



CITTÀ DI CALOLZIOCORTE

PROVINCIA DI LECCO

Codice Ente 10046

N. 19

Registro Deliberazioni

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il giorno ventinove Aprile duemiladiciannove alle ore 20:30, nella Sala Consiliare del Palazzo Municipale, in P.za V. Veneto, n. 13, è stato convocato, in seduta pubblica ordinaria di prima convocazione, il Consiglio comunale di Calolziocorte.

Alla presente deliberazione risultano:

Componente	Presente	Assente
GHEZZI MARCO	X	
VALSECCHI ALDO	X	
VALSECCHI CRISTINA	X	
BALOSSI CELESTINA	X	
MAGGI PAMELA	X	
BONAITI MARCO	X	
DOMENICO	X	
CAREMI LUCA	X	
BUTTI DANIELE	X	
PEDEFERRI EBE	X	

Componente	Presente	Assente
MASTROBERARDINO FABIO PIO		X (G)
RIGAMONTI ELEONORA	X	
GANDOLFI DARIO	X	
VALSECCHI CESARE	X	
MAZZOLENI SONIA	X	
COLA PAOLO	X	
COLOSIMO DIEGO	X	
VANOLI DANIELE	X	
TOTALE	16	1

- **Consiglieri entrati in aula nel corso della seduta: ==**
- **Consiglieri assentatisi durante la seduta: ==**
- **Numero di consiglieri presenti al momento della votazione: 16**

Presiede il SINDACO ING. MARCO GHEZZI

Partecipa alla seduta il SEGRETARIO GENERALE, DOTT. STEFANO SERGIO, che cura la redazione del presente verbale avvalendosi del dott. Sergio Bonfanti, ai sensi dell'art. 36 dello Statuto Comunale

OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Il Sindaco/Presidente sottopone al Consiglio Comunale, per l'approvazione, l'allegata proposta di deliberazione n. 22 del 10-04-2019 convalidata con firma elettronica debole dal Funzionario Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI, DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

IL CONSIGLIO COMUNALE

• Vista la proposta n. 22 del 10-04-2019 di deliberazione relativa all'oggetto, a norma del vigente Piano triennale della prevenzione della corruzione, punto 6 periodo 1 a).

Dato atto che:

- sono stati acquisiti i pareri favorevoli ai sensi del combinato disposto degli artt. 49 - 1° comma e 147-bis e quinquies del D.Lgs. n. 267/2000 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni allegati al presente atto;
- non sussistono, ai sensi del punto 9 del Piano triennale della prevenzione della corruzione, obblighi di astensione né conflitti di interesse da parte degli amministratori nell'adozione del presente atto deliberativo.

Visto:

- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. n. 267/2000.

Preso atto dell'andamento dei lavori consiliari e della discussione svoltasi

– omissis – discussione: a termini dell'art. 63 del vigente Regolamento del Consiglio Comunale il verbale integrale, con l'illustrazione del relatore e gli interventi dei consiglieri, è registrato su file audio e conservato agli atti dell'odierna seduta.

con n. 14 voti favorevoli e n. 2 contrari (consiglieri COLOSIMO DIEGO - VANOLI DANIELE del gruppo consiliare Cambia Calolzio), espressi in forma palese dai n. 16 consiglieri votanti su 16 presenti

D E L I B E R A

1. Di **approvare** la proposta di deliberazione in premessa indicata, nel testo che si allega al presente provvedimento;
2. Di demandare al Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI tutti i successivi provvedimenti inerenti e conseguenti all'adozione del presente provvedimento;
3. Di disporre la trasmissione informatica del presente atto al Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI.

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

con n. 14 voti favorevoli e n. 2 contrari (consiglieri COLOSIMO DIEGO - VANOLI DANIELE del gruppo consiliare Cambia Calolzio), espressi in forma palese dai n. 16 consiglieri votanti su 16 presenti, dichiara il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D.Lgs. 267/00.

ALLEGATI:

- a) Proposta n. 22 del 10-04-2019 del Servizio CONTABILITA'
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000
- d) Parere del Revisore Unico dei Conti

Proposta di deliberazione di CONSIGLIO numero 22 del 10-04-2019

OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

<i>Ufficio Proponente</i>	Settore Servizi Economico-finanziari
<i>Responsabile del procedimento</i>	Funzionario Responsabile Settore Servizi Economico-finanziari
<i>Relatore</i>	Sindaco

“Visto l’art. 227 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 il quale prevede che la dimostrazione dei risultati di gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio;

Rilevato che il bilancio di previsione 2018 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 9 del 19.01.2018, divenuta esecutiva;

Considerato che con propria deliberazione n. 43 del 27 luglio 2018, divenuta esecutiva, si è proceduto alla salvaguardia degli equilibri di bilancio per l’esercizio 2018, come disposto dall’art. 193 del D.Lgs. 267/2000, nonché all’asestamento del bilancio ai sensi dell’art. 175 c. 8 D.Lgs. 267/2000;

Visti i rendiconti per l’anno 2018 degli agenti contabili del Comune, debitamente sottoscritti, parificati con determinazione n. 36 del 19.03.2019 del responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari che ne ha verificato la corrispondenza con i dati della contabilità comunale;

Visto il conto dell’Amministrazione predisposto dalla Giunta Comunale per le determinazioni definitive del Consiglio Comunale;

Viste:

- la deliberazione n. 29 del 18.03.2019 della Giunta Comunale ad oggetto “Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi per inserimento nel rendiconto di gestione 2018” che recepisce i contenuti della determinazione n. 11 del 24.01.2019 a firma del Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari di riaccertamento parziale dei residui;
- la relazione di gestione da allegare al rendiconto 2018 ai sensi dell’art. 151 del decreto legislativo n. 267/2000 ed approvata, unitamente alla proposta di rendiconto, con deliberazione della Giunta Comunale n. 32 del 25.03.2019;
- la relazione datata 4.04.2019 del Revisore del Conto, nominato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 66 del 24.10.2018, in cui si attesta la corrispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione;

Dato atto in merito al conto del bilancio che:

- con dichiarazione in data 21.03.2019 i Responsabili di Settore hanno certificato di non essere a conoscenza di passività fuori bilancio a tutto il 31.12.2018;
- dalla certificazione inviata il 20.03.2019 al MEF risulta che l’Ente ha rispettato l’obiettivo di finanza pubblica;
- le spese di personale, calcolate con le modalità indicate dalla Corte dei Conti Sezione regionale di Controllo, risultano inferiori a quelle relative alla media del 2011/2013;
- sono stati rispettati i vincoli di spesa previsti dalla Legge 30.07.2010, n. 122 e s.m.i.;
- è stato rispettato il limite massimo della spesa annua per incarichi (art. 46 c. 3 D.L. 112/2008)
- al conto del bilancio risultano allegati tutti gli atti previsti dall’art. 11 c. 4 del D.Lgs. 118/2011;
- al rendiconto di gestione risultano altresì regolarmente allegati:
 - nota informativa asseverata dall’organo di revisione relativa alla verifica dei crediti e dei debiti con le proprie società partecipate (art. 6 c. 4 del D.L. 95/2012);
 - l’elenco delle spese di rappresentanza sostenute dall’Ente (art. 16 c. 26 D.L. 13.08.2011, n. 138);
 - la certificazione dei parametri per l’accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario (decreto Ministero dell’Interno 28.12.2018);
 - il piano degli indicatori e dei risultati attesi ai sensi del D.M. 22.12.2015;
 - l’indicatore di tempestività dei pagamenti ai sensi dell’art. 33 c. 1 D.Lgs. 14.03.2013, n. 33 e dell’art. 9 c. 3 DPCM 22.09.2014;

Rilevato che il conto del bilancio evidenzia che un avanzo di amministrazione al 31.12.2018 pari a € 3.005.872,08 composto da fondi accantonati per fondo crediti di dubbia e difficile esazione e altri fondi

per € 905.683,89 da fondi vincolati per € 914.089,76, da fondi per il finanziamento di spese in conto capitale per € 271.837,80 e da fondi non vincolati per € 914.260,63;

Rilevato che il rendiconto generale del patrimonio, redatto secondo il nuovo modello previsto dal D.Lgs. 118/2011, presenta le seguenti risultanze finali:

Totale attività	44.958.986,46
Totale passività	-10.645.701,56
Patrimonio netto	34.313.284,90

Dato atto, in merito al conto economico, che il risultato di esercizio negativo di € 2.632.947,70 evidenzia i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica, ed è stato redatto secondo il nuovo schema allegato al D.Lgs. 118/2011;

Rilevato altresì che il rendiconto è stato messo a disposizione, ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs. 2000/267 e dell'art. 67 del vigente Regolamento di contabilità, dei consiglieri comunali a partire dal 8.04.2019;

Dato atto che nella fase deliberativa della presente proposta sono acquisiti i pareri prescritti dall'art. 49 - 1° comma del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti i contenuti dell'istruttoria resa dal Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico-finanziari e ritenuto di condividerli e farli propri;

SI PROPONE AL CONSIGLIO COMUNALE DI DELIBERARE QUANTO SEGUE

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e vengono qui integralmente richiamate;
2. di approvare il rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2018, allegato come parte integrante e sostanziale e i relativi allegati posti agli atti del Settore Finanziario, composto da:

CONTO DEL BILANCIO

Risultanze finali riepilogative

Fondo di cassa al 31.12.2017	3.930.159,49
Riscossioni	11.941.510,17
Pagamenti	11.065.721,95
Fondo di cassa al 31.12.2018	4.805.947,71

Fondo di cassa al 31.12.2018	(+) 4.805.947,71
Residui attivi	(+) 2.033.477,53
Residui passivi	(-) 2.061.419,50
Fondo pluriennale vincolato	(-) 1.772.133,66
AVANZO CONTABILE AL 31.12.2018	3.005.872,08
Fondi accantonati	905.683,89
Fondi vincolati	914.089,76
Fondi per spese c/capitale	271.837,80
Fondi non vincolati	914.260,63

CONTO ECONOMICO

Risultanze finali riepilogative

A	Componenti positivi della gestione	+ 9.153.729,80
B	Componenti negativi della gestione	- 8.909.692,57
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE	244.037,23

C	Proventi ed oneri finanziari	-17.395,18
D	Rettifiche di valore attività finanziarie	- 71.360,61
E	Proventi ed oneri straordinari	- 2.656.159,79
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	- 2.500.878,35
	Imposte	- 132.069,35
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 2.632.947,70

STATO PATRIMONIALE
Risultanze finali riepilogative

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZIONI
Immobilizzazioni immateriali	33.764,88	30.691,73	- 3.073,15
Immobilizzazioni materiali	34.201.181,55	33.785.669,94	- 415.511,61
Immobilizzazioni finanziarie	6.631.357,65	4.668.080,06	- 1.963.277,59
Totale immobilizzazioni	40.866.304,08	38.484.441,73	- 2.381.862,35
Rimanenze	18.863,89	15.756,66	- 3.107,23
Crediti	2.457.717,48	1.646.241,40	- 811.476,08
Disponibilità liquide	3.938.587,65	4.812.546,67	873.959,02
Attivo circolante	6.415.169,02	6.474.544,73	59.375,71
Ratei e risconti	0	0	0
TOTALE DELL'ATTIVO	47.281.473,10	44.958.986,46	- 2.322.486,64

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZIONI
Patrimonio netto	35.784.758,00	34.313.284,90	- 1.471.473,10
Debiti di finanziamento	3.943.464,29	2.887.508,28	- 1.055.956,01
Debito verso fornitori	1.139.114,39	999.461,90	- 139.652,49
Debiti per trasferimenti	102.322,43	333.309,74	230.987,31
Altri debiti	678.360,11	676.145,55	- 2.214,56
Debiti	5.863.261,22	4.896.425,47	- 966.835,75
Ratei e risconti e contributi agli investimenti	5.633.453,88	5.749.276,09	115.822,21
TOTALE DEL PASSIVO	47.281.473,10	44.958.986,46	- 2.322.486,64

3. di stabilire, in conformità al principio contabile di competenza economica All. 4/3 del D.Lgs. n. 118/2011, che la perdita di esercizio di € 2.632.947,70 risultante dal conto economico 2018 ed evidenziata nell'apposita partizione del patrimonio netto al 31.12.2018 trovi copertura attraverso l'utilizzo delle riserve disponibili;

4. di dare atto che:

- in base alla verifica contabile effettuata sulle risultanze del conto del bilancio 2018 questo Ente non si trova in una situazione strutturalmente deficitaria in base ai parametri individuati con il Decreto del Ministero dell'Interno del 28.12.2018;
- in base alla dichiarazione datata 21.03.2019 dai Funzionari Responsabili di Settore risulta

che non si è a conoscenza di passività fuori bilancio a tutto il 31.12.2018;

- il riaccertamento dei residui attivi e passivi, a norma dell'art. 228 c. 3 del D.Lgs. 267/2000, è stato effettuato con deliberazione di Giunta Comunale n. 29 del 18.03.2019;
- sono stati redatti i rendiconti degli agenti contabili del Comune e che il Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari ne ha verificato la corrispondenza con i dati della contabilità comunale;
- al rendiconto risultano allegati tutti i documenti previsti dalla normativa vigente;

5. di prendere atto che l'ente ha raggiunto l'obiettivo di finanza pubblica 2018;

6. di demandare al Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari tutti i successivi provvedimenti inerenti e conseguenti all'adozione del presente provvedimento;

7. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile in considerazione dell'urgenza di provvedere in merito.

