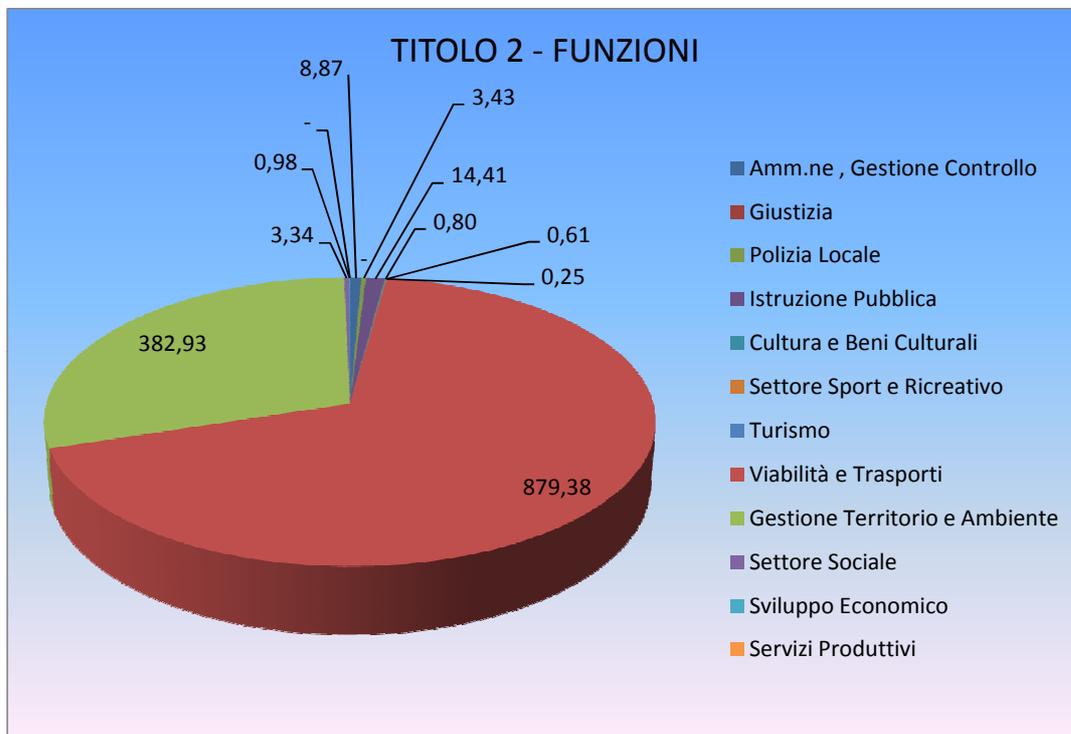


Rendiconto 2013 - Spese in c/capitale



/1000000

	PREVISIONI	IMPEGNI	SCOSTAMENTI	%
Amm.ne , Gestione Controllo	8,87	8,41	- 0	-5,19%
Giustizia	-	-	-	
Polizia Locale	3,43	0,01	- 3	-99,71%
Istruzione Pubblica	14,41	4,29	- 10	-70,23%
Cultura e Beni Culturali	0,80	0,70	- 0	-12,50%
Settore Sport e Ricreativo	0,61	0,61	-	
Turismo	0,25	0,25	-	
Viabilità e Trasporti	879,38	255,64	- 624	-70,93%
Gestione Territorio e Ambiente	382,93	247,53	- 135	-35,36%
Settore Sociale	3,34	2,62	- 1	-21,56%
Sviluppo Economico	0,98	0,96	- 0	
Servizi Produttivi	-	-	-	
Totale	1.295,00	521,02	- 774	-59,77%






COMUNE DI NAPOLI

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

RIEPILOGHI FINALI

Rendiconto 2013 -Riepilogo della gestione finanziaria

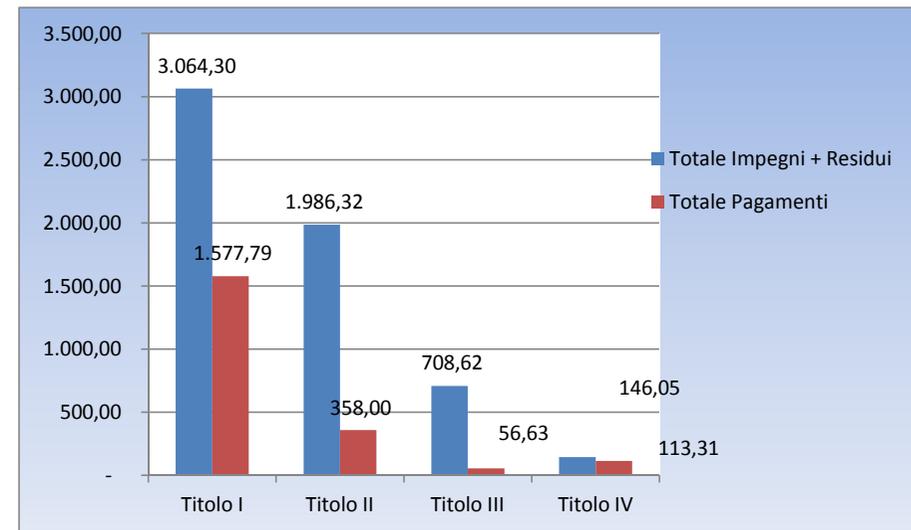
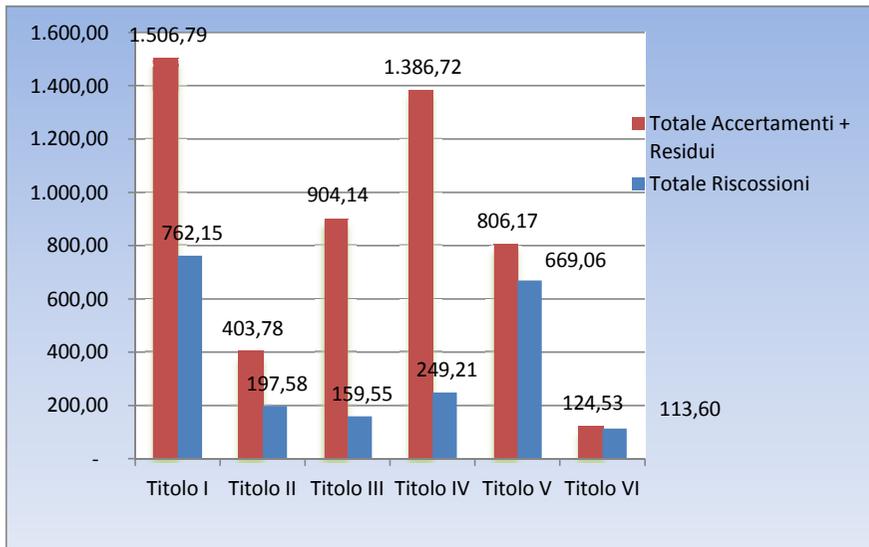
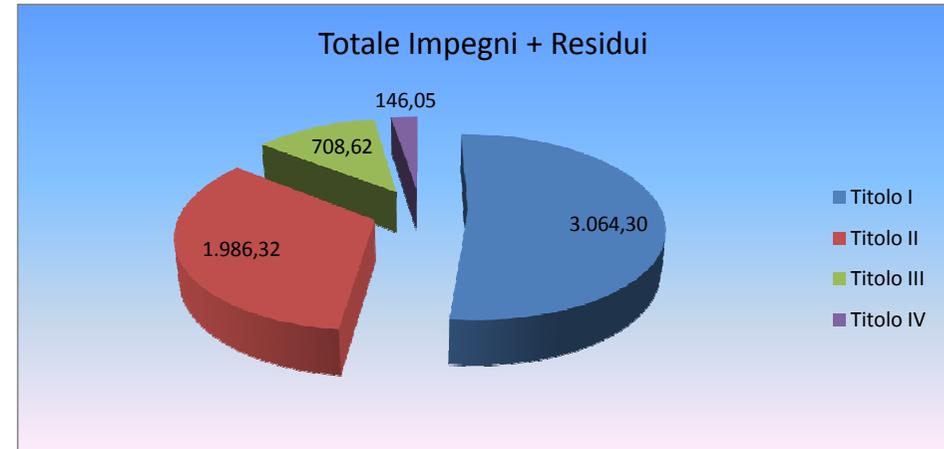
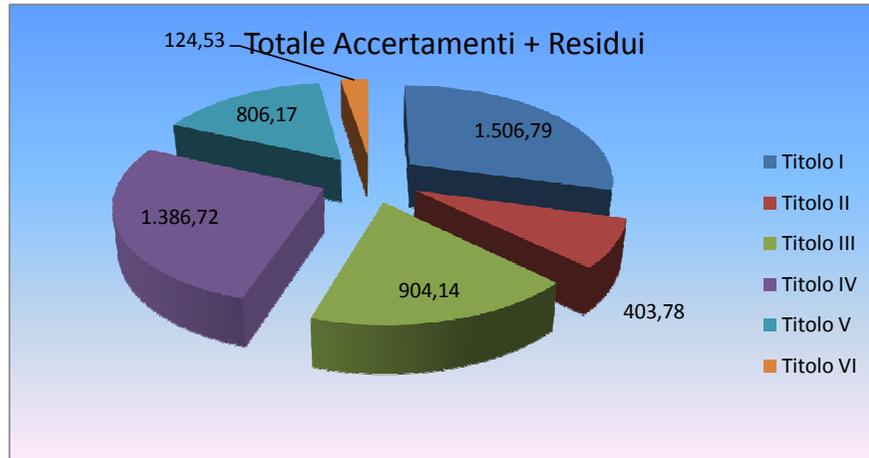