Li, 10 aprile 2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE DEL
SETTORE SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI
[Daniela Valsecchi]

IL PRESIDENTE
ING. MARCO GHEZZI

IL FUNZIONARIO VERBALIZZANTE
DOTT. SERGIO BONFANTI

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. STEFANO SERGIO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 22 del 10-04-2019
OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si dà atto che sulla proposta di deliberazione sono stati resi i seguenti pareri prescritti dall'art. 49 del D.Lgs. 267/00:

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/00 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni, verificata l'istruttoria della pratica e riconosciutane la regolarità e la completezza, si esprime parere **Favorevole** in ordine alla regolarità tecnica della proposta di deliberazione.

Calolziocorte, li 10-04-2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
DEL SETTORE COMPETENTE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO N. 22 del 10-04-2019

OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO
2018

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si dà atto che sulla proposta di deliberazione sono stati resi i seguenti pareri prescritti dall'art. 49 del D.Lgs. 267/00:

Ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/00 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni, si esprime parere **Favorevole** in ordine alla regolarità contabile della proposta di deliberazione.

Calolziocorte, li 10-04-2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
DEL SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.



Deliberazioni di Consiglio n° 19/2019

OGGETTO: APPROVAZIONE RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Deliberazione affissa all'Albo pretorio di questo Comune il giorno 28-05-2019 per rimanervi per quindici giorni consecutivi e cioè fino al giorno 12-06-2019.

Li 28-05-2019

L'ADDETTO ALLE PUBBLICAZIONI
ELENA MAITRE

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

[] Deliberazione esecutiva ad ogni effetto di legge decorso il decimo giorno di pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000

[X] Deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;

Li 28-05-2019

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.

COMUNE DI CALOLZIOCORTE
Provincia di Lecco

RENDICONTO DI GESTIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

CONTO DEL BILANCIO

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE ENTRATE

Pag. 1

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	122.097,90								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	989.828,02								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	1.696.769,45								
TITOLO 1 :	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA										
10101	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	RS	1.558.472,07	RR	1.007.948,96	R	-148.799,82		EP	401.723,29	
		CP	5.616.520,00	RC	5.186.057,25	A	5.666.063,16	CP	49.543,16	EC	480.005,91
		CS	5.392.480,00	TR	6.194.006,21	CS	801.526,21		TR	881.729,20	
10104	Tipologia 104 : COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	RS	32.672,54	RR	5.798,12	R	-8.251,24		EP	18.623,18	
		CP	75.000,00	RC	57.437,36	A	72.070,65	CP	-2.929,35	EC	14.633,29
		CS	75.000,00	TR	63.235,48	CS	-11.764,52		TR	33.256,47	
10301	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	RS	33.210,28	RR	33.210,36	R	0,08		EP	0,00	
		CP	1.020.145,00	RC	1.020.144,06	A	1.020.144,06	CP	-0,94	EC	0,00
		CS	1.020.145,00	TR	1.053.354,42	CS	33.209,42		TR	0,00	
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	1.624.354,89	RR	1.046.957,44	R	-157.050,98		EP	420.346,47	
		CP	6.711.665,00	RC	6.263.638,67	A	6.758.277,87	CP	46.612,87	EC	494.639,20
		CS	6.487.625,00	TR	7.310.596,11	CS	822.971,11		TR	914.985,67	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE ENTRATE

Pag. 2

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 2 : TRASFERIMENTI CORRENTI											
20101	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS	249.732,63	RR	236.404,89	R	-798,04		EP	12.529,70	
		CP	815.352,00	RC	444.273,70	A	660.143,54	CP	-155.208,46	EC	215.869,84
		CS	815.352,00	TR	680.678,59	CS	-134.673,41		TR	228.399,54	
20103	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
20104	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	RS	4.828,88	RR	4.828,88	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	4.828,88	CS	4.828,88		TR	0,00	
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	254.561,51	RR	241.233,77	R	-798,04		EP	12.529,70	
		CP	815.352,00	RC	444.273,70	A	660.143,54	CP	-155.208,46	EC	215.869,84
		CS	815.352,00	TR	685.507,47	CS	-129.844,53		TR	228.399,54	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE ENTRATE

Pag. 3

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 3 : ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
30100	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	RS	165.062,69	RR	133.854,00	R	3.750,98		EP	34.959,67	
		CP	582.188,00	RC	489.332,31	A	573.547,10	CP	-8.640,90	EC	84.214,79
		CS	582.188,00	TR	623.186,31	CS	40.998,31		TR	119.174,46	
30200	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	RS	203.552,37	RR	29.358,34	R	0,00		EP	174.194,03	
		CP	166.000,00	RC	78.141,27	A	169.842,60	CP	3.842,60	EC	91.701,33
		CS	113.130,00	TR	107.499,61	CS	-5.630,39		TR	265.895,36	
30300	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	500,00	RC	48,81	A	48,81	CP	-451,19	EC	0,00
		CS	500,00	TR	48,81	CS	-451,19		TR	0,00	
30400	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	260.711,00	RC	190.710,66	A	190.710,66	CP	-70.000,34	EC	0,00
		CS	260.711,00	TR	190.710,66	CS	-70.000,34		TR	0,00	
30500	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS	291.692,98	RR	266.840,94	R	-202,55		EP	24.649,49	
		CP	1.079.533,00	RC	657.846,86	A	929.380,07	CP	-150.152,93	EC	271.533,21
		CS	1.079.533,00	TR	924.687,80	CS	-154.845,20		TR	296.182,70	
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	660.308,04	RR	430.053,28	R	3.548,43		EP	233.803,19	
		CP	2.088.932,00	RC	1.416.079,91	A	1.863.529,24	CP	-225.402,76	EC	447.449,33
		CS	2.036.062,00	TR	1.846.133,19	CS	-189.928,81		TR	681.252,52	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 4 : ENTRATE IN CONTO CAPITALE											
40200	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	RS	23.771,97	RR	14.146,52	R	42.080,61		EP	51.706,06	
		CP	453.538,00	RC	108.037,19	A	214.883,19	CP	-238.654,81	EC	106.846,00
		CS	453.538,00	TR	122.183,71	CS	-331.354,29		TR	158.552,06	
40300	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	15.000,00	RC	18.711,40	A	18.711,40	CP	3.711,40	EC	0,00
		CS	15.000,00	TR	18.711,40	CS	3.711,40		TR	0,00	
40400	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	529.250,00	RC	70.435,17	A	70.435,17	CP	-458.814,83	EC	0,00
		CS	529.250,00	TR	70.435,17	CS	-458.814,83		TR	0,00	
40500	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	33.735,63	RR	33.735,63	R	0,00		EP	0,00	
		CP	627.070,00	RC	675.260,23	A	702.594,29	CP	75.524,29	EC	27.334,06
		CS	627.070,00	TR	708.995,86	CS	81.925,86		TR	27.334,06	
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	57.507,60	RR	47.882,15	R	42.080,61		EP	51.706,06	
		CP	1.624.858,00	RC	872.443,99	A	1.006.624,05	CP	-618.233,95	EC	134.180,06
		CS	1.624.858,00	TR	920.326,14	CS	-704.531,86		TR	185.886,12	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE ENTRATE

Pag. 5

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 6 : ACCENSIONE PRESTITI											
60300	Tipologia 300 : ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	238.062,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-238.062,00	EC	0,00
		CS	238.062,00	TR	0,00	CS	-238.062,00		TR	0,00	
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	238.062,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-238.062,00	EC	0,00
		CS	238.062,00	TR	0,00	CS	-238.062,00		TR	0,00	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE ENTRATE

Pag. 6

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 9 :		ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO									
90100	Tipologia 100 : ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	9.270,66	RR	9.270,66	R	0,00		EP	0,00	
		CP	1.504.000,00	RC	1.121.541,61	A	1.131.837,97	CP	-372.162,03	EC	10.296,36
		CS	1.449.000,00	TR	1.130.812,27	CS	-318.187,73		TR	10.296,36	
90200	Tipologia 200 : ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	12.654,32	RR	1,00	R	0,00		EP	12.653,32	
		CP	620.000,00	RC	48.133,99	A	48.137,99	CP	-571.862,01	EC	4,00
		CS	600.000,00	TR	48.134,99	CS	-551.865,01		TR	12.657,32	
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	21.924,98	RR	9.271,66	R	0,00		EP	12.653,32	
		CP	2.124.000,00	RC	1.169.675,60	A	1.179.975,96	CP	-944.024,04	EC	10.300,36
		CS	2.049.000,00	TR	1.178.947,26	CS	-870.052,74		TR	22.953,68	
	TOTALE TITOLI	RS	2.618.657,02	RR	1.775.398,30	R	-112.219,98		EP	731.038,74	
		CP	13.602.869,00	RC	10.166.111,87	A	11.468.550,66	CP	-2.134.318,34	EC	1.302.438,79
		CS	13.250.959,00	TR	11.941.510,17	CS	-1.309.448,83		TR	2.033.477,53	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	2.618.657,02	RR	1.775.398,30	R	-112.219,98		EP	731.038,74	
		CP	16.411.564,37	RC	10.166.111,87	A	11.468.550,66	CP	-2.134.318,34	EC	1.302.438,79
		CS	13.250.959,00	TR	11.941.510,17	CS	-1.309.448,83		TR	2.033.477,53	

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Pag. 1

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2018 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA = TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	122.097,90								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	989.828,02								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	1.696.769,45								
TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	RS	1.624.354,89	RR	1.046.957,44	R	-157.050,98		EP	420.346,47	
		CP	6.711.665,00	RC	6.263.638,67	A	6.758.277,87	CP	46.612,87	EC	494.639,20
		CS	6.487.625,00	TR	7.310.596,11	CS	822.971,11		TR		914.985,67
TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	254.561,51	RR	241.233,77	R	-798,04		EP	12.529,70	
		CP	815.352,00	RC	444.273,70	A	660.143,54	CP	-155.208,46	EC	215.869,84
		CS	815.352,00	TR	685.507,47	CS	-129.844,53		TR		228.399,54
TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS	660.308,04	RR	430.053,28	R	3.548,43		EP	233.803,19	
		CP	2.088.932,00	RC	1.416.079,91	A	1.863.529,24	CP	-225.402,76	EC	447.449,33
		CS	2.036.062,00	TR	1.846.133,19	CS	-189.928,81		TR		681.252,52
TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	57.507,60	RR	47.882,15	R	42.080,61		EP	51.706,06	
		CP	1.624.858,00	RC	872.443,99	A	1.006.624,05	CP	-618.233,95	EC	134.180,06
		CS	1.624.858,00	TR	920.326,14	CS	-704.531,86		TR		185.886,12
TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	238.062,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-238.062,00	EC	0,00
		CS	238.062,00	TR	0,00	CS	-238.062,00		TR		0,00
TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	21.924,98	RR	9.271,66	R	0,00		EP	12.653,32	
		CP	2.124.000,00	RC	1.169.675,60	A	1.179.975,96	CP	-944.024,04	EC	10.300,36
		CS	2.049.000,00	TR	1.178.947,26	CS	-870.052,74		TR		22.953,68
	TOTALE TITOLI	RS	2.618.657,02	RR	1.775.398,30	R	-112.219,98		EP	731.038,74	
		CP	13.602.869,00	RC	10.166.111,87	A	11.468.550,66	CP	-2.134.318,34	EC	1.302.438,79
		CS	13.250.959,00	TR	11.941.510,17	CS	-1.309.448,83		TR		2.033.477,53
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	2.618.657,02	RR	1.775.398,30	R	-112.219,98		EP	731.038,74	
		CP	16.411.564,37	RC	10.166.111,87	A	11.468.550,66	CP	-2.134.318,34	EC	1.302.438,79
		CS	13.250.959,00	TR	11.941.510,17	CS	-1.309.448,83		TR		2.033.477,53

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE			RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			CP	0,00											
MISSIONE 01			SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE												
0101	Programma	01	ORGANI ISTITUZIONALI												
Titolo 1			RS	3.898,03	PR	3.898,03	R	0,00			EP	0,00			
			CP	117.928,00	PC	104.749,15	I	111.984,59	ECP	5.943,41	EC	7.235,44			
			CS	112.417,00	TP	108.647,18	FPV	0,00			TR	7.235,44			
Titolo 2			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00			
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00			
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00			
Totale Programma			RS	3.898,03	PR	3.898,03	R	0,00			EP	0,00			
			CP	117.928,00	PC	104.749,15	I	111.984,59	ECP	5.943,41	EC	7.235,44			
			CS	112.417,00	TP	108.647,18	FPV	0,00			TR	7.235,44			
0102	Programma	02	SEGRETERIA GENERALE												
Titolo 1			RS	16.550,60	PR	13.460,60	R	0,00			EP	3.090,00			
			CP	431.863,22	PC	348.180,51	I	359.520,25	ECP	47.761,28	EC	11.339,74			
			CS	381.250,62	TP	361.641,11	FPV	24.581,69			TR	14.429,74			
Titolo 2			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00			
			CP	30.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	13.871,60	EC	0,00			
			CS	13.871,60	TP	0,00	FPV	16.128,40			TR	0,00			
Totale Programma			RS	16.550,60	PR	13.460,60	R	0,00			EP	3.090,00			
			CP	461.863,22	PC	348.180,51	I	359.520,25	ECP	61.632,88	EC	11.339,74			

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 2

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		CS	395.122,22	TP	361.641,11	FPV	40.710,09			TR	14.429,74
0103	Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO								
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	18.233,23	PR	17.933,23	R	-300,00	EP	0,00
				CP	250.164,20	PC	221.106,29	I	233.148,88	ECP	8.448,79
				CS	246.973,28	TP	239.039,52	FPV	8.566,53	TR	12.042,59
	Totale Programma	03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	RS	18.233,23	PR	17.933,23	R	-300,00	EP	0,00
				CP	250.164,20	PC	221.106,29	I	233.148,88	ECP	8.448,79
				CS	246.973,28	TP	239.039,52	FPV	8.566,53	TR	12.042,59
0104	Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI								
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	145.328,33	PR	28.567,27	R	-61.273,62	EP	55.487,44
				CP	331.790,28	PC	202.513,12	I	280.582,51	ECP	48.561,77
				CS	327.171,75	TP	231.080,39	FPV	2.646,00	TR	133.556,83
	Totale Programma	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	RS	145.328,33	PR	28.567,27	R	-61.273,62	EP	55.487,44
				CP	331.790,28	PC	202.513,12	I	280.582,51	ECP	48.561,77
				CS	327.171,75	TP	231.080,39	FPV	2.646,00	TR	133.556,83
0105	Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI								
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	11.964,17	PR	9.239,50	R	-2.724,67	EP	0,00
				CP	34.900,00	PC	14.472,47	I	31.885,02	ECP	3.014,98
				CS	34.900,00	TP	23.711,97	FPV	0,00	TR	17.412,55
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	21.274,94	PR	21.227,91	R	-47,03	EP	0,00

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 3

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
		CP	106.758,00	PC	15.166,89	I	15.166,89	ECP	28.465,76	EC	0,00		
		CS	48.233,56	TP	36.394,80	FPV	63.125,35			TR	0,00		
Totale Programma	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	RS	33.239,11	PR	30.467,41	R	-2.771,70		EP	0,00		
			CP	141.658,00	PC	29.639,36	I	47.051,91	ECP	31.480,74	EC	17.412,55	
			CS	83.133,56	TP	60.106,77	FPV	63.125,35		TR	17.412,55		
0106	Programma	06	UFFICIO TECNICO										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	11.539,84	PR	11.231,36	R	-298,00		EP	10,48	
				CP	331.160,53	PC	273.961,90	I	294.048,12	ECP	26.541,54	EC	20.086,22
				CS	310.500,00	TP	285.193,26	FPV	10.570,87		TR	20.096,70	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	1.561,69	PR	1.542,17	R	-19,52		EP	0,00	
				CP	328.267,62	PC	32.399,09	I	36.513,85	ECP	120.267,09	EC	4.114,76
				CS	58.845,62	TP	33.941,26	FPV	171.486,68		TR	4.114,76	
Totale Programma	06	UFFICIO TECNICO	RS	13.101,53	PR	12.773,53	R	-317,52		EP	10,48		
			CP	659.428,15	PC	306.360,99	I	330.561,97	ECP	146.808,63	EC	24.200,98	
			CS	369.345,62	TP	319.134,52	FPV	182.057,55		TR	24.211,46		
0107	Programma	07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	6.626,17	PR	6.626,17	R	0,00		EP	0,00	
				CP	263.948,11	PC	217.071,64	I	223.415,42	ECP	37.886,69	EC	6.343,78
				CS	258.803,89	TP	223.697,81	FPV	2.646,00		TR	6.343,78	
Totale Programma	07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	RS	6.626,17	PR	6.626,17	R	0,00		EP	0,00		
			CP	263.948,11	PC	217.071,64	I	223.415,42	ECP	37.886,69	EC	6.343,78	
			CS	258.803,89	TP	223.697,81	FPV	2.646,00		TR	6.343,78		

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 4

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
0108	Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	12.225,34	PR	12.225,33	R	-0,01		EP	0,00	
				CP	113.034,83	PC	94.857,38	I	110.352,11	ECP	1.095,12	EC	15.494,73
				CS	114.351,31	TP	107.082,71	FPV	1.587,60			TR	15.494,73
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	8.000,00	PC	7.697,03	I	7.697,03	ECP	302,97	EC	0,00
				CS	8.000,00	TP	7.697,03	FPV	0,00			TR	0,00
	Totale Programma	08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	RS	12.225,34	PR	12.225,33	R	-0,01		EP	0,00	
				CP	121.034,83	PC	102.554,41	I	118.049,14	ECP	1.398,09	EC	15.494,73
				CS	122.351,31	TP	114.779,74	FPV	1.587,60			TR	15.494,73
0110	Programma	10	RISORSE UMANE										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	2.960,54	PR	2.957,81	R	-0,45		EP	2,28	
				CP	41.272,00	PC	11.998,59	I	24.303,27	ECP	16.968,73	EC	12.304,68
				CS	41.002,00	TP	14.956,40	FPV	0,00			TR	12.306,96
	Totale Programma	10	RISORSE UMANE	RS	2.960,54	PR	2.957,81	R	-0,45		EP	2,28	
				CP	41.272,00	PC	11.998,59	I	24.303,27	ECP	16.968,73	EC	12.304,68
				CS	41.002,00	TP	14.956,40	FPV	0,00			TR	12.306,96
0111	Programma	11	ALTRI SERVIZI GENERALI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	86.939,23	PR	58.889,15	R	-14.623,32		EP	13.426,76	
				CP	598.847,35	PC	380.931,88	I	436.321,65	ECP	100.973,66	EC	55.389,77
				CS	525.391,88	TP	439.821,03	FPV	61.552,04			TR	68.816,53

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 5

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	20.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	3,61	EC	0,00
		CS	3,61	TP	0,00	FPV	19.996,39		TR	0,00	
Totale Programma	11 ALTRI SERVIZI GENERALI	RS	86.939,23	PR	58.889,15	R	-14.623,32		EP	13.426,76	
		CP	618.847,35	PC	380.931,88	I	436.321,65	ECP	100.977,27	EC	55.389,77
		CS	525.395,49	TP	439.821,03	FPV	81.548,43		TR	68.816,53	
Totale MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	339.102,11	PR	187.798,53	R	-79.286,62		EP	72.016,96	
		CP	3.007.934,14	PC	1.925.105,94	I	2.164.939,59	ECP	460.107,00	EC	239.833,65
		CS	2.481.716,12	TP	2.112.904,47	FPV	382.887,55		TR	311.850,61	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 6

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE			RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 03			ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA												
0301	Programma	01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA												
Titolo 1			SPESE CORRENTI			RS	38.957,64	PR	38.948,76	R	-2,74		EP	6,14	
					CP	458.457,57	PC	411.781,64	I	437.500,52	ECP	13.614,25	EC	25.718,88	
					CS	458.488,41	TP	450.730,40	FPV	7.342,80		TR	25.725,02		
Titolo 2			SPESE IN CONTO CAPITALE			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
					CP	87.839,67	PC	59.276,03	I	59.276,03	ECP	28.563,64	EC	0,00	
					CS	87.839,67	TP	59.276,03	FPV	0,00		TR	0,00		
Totale Programma			POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA			RS	38.957,64	PR	38.948,76	R	-2,74		EP	6,14	
					CP	546.297,24	PC	471.057,67	I	496.776,55	ECP	42.177,89	EC	25.718,88	
					CS	546.328,08	TP	510.006,43	FPV	7.342,80		TR	25.725,02		
Totale MISSIONE 03			ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA			RS	38.957,64	PR	38.948,76	R	-2,74		EP	6,14	
					CP	546.297,24	PC	471.057,67	I	496.776,55	ECP	42.177,89	EC	25.718,88	
					CS	546.328,08	TP	510.006,43	FPV	7.342,80		TR	25.725,02		

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 7

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)						RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO														
0401	Programma	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA													
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	20.601,72	PR	20.601,72	R	0,00			EP	0,00			
				CP	90.870,00	PC	46.440,42	I	87.282,58	ECP	3.587,42	EC	40.842,16			
				CS	90.870,00	TP	67.042,14	FPV	0,00			TR	40.842,16			
	Totale Programma	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	RS	20.601,72	PR	20.601,72	R	0,00			EP	0,00			
				CP	90.870,00	PC	46.440,42	I	87.282,58	ECP	3.587,42	EC	40.842,16			
				CS	90.870,00	TP	67.042,14	FPV	0,00			TR	40.842,16			
0402	Programma	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA													
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	89.379,87	PR	81.736,53	R	-7.643,34			EP	0,00			
				CP	275.239,00	PC	172.321,48	I	263.171,03	ECP	12.067,97	EC	90.849,55			
				CS	290.338,22	TP	254.058,01	FPV	0,00			TR	90.849,55			
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00			
				CP	248.000,00	PC	38.625,87	I	38.625,87	ECP	105.792,93	EC	0,00			
				CS	144.418,80	TP	38.625,87	FPV	103.581,20			TR	0,00			
	Totale Programma	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	RS	89.379,87	PR	81.736,53	R	-7.643,34			EP	0,00			
				CP	523.239,00	PC	210.947,35	I	301.796,90	ECP	117.860,90	EC	90.849,55			
				CS	434.757,02	TP	292.683,88	FPV	103.581,20			TR	90.849,55			
0406	Programma	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE													
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	11.520,85	PR	11.520,85	R	0,00			EP	0,00			
				CP	220.107,98	PC	175.619,29	I	204.185,39	ECP	11.099,37	EC	28.566,10			

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 8

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
		CS	211.421,02	TP	187.140,14	FPV	4.823,22	TR	28.566,10
Totale Programma	06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	RS	11.520,85	PR	11.520,85	R	0,00	EP	0,00
		CP	220.107,98	PC	175.619,29	I	204.185,39	ECP	11.099,37
		CS	211.421,02	TP	187.140,14	FPV	4.823,22	TR	28.566,10
0407 Programma	07 DIRITTO ALLO STUDIO								
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	20.323,41	PR	20.248,75	R	-74,66	EP	0,00
		CP	57.000,00	PC	24.843,32	I	49.018,50	ECP	7.981,50
		CS	57.000,00	TP	45.092,07	FPV	0,00	TR	24.175,18
Totale Programma	07 DIRITTO ALLO STUDIO	RS	20.323,41	PR	20.248,75	R	-74,66	EP	0,00
		CP	57.000,00	PC	24.843,32	I	49.018,50	ECP	7.981,50
		CS	57.000,00	TP	45.092,07	FPV	0,00	TR	24.175,18
Totale MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	RS	141.825,85	PR	134.107,85	R	-7.718,00	EP	0,00
		CP	891.216,98	PC	457.850,38	I	642.283,37	ECP	140.529,19
		CS	794.048,04	TP	591.958,23	FPV	108.404,42	TR	184.432,99