/1000000

Esercizio 2013					fondo cassa			239,12			
Entrate	Previsioni definitive	Competenza		%	Residui		%	Totale Accertamenti + Residui	Totale Riscossioni	%	Residui da riportare
		Accertamenti	Riscossioni		Residui (*)	Riscossioni					
Titolo I	997,05	910,79	604,91	66%	596,00	157,24	26%	1.506,79	762,15	51%	744,64
Titolo II	246,58	251,83	131,32	52%	151,95	66,26	44%	403,78	197,58	49%	206,20
Titolo III	221,92	209,80	76,37	36%	694,34	83,18	12%	904,14	159,55	18%	744,59
entrate correnti	1.465,55	1.372,42	812,60	59%	1.442,29	306,68	21%	2.814,71	1.119,28	40%	1.695,43
Titolo IV	1.297,91	516,70	154,64	30%	870,02	94,57	11%	1.386,72	249,21	18%	1.137,51
Titolo V	1.320,34	658,95	651,89	99%	147,22	17,17	12%	806,17	669,06	83%	137,11
entrate in c/capitale	2.618,25	1.175,65	806,53	69%	1.017,24	111,74	11%	2.192,89	918,27	42%	1.274,62
Titolo VI	201,05	115,85	110,46	95%	8,68	3,14	36%	124,53	113,60	91%	10,93
Totale av applicato	4.284,85 36,52	2.663,92	1.729,59	65%	2.468,21	421,56	17%	5.132,13	2.151,15	42%	2.980,98
Totale Generale delle Entrate	4.321,37	2.663,92	1.729,59	65%	2.468,21	421,56	17%	5.132,13	2.151,15	42%	2.980,98

(*) Residuo Iniziale - Cancellazioni + Maggiori Accertamenti

Spese	Previsioni definitive	Competenza		%	Residui		%	Totale Impegni + Residui	Totale Pagamenti	%		
		Impegni	Pagamenti		Residui (*)	pagamenti						
Titolo I	1.421,66	1.243,12	544,54	44%	1.821,18	1.033,25	57%	3.064,30	1.577,79	51%	1.486,51	
Titolo II	1.295,01	521,03	111,71	21%	1.465,29	246,29	17%	1.986,32	358,00	18%	1.628,32	
Titolo III	1.372,65	708,52	56,63	8%	0,10	-		708,62	56,63	8%	651,99	
Titolo IV disavanzo	201,05 31,00	115,85	98,43	85%	30,20	14,88	49%	146,05	113,31	78%	32,74	
Totale Generale delle Spese	4.321,37	2.588,52	811,31	31%	3.316,77	1.294,42	1,23	5.905,29	2.105,73	36%	3.799,56	
Disavanzo											-	579,46



RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE



Risultato di amministrazione 2013	residui	competenza	totale
Fondo di cassa iniziale			193.699.404,85
riscossioni	421.564.056,23	1.729.589.001,10	2.151.153.057,33
pagamenti	1.294.424.285,24	811.308.105,59	2.105.732.390,83
Fondo cassa finale			239.120.071,35
Residui attivi	2.046.649.970,24	934.328.253,49	2.980.978.203,73
Residui passivi	2.022.348.680,84	1.777.215.970,81	3.799.564.651,65
Risultato contabile			-579.466.376,57
Disavanzo			-579.446.376,57
Fondi vincolati			123.237.088,90
disavanzo effettivo			-702.683.465,47

RISULTATI DI AMMINISTRAZIONE TRIENNIO



Risultato di amministrazione 2011 - 2013			
	2011	2012	2013
Fondo di cassa iniziale	125.145.968,17	174.381.334,92	193.699.404,85
riscozioni	1.667.783.280,22	1.521.707.164,09	2.151.153.057,33
pagamenti	1.618.547.913,47	1.502.389.094,16	2.105.732.390,83
Fondo cassa finale	174.381.334,92	193.699.404,85	239.120.071,35
Residui attivi	2.369.759.347,84	2.405.520.549,97	2.980.978.203,73
Residui passivi	3.353.746.084,54	3.345.885.934,94	3.799.564.651,65
Disavanzo	-809.605.401,78	-746.665.980,12	-579.466.376,57
fondi vincolati	-40.604.415,21	-36.521.176,94	123.237.088,90
disavanzo effettivo	-850.209.816,99	-783.187.157,06	-702.703.465,47



RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

INDICATORI E PARAMETRI DEFICITARI

Indicatori finanziari



DESCRIZIONE		2011			2012			2013		
		POPOLAZIONE 956.896			POPOLAZIONE 958867			POPOLAZIONE 957336		
Autonomia finanziaria	ENTRATE TRIBUTARIE+ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.108.054.406	x100	87,03	1.153.767.491	x100	88,48	1.120.585.734	x100	81,65
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.273.257.056			1.304.038.433			1.372.411.440		
Autonomia impositiva	ENTRATE TRIBUTARIE	866.100.726	x100	68,02	916.307.822	x100	70,27	910.788.206	x100	66,36
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.273.257.056			1.304.038.433			1.372.411.440		
Pressione finanziaria	ENTRATE TRIBUTARIE+ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.108.054.406		1.157,97	1.153.767.491		1.203,26	1.120.585.734		1.170,53
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Pressione tributaria	ENTRATE TRIBUTARIE	866.100.726		905,11	916.307.822		955,62	910.788.206		951,38
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Intervento erariale	Trasferimenti statali	71.418.167		74,64	67.699.227		70,60	172.570.808		180,26
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Intervento regionale	Trasferimenti regionali	95.862.808		100,18	78.134.833		81,49	77.032.367		80,47
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi	634.105.760	x100	38,50	674.619.832	x100	43,43	992.631.540	x100	38,96
	Totale accertamenti di competenza	1.643.805.469			1.553.261.821			2.548.064.647		
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi	828.461.459	x100	50,66	863.342.017	x100	58,04	1.835.096.508	x100	74,22
	Totale impegni di competenza	1.635.495.362			1.487.474.475			2.472.671.469		
Indebitamento locale pro capite	Residui debiti mutui	1.614.849.126		1.687,59	1.574.419.120		1.641,96	1.519.324.694		1.587,03
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Velocità riscossione entrate proprie	Riscossione Titolo I + III	743.057.916		0,67	751.404.763		0,65	681.283.253		0,61
	Accertamenti Titolo I + III	1.108.054.406			1.153.767.491			1.120.585.734		
Rigidità spesa corrente	Spese personale + Quote ammortamento mutui	473.718.625	x100	37,21	485.218.913	x100	37,21	431.143.844	x100	31,42
	Totale Entrate Titolo I + II + III	1.273.257.056			1.304.038.433			1.372.411.440		
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti Titolo I competenza	635.366.274		0,51	537.816.737		0,45	544.541.622		0,44
	Impegni Titolo I	1.238.625.360			1.185.282.392			1.243.124.887		
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali	37.991.466	x100	6,22	42.382.037	x100	6,62	39.023.067	x100	6,31
	Valore patrimoniale disponibile	610.828.950			639.742.286			618.259.183		
Patrimonio pro capite	Valori beni patrimoniali indisponibili	2.335.419.078		2.440,62	2.615.306.158		2.727,50	2.615.306.158		2.731,86
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Patrimonio pro capite	Valori beni patrimoniali disponibili	610.828.950		638,34	639.742.286		667,19	618.259.183		645,81
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Patrimonio pro capite	Valori beni demaniali	12.111.872		12,65	11.947.661		12,460	11.947.661		12,48
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		
Rapporto dipendenti / popolazione	Dipendenti	10.486		0,011	9.971		0,010	9.759		0,010
	Popolazione	956.896			958.867			957.336		