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 9

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 05		TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI										
0501	Programma	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO									
Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	21.500,00	PC	18.582,98	I	21.013,19	ECP	486,81	EC	2.430,21
			CS	21.500,00	TP	18.582,98	FPV	0,00		TR	2.430,21	
Totale Programma		01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO									
			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	21.500,00	PC	18.582,98	I	21.013,19	ECP	486,81	EC	2.430,21
			CS	21.500,00	TP	18.582,98	FPV	0,00		TR	2.430,21	
0502	Programma	02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE									
Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	23.302,16	PR	20.941,30	R	-2.360,86		EP	0,00	
			CP	189.386,43	PC	167.367,76	I	182.971,39	ECP	4.490,32	EC	15.603,63
			CS	193.292,17	TP	188.309,06	FPV	1.924,72		TR	15.603,63	
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale Programma		02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE									
			RS	23.302,16	PR	20.941,30	R	-2.360,86		EP	0,00	
			CP	189.386,43	PC	167.367,76	I	182.971,39	ECP	4.490,32	EC	15.603,63
			CS	193.292,17	TP	188.309,06	FPV	1.924,72		TR	15.603,63	
Totale MISSIONE 05		TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI		RS	23.302,16	PR	20.941,30	R	-2.360,86		EP	0,00

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 10

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
		CP	210.886,43	PC	185.950,74	I	203.984,58	ECP	4.977,13	EC	18.033,84
		CS	214.792,17	TP	206.892,04	FPV	1.924,72			TR	18.033,84

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 11

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)						RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE 06		POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO														
0601	Programma	01	SPORT E TEMPO LIBERO													
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	38.237,70	PR	32.522,21	R	-5.715,49				EP	0,00		
				CP	135.277,00	PC	86.897,27	I	130.656,72	ECP	4.620,28	EC	43.759,45			
				CS	135.277,00	TP	119.419,48	FPV	0,00				TR	43.759,45		
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00				EP	0,00		
				CP	178.000,00	PC	36.000,00	I	66.000,00	ECP	112.000,00	EC	30.000,00			
				CS	148.000,00	TP	36.000,00	FPV	0,00				TR	30.000,00		
Totale Programma		01	SPORT E TEMPO LIBERO		RS	38.237,70	PR	32.522,21	R	-5.715,49				EP	0,00	
					CP	313.277,00	PC	122.897,27	I	196.656,72	ECP	116.620,28	EC	73.759,45		
					CS	283.277,00	TP	155.419,48	FPV	0,00				TR	73.759,45	
0602	Programma	02	GIOVANI													
Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	3.269,67	PR	2.119,45	R	-1.150,22				EP	0,00		
				CP	13.850,00	PC	10.529,89	I	13.738,19	ECP	111,81	EC	3.208,30			
				CS	13.850,00	TP	12.649,34	FPV	0,00				TR	3.208,30		
Totale Programma		02	GIOVANI		RS	3.269,67	PR	2.119,45	R	-1.150,22				EP	0,00	
					CP	13.850,00	PC	10.529,89	I	13.738,19	ECP	111,81	EC	3.208,30		
					CS	13.850,00	TP	12.649,34	FPV	0,00				TR	3.208,30	
Totale MISSIONE 06		POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO		RS	41.507,37	PR	34.641,66	R	-6.865,71				EP	0,00		
				CP	327.127,00	PC	133.427,16	I	210.394,91	ECP	116.732,09	EC	76.967,75			
				CS	297.127,00	TP	168.068,82	FPV	0,00				TR	76.967,75		

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 12

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
MISSIONE	07	TURISMO										
0701	Programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO									
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
		CP	1.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.000,00	EC	0,00	
		CS	1.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00		
	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00	
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00		
Totale Programma	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
			CP	1.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.000,00	EC	0,00
			CS	1.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale MISSIONE 07	TURISMO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00		
		CP	1.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.000,00	EC	0,00	
		CS	1.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00		

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 13

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE		RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
					PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
					PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 08			ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA											
0801	Programma	01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO											
Titolo 1			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00		
			CP	20.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	20.000,00	EC	0,00		
			CS	20.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00		
Titolo 2			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00		
			CP	49.767,16	PC	17.767,16	I	17.767,16	ECP	32.000,00	EC	0,00		
			CS	47.767,16	TP	17.767,16	FPV	0,00			TR	0,00		
Totale Programma			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00		
			CP	69.767,16	PC	17.767,16	I	17.767,16	ECP	52.000,00	EC	0,00		
			CS	67.767,16	TP	17.767,16	FPV	0,00			TR	0,00		
0802	Programma	02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE											
Titolo 1			RS	19.655,59	PR	17.155,59	R	0,00			EP	2.500,00		
			CP	40.700,00	PC	27.245,91	I	38.659,90	ECP	2.040,10	EC	11.413,99		
			CS	47.200,00	TP	44.401,50	FPV	0,00			TR	13.913,99		
Titolo 2			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00		
			CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00		
			CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00		
Totale Programma			RS	19.655,59	PR	17.155,59	R	0,00			EP	2.500,00		
			CP	40.700,00	PC	27.245,91	I	38.659,90	ECP	2.040,10	EC	11.413,99		
			CS	47.200,00	TP	44.401,50	FPV	0,00			TR	13.913,99		

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 14

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Totale MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	RS	19.655,59	PR	17.155,59	R	0,00		EP	2.500,00	
		CP	110.467,16	PC	45.013,07	I	56.427,06	ECP	54.040,10	EC	11.413,99
		CS	114.967,16	TP	62.168,66	FPV	0,00		TR	13.913,99	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 15

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)			PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)			RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)						RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)			PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)			IMPEGNI (I)			ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)			TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)			FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE														
0902	Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE													
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	119.844,95	PR	119.844,95	R	0,00			EP	0,00					
		CP	173.200,00	PC	24.921,35	I	135.968,67	ECP	37.231,33	EC	111.047,32					
		CS	181.200,00	TP	144.766,30	FPV	0,00			TR	111.047,32					
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	3.944,75	PR	3.944,75	R	0,00			EP	0,00					
		CP	361.810,48	PC	199.163,88	I	259.258,15	ECP	20.869,18	EC	60.094,27					
		CS	223.144,97	TP	203.108,63	FPV	81.683,15			TR	60.094,27					
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	1.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	1.000,00					
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00					
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	1.000,00					
Totale Programma	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE		RS	124.789,70	PR	123.789,70	R	0,00			EP	1.000,00			
		CP	535.010,48	PC	224.085,23	I	395.226,82	ECP	58.100,51	EC	171.141,59					
		CS	404.344,97	TP	347.874,93	FPV	81.683,15			TR	172.141,59					
0903	Programma	03	RIFIUTI													
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	199.751,71	PR	197.656,21	R	-2.095,50			EP	0,00					
		CP	1.248.335,00	PC	1.125.135,11	I	1.235.852,76	ECP	12.482,24	EC	110.717,65					
		CS	1.324.535,00	TP	1.322.791,32	FPV	0,00			TR	110.717,65					
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00					
		CP	13.826,26	PC	13.826,26	I	13.826,26	ECP	0,00	EC	0,00					
		CS	13.826,26	TP	13.826,26	FPV	0,00			TR	0,00					

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 16

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Totale Programma	03 RIFIUTI	RS	199.751,71	PR	197.656,21	R	-2.095,50		EP	0,00	
		CP	1.262.161,26	PC	1.138.961,37	I	1.249.679,02	ECP	12.482,24	EC	110.717,65
		CS	1.338.361,26	TP	1.336.617,58	FPV	0,00		TR	110.717,65	
0904 Programma	04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO										
Titolo 1	SPESE CORRENTI	RS	5.000,00	PR	5.000,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	20.515,00	PC	16.600,00	I	20.512,40	ECP	2,60	EC	3.912,40
		CS	21.600,00	TP	21.600,00	FPV	0,00		TR	3.912,40	
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	22.537,24	PR	19.646,43	R	-1.379,37		EP	1.511,44	
		CP	125.806,82	PC	1.323,00	I	1.323,00	ECP	64.983,82	EC	0,00
		CS	88.000,00	TP	20.969,43	FPV	59.500,00		TR	1.511,44	
Totale Programma	04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	RS	27.537,24	PR	24.646,43	R	-1.379,37		EP	1.511,44	
		CP	146.321,82	PC	17.923,00	I	21.835,40	ECP	64.986,42	EC	3.912,40
		CS	109.600,00	TP	42.569,43	FPV	59.500,00		TR	5.423,84	
Totale MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS	352.078,65	PR	346.092,34	R	-3.474,87		EP	2.511,44	
		CP	1.943.493,56	PC	1.380.969,60	I	1.666.741,24	ECP	135.569,17	EC	285.771,64
		CS	1.852.306,23	TP	1.727.061,94	FPV	141.183,15		TR	288.283,08	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 17

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
MISSIONE	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'											
1002	Programma	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	Totale Programma	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
1005	Programma	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	95.603,61	PR	91.809,34	R	-133,30		EP	3.660,97	
				CP	658.306,25	PC	459.222,23	I	620.619,14	ECP	37.108,95	EC	161.396,91
				CS	675.873,23	TP	551.031,57	FPV	578,16			TR	165.057,88
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	196.898,25	PR	11.712,30	R	-389,86		EP	184.796,09	
				CP	2.003.513,77	PC	356.166,95	I	369.291,95	ECP	623.447,01	EC	13.125,00
				CS	801.627,76	TP	367.879,25	FPV	1.010.774,81			TR	197.921,09
	Totale Programma	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	RS	292.501,86	PR	103.521,64	R	-523,16		EP	188.457,06	
				CP	2.661.820,02	PC	815.389,18	I	989.911,09	ECP	660.555,96	EC	174.521,91
				CS	1.477.500,99	TP	918.910,82	FPV	1.011.352,97			TR	362.978,97
	Totale MISSIONE 10		TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	RS	292.501,86	PR	103.521,64	R	-523,16		EP	188.457,06	
				CP	2.661.820,02	PC	815.389,18	I	989.911,09	ECP	660.555,96	EC	174.521,91
				CS	1.477.500,99	TP	918.910,82	FPV	1.011.352,97			TR	362.978,97

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 18

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE			RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 11			SOCCORSO CIVILE												
1101	Programma	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE												
Titolo 1			SPESE CORRENTI			RS	9.594,99	PR	9.594,99	R	0,00		EP	0,00	
				CP	12.000,00	PC	4.133,69	I	4.967,84	ECP	7.032,16	EC	834,15		
				CS	14.000,00	TP	13.728,68	FPV	0,00		TR	834,15			
Titolo 2			SPESE IN CONTO CAPITALE			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00		
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00			
Totale Programma			01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE			RS	9.594,99	PR	9.594,99	R	0,00		EP	0,00	
				CP	12.000,00	PC	4.133,69	I	4.967,84	ECP	7.032,16	EC	834,15		
				CS	14.000,00	TP	13.728,68	FPV	0,00		TR	834,15			
Totale MISSIONE 11			SOCCORSO CIVILE			RS	9.594,99	PR	9.594,99	R	0,00		EP	0,00	
				CP	12.000,00	PC	4.133,69	I	4.967,84	ECP	7.032,16	EC	834,15		
				CS	14.000,00	TP	13.728,68	FPV	0,00		TR	834,15			

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 19

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE			RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
						PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 12			DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA												
1201	Programma	01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO												
	Titolo 1		SPESE CORRENTI			RS	215.249,60	PR	206.746,44	R	-8.503,16			EP	0,00
					CP	658.480,21	PC	459.777,80	I	620.755,72	ECP	36.375,07	EC		160.977,92
					CS	726.322,38	TP	666.524,24	FPV	1.349,42			TR		160.977,92
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	104.441,40	PC	26.921,26	I	26.921,26	ECP	13.557,51	EC		0,00
					CS	33.500,37	TP	26.921,26	FPV	63.962,63			TR		0,00
	Totale Programma	01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO			RS	215.249,60	PR	206.746,44	R	-8.503,16			EP	0,00
					CP	762.921,61	PC	486.699,06	I	647.676,98	ECP	49.932,58	EC		160.977,92
					CS	759.822,75	TP	693.445,50	FPV	65.312,05			TR		160.977,92
1202	Programma	02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'												
	Titolo 1		SPESE CORRENTI			RS	452.699,18	PR	405.139,13	R	-47.560,05			EP	0,00
					CP	956.978,00	PC	617.533,74	I	927.018,36	ECP	29.959,64	EC		309.484,62
					CS	1.039.435,00	TP	1.022.672,87	FPV	0,00			TR		309.484,62
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE			RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	15.000,00	PC	14.899,70	I	14.899,70	ECP	100,30	EC		0,00
					CS	15.000,00	TP	14.899,70	FPV	0,00			TR		0,00
	Totale Programma	02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'			RS	452.699,18	PR	405.139,13	R	-47.560,05			EP	0,00
					CP	971.978,00	PC	632.433,44	I	941.918,06	ECP	30.059,94	EC		309.484,62
					CS	1.054.435,00	TP	1.037.572,57	FPV	0,00			TR		309.484,62

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 20

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
1203	Programma	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	18.634,77	PR	17.634,77	R	0,00		EP	1.000,00	
				CP	195.675,00	PC	140.090,98	I	162.096,90	ECP	33.578,10	EC	22.005,92
				CS	195.675,00	TP	157.725,75	FPV	0,00		TR	23.005,92	
	Totale Programma	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	RS	18.634,77	PR	17.634,77	R	0,00		EP	1.000,00	
				CP	195.675,00	PC	140.090,98	I	162.096,90	ECP	33.578,10	EC	22.005,92
				CS	195.675,00	TP	157.725,75	FPV	0,00		TR	23.005,92	
1204	Programma	04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	10.693,65	PR	3.516,14	R	-7.177,51		EP	0,00	
				CP	190.390,00	PC	36.682,64	I	53.733,03	ECP	136.656,97	EC	17.050,39
				CS	190.390,00	TP	40.198,78	FPV	0,00		TR	17.050,39	
	Totale Programma	04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	RS	10.693,65	PR	3.516,14	R	-7.177,51		EP	0,00	
				CP	190.390,00	PC	36.682,64	I	53.733,03	ECP	136.656,97	EC	17.050,39
				CS	190.390,00	TP	40.198,78	FPV	0,00		TR	17.050,39	
1206	Programma	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	38.137,72	PC	23.184,54	I	23.184,54	ECP	14.953,18	EC	0,00
				CS	38.137,72	TP	23.184,54	FPV	0,00		TR	0,00	
	Totale Programma	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	38.137,72	PC	23.184,54	I	23.184,54	ECP	14.953,18	EC	0,00
				CS	38.137,72	TP	23.184,54	FPV	0,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 21

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
1207	Programma	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	7.643,40	PR	7.643,40	R	0,00		EP	0,00	
				CP	212.513,41	PC	200.391,40	I	207.852,79	ECP	2.014,62	EC	7.461,39
				CS	208.505,70	TP	208.034,80	FPV	2.646,00		TR	7.461,39	
	Totale Programma	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	RS	7.643,40	PR	7.643,40	R	0,00		EP	0,00	
				CP	212.513,41	PC	200.391,40	I	207.852,79	ECP	2.014,62	EC	7.461,39
				CS	208.505,70	TP	208.034,80	FPV	2.646,00		TR	7.461,39	
1208	Programma	08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	29.700,00	PC	27.849,81	I	27.849,81	ECP	1.850,19	EC	0,00
				CS	29.700,00	TP	27.849,81	FPV	0,00		TR	0,00	
	Totale Programma	08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	29.700,00	PC	27.849,81	I	27.849,81	ECP	1.850,19	EC	0,00
				CS	29.700,00	TP	27.849,81	FPV	0,00		TR	0,00	
1209	Programma	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	20.324,00	PR	19.915,71	R	-408,29		EP	0,00	
				CP	109.000,00	PC	61.696,02	I	86.063,77	ECP	22.936,23	EC	24.367,75
				CS	109.000,00	TP	81.611,73	FPV	0,00		TR	24.367,75	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	166.000,00	PC	16.570,92	I	16.570,92	ECP	100.995,08	EC	0,00
				CS	101.566,00	TP	16.570,92	FPV	48.434,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 22

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
Totale Programma	09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	RS	20.324,00	PR	19.915,71	R	-408,29			EP	0,00
		CP	275.000,00	PC	78.266,94	I	102.634,69	ECP	123.931,31	EC	24.367,75
		CS	210.566,00	TP	98.182,65	FPV	48.434,00			TR	24.367,75
Totale MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	RS	725.244,60	PR	660.595,59	R	-63.649,01			EP	1.000,00
		CP	2.676.315,74	PC	1.625.598,81	I	2.166.946,80	ECP	392.976,89	EC	541.347,99
		CS	2.687.232,17	TP	2.286.194,40	FPV	116.392,05			TR	542.347,99

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 23

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
MISSIONE	14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ											
1402	Programma	02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	1.027,81	PR	940,76	R	-87,05		EP	0,00	
				CP	6.000,00	PC	3.959,98	I	5.223,50	ECP	776,50	EC	1.263,52
				CS	6.000,00	TP	4.900,74	FPV	0,00		TR	1.263,52	
	Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
	Totale Programma	02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	RS	1.027,81	PR	940,76	R	-87,05		EP	0,00	
				CP	6.000,00	PC	3.959,98	I	5.223,50	ECP	776,50	EC	1.263,52
				CS	6.000,00	TP	4.900,74	FPV	0,00		TR	1.263,52	
1404	Programma	04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'										
	Titolo 1		SPESE CORRENTI	RS	4.197,16	PR	4.197,16	R	0,00		EP	0,00	
				CP	99.481,99	PC	87.682,43	I	91.972,54	ECP	4.863,45	EC	4.290,11
				CS	96.549,68	TP	91.879,59	FPV	2.646,00		TR	4.290,11	
	Totale Programma	04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	RS	4.197,16	PR	4.197,16	R	0,00		EP	0,00	
				CP	99.481,99	PC	87.682,43	I	91.972,54	ECP	4.863,45	EC	4.290,11
				CS	96.549,68	TP	91.879,59	FPV	2.646,00		TR	4.290,11	
	Totale MISSIONE 14		SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	RS	5.224,97	PR	5.137,92	R	-87,05		EP	0,00	
				CP	105.481,99	PC	91.642,41	I	97.196,04	ECP	5.639,95	EC	5.553,63
				CS	102.549,68	TP	96.780,33	FPV	2.646,00		TR	5.553,63	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 24

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO			DENOMINAZIONE		RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
					PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
					PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE			20	FONDI E ACCANTONAMENTI										
2001	Programma	01	FONDO DI RISERVA											
	Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	13.205,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	13.205,11	EC	0,00
					CS	4.504,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	Totale Programma	01	FONDO DI RISERVA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	13.205,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	13.205,11	EC	0,00
					CS	4.504,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
2002	Programma	02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'											
	Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	250.550,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	250.550,00	EC	0,00
					CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	Totale Programma	02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	250.550,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	250.550,00	EC	0,00
					CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
2003	Programma	03	ALTRI FONDI											
	Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	234.856,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	234.856,00	EC	0,00
					CS	234.856,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
	Totale Programma	03	ALTRI FONDI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
					CP	234.856,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	234.856,00	EC	0,00
					CS	234.856,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 25

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Totale MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	498.611,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	498.611,11
		CS	239.360,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 26

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO												
5001	Programma	01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI											
	Titolo 1		SPESE CORRENTI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
					CP	135.275,00	PC	135.274,34	I	135.274,34	ECP	0,66	EC	0,00
					CS	135.275,00	TP	135.274,34	FPV	0,00		TR	0,00	
	Totale Programma	01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
					CP	135.275,00	PC	135.274,34	I	135.274,34	ECP	0,66	EC	0,00
					CS	135.275,00	TP	135.274,34	FPV	0,00		TR	0,00	
5002	Programma	02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI											
	Titolo 4		RIMBORSO PRESTITI		RS	25.278,32	PR	410,15	R	0,00		EP	24.868,17	
					CP	1.159.638,00	PC	1.055.545,86	I	1.083.180,00	ECP	76.458,00	EC	27.634,14
					CS	1.159.638,00	TP	1.055.956,01	FPV	0,00		TR	52.502,31	
	Totale Programma	02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI		RS	25.278,32	PR	410,15	R	0,00		EP	24.868,17	
					CP	1.159.638,00	PC	1.055.545,86	I	1.083.180,00	ECP	76.458,00	EC	27.634,14
					CS	1.159.638,00	TP	1.055.956,01	FPV	0,00		TR	52.502,31	
	Totale MISSIONE 50		DEBITO PUBBLICO		RS	25.278,32	PR	410,15	R	0,00		EP	24.868,17	
					CP	1.294.913,00	PC	1.190.820,20	I	1.218.454,34	ECP	76.458,66	EC	27.634,14
					CS	1.294.913,00	TP	1.191.230,35	FPV	0,00		TR	52.502,31	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE**

Pag. 27

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)					
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)					
MISSIONE	99	SERVIZI PER CONTO TERZI												
9901	Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO											
	Titolo 7		USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		RS	178.018,01	PR	119.826,51	R	-182,02		EP	58.009,48	
					CP	2.124.000,00	PC	1.059.990,27	I	1.179.975,96	ECP	944.024,04	EC	119.985,69
					CS	2.124.000,00	TP	1.179.816,78	FPV	0,00		TR	177.995,17	
	Totale Programma	01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO		RS	178.018,01	PR	119.826,51	R	-182,02		EP	58.009,48	
					CP	2.124.000,00	PC	1.059.990,27	I	1.179.975,96	ECP	944.024,04	EC	119.985,69
					CS	2.124.000,00	TP	1.179.816,78	FPV	0,00		TR	177.995,17	
	Totale MISSIONE 99		SERVIZI PER CONTO TERZI		RS	178.018,01	PR	119.826,51	R	-182,02		EP	58.009,48	
					CP	2.124.000,00	PC	1.059.990,27	I	1.179.975,96	ECP	944.024,04	EC	119.985,69
					CS	2.124.000,00	TP	1.179.816,78	FPV	0,00		TR	177.995,17	

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
SPESE

Pag. 28

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)				
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)				
MISSIONE 99		NON DEFINITO											
9901	Programma	01	NON DEFINITO										
Titolo 2		SPESE IN CONTO CAPITALE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale Programma		01	NON DEFINITO		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
Totale MISSIONE 99		NON DEFINITO		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
				CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
				CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
TOTALE MISSIONI				RS	2.192.292,12	PR	1.678.772,83	R	-164.150,04		EP	349.369,25	
				CP	16.411.564,37	PC	9.386.949,12	I	11.098.999,37	ECP	3.540.431,34	EC	1.712.050,25
				CS	14.241.840,64	TP	11.065.721,95	FPV	1.772.133,66		TR	2.061.419,50	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				RS	2.192.292,12	PR	1.678.772,83	R	-164.150,04		EP	349.369,25	
				CP	16.411.564,37	PC	9.386.949,12	I	11.098.999,37	ECP	3.540.431,34	EC	1.712.050,25
				CS	14.241.840,64	TP	11.065.721,95	FPV	1.772.133,66		TR	2.061.419,50	

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	RS	339.102,11	PR	187.798,53	R	-79.286,62			EP	72.016,96
		CP	3.007.934,14	PC	1.925.105,94	I	2.164.939,59	ECP	460.107,00	EC	239.833,65
		CS	2.481.716,12	TP	2.112.904,47	FPV	382.887,55			TR	311.850,61
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	RS	38.957,64	PR	38.948,76	R	-2,74			EP	6,14
		CP	546.297,24	PC	471.057,67	I	496.776,55	ECP	42.177,89	EC	25.718,88
		CS	546.328,08	TP	510.006,43	FPV	7.342,80			TR	25.725,02
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	RS	141.825,85	PR	134.107,85	R	-7.718,00			EP	0,00
		CP	891.216,98	PC	457.850,38	I	642.283,37	ECP	140.529,19	EC	184.432,99
		CS	794.048,04	TP	591.958,23	FPV	108.404,42			TR	184.432,99
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	RS	23.302,16	PR	20.941,30	R	-2.360,86			EP	0,00
		CP	210.886,43	PC	185.950,74	I	203.984,58	ECP	4.977,13	EC	18.033,84
		CS	214.792,17	TP	206.892,04	FPV	1.924,72			TR	18.033,84
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	RS	41.507,37	PR	34.641,66	R	-6.865,71			EP	0,00
		CP	327.127,00	PC	133.427,16	I	210.394,91	ECP	116.732,09	EC	76.967,75
		CS	297.127,00	TP	168.068,82	FPV	0,00			TR	76.967,75
MISSIONE 07	TURISMO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	1.000,00	EC	0,00
		CS	1.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	RS	19.655,59	PR	17.155,59	R	0,00			EP	2.500,00
		CP	110.467,16	PC	45.013,07	I	56.427,06	ECP	54.040,10	EC	11.413,99
		CS	114.967,16	TP	62.168,66	FPV	0,00			TR	13.913,99