Indicatori finanziari - entrate



INDICATORI DELL'ENTRATA								
		2011		2012		2013		
Congruità dell'I.M.U.	<u>Proventi I.M.U.</u> n. unità immobiliari	<u>128.800.000</u> 301.128	427,73	<u>260.100.000,00</u> 551.115	471,95	<u>212.320.349</u> 551.115	385,26	
	<u>Proventi I.M.U.</u> n. famiglie+ n. imprese	<u>128.800.000</u> 155.072	830,58	<u>260.100.000</u> 319.271	814,67	<u>212.320.349</u> 304.166	698,04	
	<u>Proventi I.M.U. prima abitazione</u> Totale proventi I.M.U.	<u>1.085.784</u> 128.800.000	0,008	<u>77.988.384</u> 260.100.000	0,300	<u>15.904.917</u> 212.320.349	0,075	
	<u>Proventi I.M.U. altri fabbricati</u> Totale proventi I.M.U.	<u>126.636.160</u> 128.800.000	0,098	<u>180.522.405</u> 260.100.000	0,694	<u>194.820.906</u> 212.320.349	0,918	
	<u>Proventi I.M.U. terreni agricoli</u> Totale proventi I.M.U.	<u>343.896</u> 128.800.000	0,0003	<u>767.295,00</u> 260.100.000	0,0030	<u>624.222</u> 212.320.349	0,0029	
	<u>Proventi I.M.U. aree edificabili</u> Totale proventi I.M.U.	<u>734.160</u> 128.800.000	0,0057	<u>821.916,00</u> 260.100.000	0,0032	<u>970.304</u> 212.320.349	0,0046	
	Congruità dell'I.C.I.A.P.	<u>Provento I.C.I.A.P.</u> Popolazione						
	Congruità della T.O.S.A.P.	<u>T.O.S.A.P. passi carrai</u> n. passi carrai	- -	0,0000	- -	0,0000	0 0	0,0000
<u>Tasse occupazione suolo pubblico</u> mq. occupati		- -	0,0000	- -	0,0000	0 0	0,0000	
Congruità T.A.R.S.U.	<u>n. iscritti a ruolo</u> n. famiglie+n.uten.comm.+secondo case	<u>329.898</u> 391.717	84,22	<u>359.109</u> 429.605	83,59	<u>370.252</u> 440.985	83,96	

Indicatori economici- servizi indispensabili



SERVIZI INDISPENSABILI								
SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	PARAMETRO DI EFFICIENZA	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
1. Servizi connessi agli organi isituzionali	numero addetti popolazione	0,00063	0,00062	0,00387	costo totale popolazione	133,97	127,98	121,71
2. Amministrazione generale, compreso servizio elettorale	numero addetti popolazione	0,00263	0,00562	0,00127	costo totale popolazione	445,18	401,60	431,89
3. Servizi connessi all'ufficio tecnico comunale	numero addetti popolazione	0,00165	0,00030	0,00014	costo totale popolazione	4,31	4,28	2,78
4. Servizi di anagrafe e di stato civile	numero addetti popolazione	0,00014	0,00014	0,00014	costo totale popolazione	7,79	5,77	4,73
5. Servizio statistico	numero addetti popolazione	0,00004	0,00004	0,00004	costo totale popolazione	2,37	0,00	1,33
6. Servizi connessi con la giustizia					costo totale popolazione	0,000	0,000	0,000
7. Polizia locale e amministrativa	numero addetti popolazione	0,00225	0,00214	0,00223	costo totale popolazione	84,87	79,34	88,62
8. Servizio della leva militare					costo totale popolazione	0,31	0,31	0,31
9. Protezione civile, pronto intervento e tutela della sicurezza pubblica	numero addetti popolazione	0,00010	0,00000	0,00008	costo totale popolazione	3,29	2,36	2,25
10. Istruzione primaria e secondaria inferiore	numero aule nr. Studenti frequentanti	0,04909	0,04909	0,04909	costo totale nr. Studenti frequentanti	30,62	45,75	27,13
11. Servizi necroscopici e cimiteriali					costo totale popolazione	10,18	0,00	8,32
12. Acquedotto	mc acqua erogata nr. Abitanti serviti	-	-	-	costo totale mc. Acqua erogata	0,00	0,00	0,00
	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	-	-	-		0,00	0,00	0,00
13. Fognatura e depurazione	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	100%	100%	95%	costo totale Km. Rete fognaria	14.162,96	15.419,65	13.613,37
14. Nettezza urbana	frequenza media settimanale di raccolta 7	1	1	1	costo totale Q.li di rifiuti smaltiti	33,82	46,43	50,94
	unità imm.ri servite totale unità imm.ri	1	1	1				
15. Viabilità e illuminazione pubblica	Km. Strade illuminate Totale Km. Strade	92%	92%	100%	costo totale Km. Strade illuminate	24.954,58	26.535,70	27.806,95