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	RS	352.078,65	PR	346.092,34	R	-3.474,87			EP	2.511,44
		CP	1.943.493,56	PC	1.380.969,60	I	1.666.741,24	ECP	135.569,17	EC	285.771,64
		CS	1.852.306,23	TP	1.727.061,94	FPV	141.183,15			TR	288.283,08
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	RS	292.501,86	PR	103.521,64	R	-523,16			EP	188.457,06
		CP	2.661.820,02	PC	815.389,18	I	989.911,09	ECP	660.555,96	EC	174.521,91
		CS	1.477.500,99	TP	918.910,82	FPV	1.011.352,97			TR	362.978,97
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	RS	9.594,99	PR	9.594,99	R	0,00			EP	0,00
		CP	12.000,00	PC	4.133,69	I	4.967,84	ECP	7.032,16	EC	834,15
		CS	14.000,00	TP	13.728,68	FPV	0,00			TR	834,15
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	RS	725.244,60	PR	660.595,59	R	-63.649,01			EP	1.000,00
		CP	2.676.315,74	PC	1.625.598,81	I	2.166.946,80	ECP	392.976,89	EC	541.347,99
		CS	2.687.232,17	TP	2.286.194,40	FPV	116.392,05			TR	542.347,99
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	RS	5.224,97	PR	5.137,92	R	-87,05			EP	0,00
		CP	105.481,99	PC	91.642,41	I	97.196,04	ECP	5.639,95	EC	5.553,63
		CS	102.549,68	TP	96.780,33	FPV	2.646,00			TR	5.553,63
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	498.611,11	PC	0,00	I	0,00	ECP	498.611,11	EC	0,00
		CS	239.360,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	RS	25.278,32	PR	410,15	R	0,00			EP	24.868,17
		CP	1.294.913,00	PC	1.190.820,20	I	1.218.454,34	ECP	76.458,66	EC	27.634,14
		CS	1.294.913,00	TP	1.191.230,35	FPV	0,00			TR	52.502,31
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	178.018,01	PR	119.826,51	R	-182,02			EP	58.009,48
		CP	2.124.000,00	PC	1.059.990,27	I	1.179.975,96	ECP	944.024,04	EC	119.985,69

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

Pag. 3

MISSIONE	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
		CS	2.124.000,00	TP	1.179.816,78	FPV	0,00		TR	177.995,17	
MISSIONE 99	NON DEFINITO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	
TOTALE MISSIONI		RS	2.192.292,12	PR	1.678.772,83	R	-164.150,04		EP	349.369,25	
		CP	16.411.564,37	PC	9.386.949,12	I	11.098.999,37	ECP	3.540.431,34	EC	1.712.050,25
		CS	14.241.840,64	TP	11.065.721,95	FPV	1.772.133,66		TR	2.061.419,50	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	2.192.292,12	PR	1.678.772,83	R	-164.150,04		EP	349.369,25	
		CP	16.411.564,37	PC	9.386.949,12	I	11.098.999,37	ECP	3.540.431,34	EC	1.712.050,25
		CS	14.241.840,64	TP	11.065.721,95	FPV	1.772.133,66		TR	2.061.419,50	

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Pag. 1

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS	1.741.778,92	PR	1.500.462,61	R	-162.132,24			EP	79.184,07
		CP	9.280.895,19	PC	6.435.608,95	I	7.892.705,34	ECP	1.254.728,80	EC	1.457.096,39
		CS	9.124.557,26	TP	7.936.071,56	FPV	133.461,05			TR	1.536.280,46
TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	246.216,87	PR	58.073,56	R	-1.835,78			EP	186.307,53
		CP	3.847.031,18	PC	835.804,04	I	943.138,07	ECP	1.265.220,50	EC	107.334,03
		CS	1.833.645,38	TP	893.877,60	FPV	1.638.672,61			TR	293.641,56
TITOLO 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	1.000,00	PR	0,00	R	0,00			EP	1.000,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	1.000,00
TITOLO 4	RIMBORSO PRESTITI	RS	25.278,32	PR	410,15	R	0,00			EP	24.868,17
		CP	1.159.638,00	PC	1.055.545,86	I	1.083.180,00	ECP	76.458,00	EC	27.634,14
		CS	1.159.638,00	TP	1.055.956,01	FPV	0,00			TR	52.502,31
TITOLO 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS	178.018,01	PR	119.826,51	R	-182,02			EP	58.009,48
		CP	2.124.000,00	PC	1.059.990,27	I	1.179.975,96	ECP	944.024,04	EC	119.985,69
		CS	2.124.000,00	TP	1.179.816,78	FPV	0,00			TR	177.995,17
TITOLO 99	NON DEFINITO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
TOTALE TITOLI		RS	2.192.292,12	PR	1.678.772,83	R	-164.150,04			EP	349.369,25
		CP	16.411.564,37	PC	9.386.949,12	I	11.098.999,37	ECP	3.540.431,34	EC	1.712.050,25
		CS	14.241.840,64	TP	11.065.721,95	FPV	1.772.133,66			TR	2.061.419,50

CONTO DEL BILANCIO – RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS 2.192.292,12	PR 1.678.772,83	R -164.150,04		EP 349.369,25
		CP 16.411.564,37	PC 9.386.949,12	I 11.098.999,37	ECP 3.540.431,34	EC 1.712.050,25
		CS 14.241.840,64	TP 11.065.721,95	FPV 1.772.133,66		TR 2.061.419,50

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Pag. 1

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.930.159,49			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.696.769,45		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	122.097,90				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	989.828,02				
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.758.277,87	7.310.596,11	Titolo 1 – Spese correnti	7.892.705,34	7.936.071,56
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	660.143,54	685.507,47	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	133.461,05	
Titolo 3 – Entrate extratributarie	1.863.529,24	1.846.133,19	Titolo 2 – Spese in conto capitale	943.138,07	893.877,60
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	1.006.624,05	920.326,14	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	1.638.672,61	
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.288.574,70	10.762.562,91	Totale spese finali	10.607.977,07	8.829.949,16
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 – Rimborso di prestiti	1.083.180,00	1.055.956,01
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.179.975,96	1.178.947,26	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	1.179.975,96	1.179.816,78
Totale entrate dell'esercizio	11.468.550,66	11.941.510,17	Totale spese dell'esercizio	12.871.133,03	11.065.721,95
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	14.277.246,03	15.871.669,66	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	12.871.133,03	11.065.721,95
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	1.406.113,00	4.805.947,71
TOTALE A PAREGGIO	14.277.246,03	15.871.669,66	TOTALE A PAREGGIO	14.277.246,03	15.871.669,66

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 1

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.930.159,49	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		122.097,90
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		9.281.950,65 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		7.892.705,34
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		133.461,05
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		1.083.180,00 561.678,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			294.702,16
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		665.752,29 561.678,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		764,94
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M			959.689,51

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 2

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO			COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		1.031.017,16
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		989.828,02
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		1.006.624,05
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(–)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(–)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(–)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(–)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(–)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		764,94
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(–)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(–)		943.138,07
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(–)		1.638.672,61
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(–)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			446.423,49

VERIFICA EQUILIBRI

Pag. 3

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO			COMPETENZA
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			1.406.113,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali :

Equilibrio di parte corrente (O)			959.689,51
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		665.752,29
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)		0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			293.937,22

CONTO ECONOMICO

Pag. 1

CONTO ECONOMICO		2018	2017
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE			
1	PROVENTI DA TRIBUTI	5.738.133,81	5.375.742,45
2	PROVENTI DA FONDI PEREQUATIVI	1.020.144,06	1.088.762,30
3	PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	775.277,91	818.349,90
a	PROVENTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	660.143,54	648.081,26
b	QUOTA ANNUALE DI CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	115.134,37	170.268,64
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00
4	RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI E PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI	559.598,61	508.825,03
a	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	369.876,38	334.777,49
b	RICAVI DELLA VENDITA DI BENI	0,00	0,00
c	RICAVI E PROVENTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	189.722,23	174.047,54
5	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, ETC. (+/-)	0,00	0,00
6	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	0,00	0,00
7	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00
8	ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	1.060.575,41	847.524,69
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		9.153.729,80	8.639.204,37
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			
9	ACQUISTO DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO	172.531,20	122.466,57
10	PRESTAZIONI DI SERVIZI	3.895.120,91	3.801.635,84
11	UTILIZZO BENI DI TERZI	0,00	0,00
12	TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	1.015.348,46	1.007.547,35
a	TRASFERIMENTI CORRENTI	977.652,86	992.031,95
b	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBL.	0,00	0,00
c	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI AD ALTRI SOGGETTI	37.695,60	15.515,40
13	PERSONALE	2.210.420,08	2.178.716,46
14	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0,00	0,00
a	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	15.661,16	22.864,46
b	AMMORTAMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.339.184,74	1.318.317,76
c	ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00
d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI	0,00	0,00
15	VARIAZIONI NELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME E/O BENI DI CONSUMO (+/-)	3.107,23	1.941,86
16	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	0,00	0,00

CONTO ECONOMICO

Pag. 2

CONTO ECONOMICO		2018	2017
17	ALTRI ACCANTONAMENTI	110.651,99	0,00
18	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	147.666,80	339.249,50
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		8.909.692,57	8.792.739,80
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		244.037,23	-153.535,43
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
PROVENTI FINANZIARI			
19	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	190.710,66	344.040,02
a	DA SOCIETÀ CONTROLLATE	190.710,66	344.040,02
b	DA SOCIETÀ PARTECIPATE	0,00	0,00
c	DA ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
20	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	48,81	210,46
Totale PROVENTI FINANZIARI		190.759,47	344.250,48
ONERI FINANZIARI			
21	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	208.154,65	194.446,68
a	INTERESSI PASSIVI	208.154,65	194.446,68
b	ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00
Totale ONERI FINANZIARI		208.154,65	194.446,68
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-17.395,18	149.803,80
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE			
22	RIVALUTAZIONI	0,00	0,00
23	SVALUTAZIONI	71.360,61	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE (D)		-71.360,61	0,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
24	PROVENTI STRAORDINARI	496.620,54	2.919.278,62
a	PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE	0,00	0,00
b	PROVENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	18.711,40	5.246,99
c	SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO	293.232,72	2.907.031,63
d	PLUSVALENZE PATRIMONIALI	70.435,17	7.000,00
e	ALTRI PROVENTI STRAORDINARI	114.241,25	0,00
Totale PROVENTI STRAORDINARI		496.620,54	2.919.278,62

CONTO ECONOMICO

Pag. 3

CONTO ECONOMICO		2018	2017
25	ONERI STRAORDINARI	3.152.780,33	235.857,08
a	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
b	SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	2.863.422,81	232.897,85
c	MINUSVALENZE PATRIMONIALI	0,00	0,00
d	ALTRI ONERI STRAORDINARI	289.357,52	2.959,23
	Totale ONERI STRAORDINARI	3.152.780,33	235.857,08
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-2.656.159,79	2.683.421,54
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE DELLA GESTIONE (A-B+C+D+E)	-2.500.878,35	2.679.689,91
	F) IMPOSTE		
26	IMPOSTE	132.069,35	124.381,98
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-2.632.947,70	2.555.307,93