Indicatori economici - servizi a domanda individuale



SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE												
SERVIZIO	PARAMETRO DI EFFICACIA	ANNO	ANNO	ANNO	PARAMETRO DI EFFICIENZA	ANNO	ANNO	ANNO	PROVENTI	ANNO	ANNO	ANNO
		2011	2012	2013		2011	2012	2013		2011	2012	2013
1. Alberghi, esclusi dorm. pubb., case di riposo e di ricovero	Domande soddisfatte Domande presentate	1	1	1	Costo totale numero utenti	31.830,66	2.187,34	38.000,00	Provento totale nr. Utenti	0,00	832,55	1.554,30
2. Abergi diurni e bagni pubblici	Domande soddisfatte Domande presentate	0	0	0	Costo totale numero utenti	0,00	0,00	0,00	Provento totale nr. Utenti			
3. Asili nido	Domande soddisfatte Domande presentate	0,79	0,62	0,82	Costo totale n.bambini frquentanti	2.613,15	6.989,99	5.814,62	Provento totale nr.bambini frequentanti	341,48	369,88	461,28
4. Convitti, campeggi, casa vacanze, ostelli.												
5. Colonie e soggiorni stagionali, stab. termali												
6. Corsi extrascolastici												
7. Giardini zoologici e botanici												
8. Impianti sportivi ****	numero impianti popolazione	0,000017	0,000018	0,000019	Costo totale numero utenti	35.155,85	23.536,05	5.758,81	Provento totale nr. Utenti	10.753,92	2.869,41	768,33
9. Mattatoi pubblici	Q.li carni macellate popolazione	-	-	-	Costo totale Q.li carni macellate				Provento totale Q.li carni macellate			
10. Mense												
11. Mense scolastiche	Domande soddisfatte Domande presentate	1,00	1,00	1,00	Costo totale numero pasti offerti	4,70	4,92	5,13	Provento totale numero pasti offerti	1,08	1,17	0,97
12. Mercati e fiere attrezzate					Costo totale mq. Sup. occupata	6,41	8,44	6,01	Provento totale mq. Sup. occupata	5,60	6,73	9,30
13. Pesa pubblica												
14. Servizi turistici diversi												
15. Spurgo pozzi neri												
16. Teatri	n.ro spettatori n.ro posti disponibili per rappresentazione	0,00	0,00	0,00	Costo totale numero spettatori	0,00	0,00	0,00	Provento totale numero spettatori	0,00	0,00	0,00
17. Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	numero visitatori numero istituzioni	76.567	188.093	64.758	Costo totale numero visitatori	41,09	4,21	31,50	Provento totale numero visitatori	1,83	1,21	6,65
18. Spettacoli												
19. Trasporti di carni macellate												
20. Trasporti funebri, pompe funebri e lampade votive	Domande soddisfatte Domande presentate	1,00	1,00	1,00	Costo totale nr. Servizi prestati	2.272,11	4.453,01	8.384,11	Provento totale nr. Servizi prestati	353,03	1.990,45	2.681,74
21. Uso di locali adibiti stabilmente a riunioni non istituzionali	Domande soddisfatte Domande presentate	0,86	0,87	1,00	Costo totale nr. Giorni di utilizzo	901,84	3.031,93	666,23	Provento totale nr. Giorni di utilizzo	323,85	732,48	81,87
22. Altri servizi	Domande soddisfatte Domande presentate				Costo totale numero utenti				Provento totale numero utenti			