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 1

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2018	2017
	A)CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
	TOTALE CREDITI VS.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE(A)	0,00	0,00
	B)IMMOBILIZZAZIONI		
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	0,00	0,00
2	COSTI DI RICERCA SVILUPPO E PUBBLICITÀ	0,00	0,00
3	DIRITTI DI BREVETTO ED UTILIZZAZIONE OPERE DELL'INGEGNO	4.587,00	9.103,00
4	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILE	0,00	0,00
5	AVVIAMENTO	0,00	0,00
6	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	0,00	0,00
9	ALTRE	26.104,73	24.661,88
	Totale IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	30.691,73	33.764,88
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1	BENI DEMANIALI	20.819.481,48	21.213.872,20
1.01	TERRENI	0,00	0,00
1.02	FABBRICATI	0,00	0,00
1.03	INFRASTRUTTURE	20.231.108,01	20.710.625,78
1.09	ALTRI BENI DEMANIALI	588.373,47	503.246,42
III	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.858.854,43	12.961.491,13
2.01	TERRENI	2.472.086,44	2.472.932,98
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.02	FABBRICATI	10.121.735,37	10.333.802,69
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.03	IMPIANTI E MACCHINARI	0,00	0,00
a	DI CUI IN LEASING FINANZIARIO	0,00	0,00
2.04	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	69.697,94	43.695,55
2.05	MEZZI DI TRASPORTO	49.045,00	42.577,72
2.06	MACCHINE PER UFFICIO E HARDWARE	7.422,64	7.013,77
2.07	MOBILI E ARREDI	24.342,91	27.889,10
2.08	INFRASTRUTTURE	0,00	0,00
2.99	ALTRI BENI MATERIALI	114.524,13	33.579,32
3	IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	107.334,03	25.818,22
	Totale Immobilizzazioni materiali	33.785.669,94	34.201.181,55
IV	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 2

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			2018	2017
1	PARTECIPAZIONI IN		4.668.080,06	4.012.627,70
a	IMPRESE CONTROLLATE		4.348.826,00	3.622.048,11
b	IMPRESE PARTECIPATE		274.238,61	345.599,22
c	ALTRI SOGGETTI		45.015,45	44.980,37
2	CREDITI VERSO		0,00	2.618.729,95
a	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		0,00	0,00
b	IMPRESE CONTROLLATE		0,00	0,00
c	IMPRESE PARTECIPATE		0,00	0,00
d	ALTRI SOGGETTI		0,00	2.618.729,95
3	ALTRI TITOLI		0,00	0,00
	Totale IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		4.668.080,06	6.631.357,65
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI(B)		38.484.441,73	40.866.304,08
	C)ATTIVO CIRCOLANTE			
I	RIMANENZE		15.756,66	18.863,89
	Totale RIMANENZE		15.756,66	18.863,89
II	CREDITI			
1	CREDITI DI NATURA TRIBUTARIA		266.961,65	1.042.343,71
a	CREDITI DA TRIBUTI DESTINATI AL FINANZIAMENTO DELLA SANITÀ		0,00	0,00
b	ALTRI CREDITI DA TRIBUTI		266.961,65	1.009.133,43
c	CREDITI DA FONDI PEREQUATIVI		0,00	33.210,28
2	CREDITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI		386.951,60	278.333,48
a	VERSO AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		386.951,60	273.504,60
b	IMPRESE CONTROLLATE		0,00	0,00
c	IMPRESE PARTECIPATE		0,00	0,00
d	VERSO ALTRI SOGGETTI		0,00	4.828,88
3	VERSO CLIENTI ED UTENTI		122.437,99	148.793,18
4	ALTRI CREDITI		869.890,16	988.247,11
a	VERSO L'ERARIO		14.899,07	182,86
b	PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI		0,00	0,00
c	ALTRI		854.991,09	988.064,25
	Totale CREDITI		1.646.241,40	2.457.717,48
III	ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI			
1	PARTECIPAZIONI		0,00	0,00
2	ALTRI TITOLI		0,00	0,00
	Totale ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI		0,00	0,00
IV	DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
1	CONTO DI TESORERIA		4.805.947,71	3.930.159,49
a	ISTITUTO TESORIERE		4.805.947,71	3.930.159,49

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Pag. 3

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		2018	2017
b	PRESSO BANCA D'ITALIA	0,00	0,00
2	ALTRI DEPOSITI BANCARI E POSTALI	6.598,96	8.428,16
3	DENARO E VALORI IN CASSA	0,00	0,00
4	ALTRI CONTI PRESSO LA TESORERIA STATALE INTESTATI ALL'ENTE		
	Totale DISPONIBILITÀ LIQUIDE	4.812.546,67	3.938.587,65
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE(C)	6.474.544,73	6.415.169,02
	D)RATEI E RISCONTI		
I	RATEI ATTIVI	0,00	0,00
II	RISCONTI ATTIVI	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI(D)	0,00	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	44.958.986,46	47.281.473,10

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 1

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2018	2017
	A)PATRIMONIO NETTO		
I	FONDO DI DOTAZIONE	5.800.252,04	5.800.252,04
II	RISERVE	31.145.980,56	27.429.198,03
a	DA RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZI PRECEDENTI	2.105.837,58	0,00
b	DA CAPITALE	0,00	0,00
c	DA PERMESSI DI COSTRUIRE	560.372,29	0,00
d	RISERVE INDISPONIBILI PER BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI INDISPONIBILI E PER I BENI CULTURALI	27.837.153,86	27.387.683,51
e	ALTRE RISERVE INDISPONIBILI	642.616,83	41.514,52
III	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	-2.632.947,70	2.555.307,93
	TOTALE PATRIMONIO NETTO(A)	34.313.284,90	35.784.758,00
	B)FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1	PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA	0,00	0,00
2	PER IMPOSTE	0,00	0,00
3	ALTRI	0,00	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI(B)	0,00	0,00
	C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO(C)	0,00	0,00
	D)DEBITI		
1	DEBITI DA FINANZIAMENTO	2.887.508,28	3.943.464,29
a	PRESTITI OBBLIGAZIONARI	2.610.619,20	3.068.141,04
b	V/ ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	23.728,10	25.885,20
c	VERSO BANCHE E TESORIERE	0,00	0,00
d	VERSO ALTRI FINANZIATORI	253.160,98	849.438,05
2	DEBITI VERSO FORNITORI	999.461,90	1.139.114,39
3	ACCONTI	0,00	0,00
4	DEBITI PER TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI	333.309,74	102.322,43
a	ENTI FINANZIATI DAL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE		
b	ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	306.477,42	88.045,65
c	IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
d	IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
e	ALTRI SOGGETTI	26.832,32	14.276,78

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

Pag. 2

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		2018	2017
5	ALTRI DEBITI	676.145,55	678.360,11
a	TRIBUTARI	163.719,47	167.276,84
b	VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	86.971,36	88.415,77
c	PER ATTIVITÀ SVOLTA PER C/TERZI (2)		
d	ALTRI	425.454,72	422.667,50
	TOTALE DEBITI(D)	4.896.425,47	5.863.261,22
	E)RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I	RATEI PASSIVI	107.691,94	91.618,55
II	RISCONTI PASSIVI	5.641.584,15	5.541.835,33
1	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	5.641.584,15	5.541.835,33
a	DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	5.641.584,15	5.541.835,33
b	DA ALTRI SOGGETTI	0,00	0,00
2	CONCESSIONI PLURIENNALI	0,00	0,00
3	ALTRI RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI(E)	5.749.276,09	5.633.453,88
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	44.958.986,46	47.281.473,10
	Z)CONTI D'ORDINE		
1	IMPEGNI SU ESERCIZI FUTURI	0,00	0,00
2	BENI DI TERZI IN USO	0,00	0,00
3	BENI DATI IN USO A TERZI	0,00	0,00
4	GARANZIE PRESTATE A AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00
5	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE CONTROLLATE	0,00	0,00
6	GARANZIE PRESTATE A IMPRESE PARTECIPATE	0,00	0,00
7	GARANZIE PRESTATE A ALTRE IMPRESE	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE(Z)	0,00	0,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 1

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				3.930.159,49
RISCOSSIONI	(+)	1.775.398,30	10.166.111,87	11.941.510,17
PAGAMENTI	(-)	1.678.772,83	9.386.949,12	11.065.721,95
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.805.947,71
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.805.947,71
RESIDUI ATTIVI	(+)	731.038,74	1.302.438,79	2.033.477,53
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				113.488,94
RESIDUI PASSIVI	(-)	349.369,25	1.712.050,25	2.061.419,50
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			133.461,05
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			1.638.672,61
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	(=)			3.005.872,08

Composizione del risultato di amministrazione al 31 DICEMBRE 2018	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018	904.056,89
Accantonamento residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	1.627,00
Totale parte accantonata (B)	905.683,89
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	516.663,13
Vincoli derivanti da trasferimenti	397.426,63

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Pag. 2

Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	914.089,76
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	271.837,80
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	914.260,63
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	RIACCERTAMENTI DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA b) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO)	RIACCERTAMENTO DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA B) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO) SU IMPEGNI PLURIENNALI FINANZIATI DAL FPV E IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017 RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2019 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2020 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE A ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLI CONSIDERATI NEL BILANCIO PLURIENNALE E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) - (b) - (x) - (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
1	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	SEGRETERIA GENERALE	15.745,94	13.739,23	2.006,71	0,00	0,00	40.710,09	0,00	0,00	40.710,09
3	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	7.453,61	7.312,48	141,13	0,00	0,00	8.566,53	0,00	0,00	8.566,53
4	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	1.972,53	1.954,80	17,73	0,00	0,00	2.646,00	0,00	0,00	2.646,00
5	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	54.758,00	5.138,64	0,00	0,00	49.619,36	13.505,99	0,00	0,00	63.125,35
6	UFFICIO TECNICO	195.943,43	36.648,26	63.696,99	0,00	95.598,18	86.459,37	0,00	0,00	182.057,55
7	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	2.498,22	2.435,41	62,81	0,00	0,00	2.646,00	0,00	0,00	2.646,00
8	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	1.183,52	1.172,88	10,64	0,00	0,00	1.587,60	0,00	0,00	1.587,60
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	68.394,14	40.350,68	21.885,55	0,00	6.157,91	75.390,52	0,00	0,00	81.548,43
Totale MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		347.949,39	108.752,38	87.821,56	0,00	151.375,45	231.512,10	0,00	0,00	382.887,55
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
1	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	52.575,03	51.330,72	1.244,31	0,00	0,00	7.342,80	0,00	0,00	7.342,80
Totale MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		52.575,03	51.330,72	1.244,31	0,00	0,00	7.342,80	0,00	0,00	7.342,80

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018

Pag. 3

MISSIONI E PROGRAMMI		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	RIACCERTAMENTI DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA b) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO)	RIACCERTAMENTO DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA B) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO) SU IMPEGNI PLURIENNALI FINANZIATI DAL FPV E IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017 RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2019 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2020 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE A ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLI CONSIDERATI NEL BILANCIO PLURIENNALE E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) - (b) - (x) - (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
1	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 07 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
1	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	22.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	151.160,48	108.236,54	14.999,99	0,00	27.923,95	53.759,20	0,00	0,00	81.683,15
3	RIFIUTI	13.826,26	13.826,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	25.806,82	1.323,00	14.983,82	0,00	9.500,00	50.000,00	0,00	0,00	59.500,00
	Totale MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	190.793,56	123.385,80	29.983,81	0,00	37.423,95	103.759,20	0,00	0,00	141.183,15
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'									
2	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	394.752,63	279.408,76	4.993,95	0,00	110.349,92	901.003,05	0,00	0,00	1.011.352,97

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018

MISSIONI E PROGRAMMI		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	RIACCERTAMENTI DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA b) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO)	RIACCERTAMENTO DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA B) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO) SU IMPEGNI PLURIENNALI FINANZIATI DAL FPV E IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017 RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2019 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2020 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE A QUELLI CONSIDERATI NEL BILANCIO PLURIENNALE E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) – (b) – (x) – (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'		394.752,63	279.408,76	4.993,95	0,00	110.349,92	901.003,05	0,00	0,00	1.011.352,97
11	SOCCORSO CIVILE									
1	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
1	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	47.896,81	23.911,00	7.481,23	0,00	16.504,58	48.807,47	0,00	0,00	65.312,05
2	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	1.961,71	1.944,08	17,63	0,00	0,00	2.646,00	0,00	0,00	2.646,00
8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	16.000,00	15.804,11	195,89	0,00	0,00	48.434,00	0,00	0,00	48.434,00
Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		65.858,52	41.659,19	7.694,75	0,00	16.504,58	99.887,47	0,00	0,00	116.392,05
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'									

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018

Pag. 5

MISSIONI E PROGRAMMI		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2018 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	RIACCERTAMENTI DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA b) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO)	RIACCERTAMENTO DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA B) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO) SU IMPEGNI PLURIENNALI FINANZIATI DAL FPV E IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A 2018	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2017 RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2019 E SUCCESSIVI	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2019 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2020 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2018 CON IMPUTAZIONE A ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLI CONSIDERATI NEL BILANCIO PLURIENNALE E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) - (b) - (x) - (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
2	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	1.956,31	1.938,72	17,59	0,00	0,00	2.646,00	0,00	0,00	2.646,00
Totale MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ		1.956,31	1.938,72	17,59	0,00	0,00	2.646,00	0,00	0,00	2.646,00
TOTALE		1.111.925,92	642.461,11	153.810,91	0,00	315.653,90	1.456.479,76	0,00	0,00	1.772.133,66