**** dato 2013 riferito ad utenti



RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

PARAMETRI OBIETTIVI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO
TRIENNIO 2013-2015

decreto ministeriale del 18 febbraio 2013 pubblicato sulla G.U. 55 del 6/3/2013

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);	-	0,00%		NO
		1.372.411.440			
2	Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	419.457.854	56,80%	SI	
		738.418.920			
3	Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	1.030.077.124	139,50%	SI	
		738.418.920			
4	residui passivi complessivi del Titolo I superiori al 40% degli impegni del Titolo I	1.486.509.151	119,58%	SI	
		1.243.124.887			
5	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;	4.839.930	0,39%		NO
		1.243.124.887			
6	volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; 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;	374.514.419	27,34%		NO
		1.369.777.041			
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	1.515.326.831	110,41%		NO
		1.372.411.440			
8	Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);	66.400.618	4,84%	SI	
		1.372.411.440			
9	ANTICIPAZIONI DI TESORERIA NON RIMBORSATE/ENTRATE CORRENTI superiori al 5%	-	0,00%		NO
		1.372.411.440			
10	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% dei 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.	-	0,00%		NO
		1.243.124.887			




COMUNE DI NAPOLI

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2013

CONTO DEL PATRIMONIO - CONTO ECONOMICO

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO		2011	2012	2013
A)	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
	Totale	6.812.826.396,00	7.444.089.639,00	7.741.164.579,00
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
	Totale	591.467.012,00	553.161.160,00	634.019.347,00
B)	ATTIVO CIRCOLANTE			
I	RIMANENZE			
	Totale	80.025,00	91.338,00	84.356,00
II	CREDITI			
	Totale	2.773.441.725,00	2.386.891.958,00	2.866.771.914,00
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI			
	Totale			
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
	Totale	177.882.859,00	196.162.889,00	239.420.071,00
C)	RATEI E RISCONTI			
	TOTALE RATEI E RISCONTI	25.160.558,00	118.416.738,00	67.635.561,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)	10.380.858.575,00	10.698.813.722,00	11.546.223.433,00

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO		2011	2012	2013
A)	PATRIMONIO NETTO			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	4.767.237.899,00	4.773.121.793,00	4.889.091.279,00
B)	CONFERIMENTI			
	TOTALE CONFERIMENTI	2.487.069.509,00	2.639.007.910,00	3.129.869.232,00
C)	DEBITI			
	TOTALE DEBITI	3.077.837.711,00	3.276.142.412,00	3.520.700.729,00
D)	RATEI E RISCONTI			
	TOTALE RATEI E RISCONTI	48.713.456,00	10.541.607,00	6.562.193,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	10.380.858.575,00	10.698.813.722,00	11.546.223.433,00

CONTO ECONOMICO		2011	2012	2013
A)	PROVENTI DELLA GESTIONE			
	TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE (A)	1.276.715.831,00	1.294.671.953,00	1.364.171.206,00
B)	COSTI DELLA GESTIONE			
	TOTALE COSTI DI GESTIONE (B)	745.376.875,00	556.407.927,00	577.027.528,00
	RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B)	531.338.956,00	738.264.026,00	787.143.678,00
C)	PROVENTI E ONERI DA AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE			
	TOTALE (C) (17+18-19)	-366.052.478,00	-391.271.680,00	-495.946.440,00
	RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C)	165.286.478,00	346.992.346,00	291.197.238,00
D)	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
	TOTALE (D) (20-21)	-66.141.369,00	-64.229.059,00	-63.096.902,00
E)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
	TOTALE PROVENTI (E.1) (22+23+24)	100.239.580,00	118.707.867,00	114.923.605,00
	TOTALE ONERI (E.2) (25+26+27+28)	681.945.528,00	194.664.692,00	147.832.007,00
	TOTALE ONERI (E) (E.1 - E.2)	-581.705.948,00	-75.956.825,00	-32.908.402,00
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E)	- 482.560.839,00	206.806.462,00	195.191.934,00