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018	SPESE IMPEGNATE NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI E IMPUTATE ALL'ESERCIZIO 2019 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	RIACCERTAMENTI DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA b) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO)	RIACCERTAMENTO DEGLI IMPEGNI DI CUI ALLA LETTERA B) EFFETTUATA NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (CD. ECONOMIE DI IMPEGNO) SU IMPEGNI PLURIENNALI FINANZIATI DAL FPV E IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A 2019	QUOTA DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2018 RINVIATA ALL'ESERCIZIO 2020 E SUCCESSIVI	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2019 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2020 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2019 CON IMPUTAZIONE ALL'ESERCIZIO 2021 E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO 2019 CON IMPUTAZIONE A QUELLI CONSIDERATI NEL BILANCIO PLURIENNALE E COPERTE DAL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO 2019
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) – (b) – (x) – (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
Totale MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'		1.011.352,97	1.011.352,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	SOCCORSO CIVILE									
1	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
1	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	65.312,05	65.312,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	2.646,00	2.646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	48.434,00	48.434,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		116.392,05	116.392,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ									

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2019[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

[illegible]

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020

[illegible]

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E COMPOSIZIONE DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Pag. 1

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO 2018 (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
1010100	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	480.005,91	401.723,29	881.729,20	-	-	-
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	113.488,94	0,00	113.488,94	-	-	-
	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI non accertati per cassa	366.516,97	401.723,29	768.240,26	648.024,02	648.024,02	84,35
1010400	Tipologia 104 : COMPARTICIPAZIONI DI TRIBUTI	14.633,29	18.623,18	33.256,47	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030200	Tipologia 302 : FONDI PEREQUATIVI DALLA REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1000000	Totale TITOLO 1	494.639,20	420.346,47	914.985,67	648.024,02	648.024,02	70,82
TRASFERIMENTI CORRENTI							
2010100	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	215.869,84	12.529,70	228.399,54	0,00	0,00	0,00
2010200	Tipologia 102 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105 : TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	Totale TITOLO 2	215.869,84	12.529,70	228.399,54	0,00	0,00	0,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3010000	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	84.214,79	34.959,67	119.174,46	0,00	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	91.701,33	174.194,03	265.895,36	256.032,87	256.032,87	96,29

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E COMPOSIZIONE DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Pag. 2

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO 2018 (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
3030000	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	271.533,21	24.649,49	296.182,70	0,00	0,00	0,00
3000000	Totale TITOLO 3	447.449,33	233.803,19	681.252,52	256.032,87	256.032,87	37,58
ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4010000	Tipologia 100 : TRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	106.846,00	51.706,06	158.552,06	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da amministrazioni pubbliche	106.846,00	51.706,06	158.552,06	-	-	-
	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI da UE	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Tipologia 200:CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE da UE	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Tipologia 300:ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	27.334,06	0,00	27.334,06	0,00	0,00	0,00
4000000	Totale TITOLO 4	134.180,06	51.706,06	185.886,12	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
5010000	Tipologia 100 : ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200 : RISCOSSIONE CREDITI DI BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300 : RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' E COMPOSIZIONE DEL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Pag. 3

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO 2018 (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
5040000	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	Totale TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	1.292.138,43	718.385,42	2.010.523,85	904.056,89	904.056,89	44,97
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	134.180,06	51.706,06	185.886,12	0,00	0,00	0,00
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	1.157.958,37	666.679,36	1.824.637,73	904.056,89	904.056,89	49,55

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	2.010.523,85	904.056,89
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	0,00	0,00
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE	0,00	0,00
TOTALE	2.010.523,85	904.056,89

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 1

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA				
1010100	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	5.666.063,16	148.386,25	5.186.057,25	1.007.948,96
1010106	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	2.849.355,63	0,00	2.849.355,63	699.624,25
1010108	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI (ICI)	148.386,25	148.386,25	81.700,84	14.908,25
1010116	ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	999.270,00	0,00	885.781,06	162.163,05
1010151	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	1.433.194,54	0,00	1.156.286,22	117.969,45
1010152	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	125.179,43	0,00	123.135,14	494,22
1010153	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	75.791,30	0,00	71.858,94	5.820,10
1010161	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI	2.052,76	0,00	2.052,76	1.321,16
1010176	TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	0,00	0,00	0,00	0,00
1010199	ALTRE IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI N.A.C.	32.833,25	0,00	15.886,66	5.648,48
1010400	Tipologia 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	72.070,65	0,00	57.437,36	5.798,12
1010498	ALTRE COMPARTECIPAZIONI ALLE PROVINCE N.A.C.	72.070,65	0,00	57.437,36	5.798,12
1030100	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	1.020.144,06	0,00	1.020.144,06	33.210,36
1030101	FONDI PEREQUATIVI DALLO STATO	1.020.144,06	0,00	1.020.144,06	33.210,36
1000000	TOTALE TITOLO 1	6.758.277,87	148.386,25	6.263.638,67	1.046.957,44

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 2

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	660.143,54	0,00	444.273,70	236.404,89
2010101	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	129.866,52	0,00	110.779,34	638,07
2010102	TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	530.277,02	0,00	333.494,36	235.766,82
2010300	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010301	SPONSORIZZAZIONI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	4.828,88
2010401	TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	4.828,88
2000000	TOTALE TITOLO 2	660.143,54	0,00	444.273,70	241.233,77

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 3

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	573.547,10	0,00	489.332,31	133.854,00
3010200	ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	197.339,09	0,00	151.538,90	47.926,09
3010300	PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	376.208,01	0,00	337.793,41	85.927,91
3020000	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	169.842,60	0,00	78.141,27	29.358,34
3020200	ENTRATE DA FAMIGLIE DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	169.842,60	0,00	78.141,27	29.358,34
3030000	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	48,81	0,00	48,81	0,00
3030300	ALTRI INTERESSI ATTIVI	48,81	0,00	48,81	0,00
3040000	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	190.710,66	190.710,66	190.710,66	0,00
3040200	ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI DIVIDENDI	190.710,66	190.710,66	190.710,66	0,00
3050000	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	929.380,07	44.319,22	657.846,86	266.840,94
3050200	RIMBORSI IN ENTRATA	269.056,33	44.319,22	167.898,33	99.776,41
3059900	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	660.323,74	0,00	489.948,53	167.064,53
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.863.529,24	235.029,88	1.416.079,91	430.053,28

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 4

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4020000	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	214.883,19	214.883,19	108.037,19	14.146,52
4020100	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	214.883,19	214.883,19	108.037,19	14.146,52
4020400	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	18.711,40	18.711,40	18.711,40	0,00
4031000	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	18.711,40	18.711,40	18.711,40	0,00
4040000	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	70.435,17	70.435,17	70.435,17	0,00
4040100	ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI	25.135,17	25.135,17	25.135,17	0,00
4040200	CESSIONE DI TERRENI E DI BENI MATERIALI NON PRODOTTI	45.300,00	45.300,00	45.300,00	0,00
4050000	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	702.594,29	702.594,29	675.260,23	33.735,63
4050100	PERMESSI DI COSTRUIRE	561.283,86	561.283,86	533.949,80	33.735,63
4050300	ENTRATE IN CONTO CAPITALE DOVUTE A RIMBORSI, RECUPERI E RESTITUZIONI DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESSO	27.069,18	27.069,18	27.069,18	0,00
4050400	ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE N.A.C.	114.241,25	114.241,25	114.241,25	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	1.006.624,05	1.006.624,05	872.443,99	47.882,15

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 5

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
5000000	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 6

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
	ACCENSIONE PRESTITI				
6030000	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
6030100	FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
6000000	TOTALE TITOLO 6	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLO, TIPOLOGIE E CATEGORIE

ACCERTAMENTI

Pag. 7

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	TOTALE		RISCOSSIONI	
		ACCERTAMENTI	di cui entrate non ricorrenti	in c/competenza	in c/residui
7000000	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE TOTALE TITOLO 7	0,00	0,00	0,00	0,00
9010000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.131.837,97	0,00	1.121.541,61	9.270,66
9010100	ALTRE RITENUTE	553.160,93	0,00	553.160,93	0,00
9010200	RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	563.227,04	0,00	563.227,04	0,00
9019900	ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	15.450,00	0,00	5.153,64	9.270,66
9020000	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	48.137,99	0,00	48.133,99	1,00
9020400	DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	27.631,73	0,00	27.631,73	0,00
9029900	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	20.506,26	0,00	20.502,26	1,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	1.179.975,96	0,00	1.169.675,60	9.271,66
	TOTALE TITOLI	11.468.550,66	1.390.040,18	10.166.111,87	1.775.398,30

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	8.013,54	103.771,05	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.984,59
02	SEGRETERIA GENERALE	325.623,44	20.172,08	8.647,71	5.077,02	0,00	0,00	0,00	0,00	359.520,25
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	205.202,76	13.716,56	14.229,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.148,88
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	123.319,59	78.699,94	27.877,55	2.422,71	0,00	0,00	48.262,72	0,00	280.582,51
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	31.885,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.885,02
06	UFFICIO TECNICO	257.641,43	16.980,23	19.426,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.048,12
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	148.233,83	7.927,45	67.254,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.415,42
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	31.115,15	2.083,06	77.153,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.352,11
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	24.303,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.303,27
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	37.534,15	12.816,96	222.038,82	12.914,45	0,00	0,00	21.071,09	129.946,18	436.321,65
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1.128.670,35	160.409,82	596.587,48	20.614,18	0,00	0,00	69.333,81	129.946,18	2.105.561,82
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	355.370,05	22.035,66	60.094,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.500,52
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	355.370,05	22.035,66	60.094,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437.500,52
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	87.282,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.282,58
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	0,00	256.832,43	0,00	6.338,60	0,00	0,00	0,00	263.171,03
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	95.128,61	6.388,23	100.468,55	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.185,39
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	49.018,50	0,00	0,00	0,00	0,00	49.018,50
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	95.128,61	6.388,23	444.583,56	51.218,50	6.338,60	0,00	0,00	0,00	603.657,50
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	21.013,19	0,00	0,00	0,00	0,00	21.013,19
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	95.004,73	6.358,66	70.472,00	11.136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182.971,39
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	95.004,73	6.358,66	70.472,00	32.149,19	0,00	0,00	0,00	0,00	203.984,58
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	123.879,72	0,00	6.777,00	0,00	0,00	0,00	130.656,72
02	GIOVANI	0,00	0,00	13.738,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.738,19

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 2

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	137.617,91	0,00	6.777,00	0,00	0,00	0,00	144.394,91
07	Missione 7 - TURISMO									
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	36.159,90	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.659,90
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	36.159,90	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.659,90
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	115.795,71	20.172,96	0,00	0,00	0,00	0,00	135.968,67
03	RIFIUTI	0,00	0,00	1.235.852,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235.852,76
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	20.512,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.512,40
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	1.372.160,87	20.172,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.392.333,83
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'									
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	100.449,99	6.464,62	453.939,82	0,00	22.063,80	37.700,91	0,00	0,00	620.619,14
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	100.449,99	6.464,62	453.939,82	0,00	22.063,80	37.700,91	0,00	0,00	620.619,14
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	4.967,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.967,84
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	4.967,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.967,84
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	182.697,43	0,00	241.826,97	196.231,32	0,00	0,00	0,00	0,00	620.755,72
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	390.399,75	536.618,61	0,00	0,00	0,00	0,00	927.018,36
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	148.296,90	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.096,90
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	460,60	53.272,43	0,00	0,00	0,00	0,00	53.733,03
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	23.184,54	0,00	0,00	0,00	0,00	23.184,54

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI - IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	135.274,34	0,00	0,00	0,00	135.274,34
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	135.274,34	0,00	0,00	0,00	135.274,34
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	2.220.531,71	216.814,44	4.070.271,69	977.652,86	170.453,74	37.700,91	69.333,81	129.946,18	7.892.705,34

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – MANDATI IN COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	7.028,46	97.720,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.749,15
02	SEGRETERIA GENERALE	317.250,23	17.735,55	8.117,71	5.077,02	0,00	0,00	0,00	0,00	348.180,51
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	199.049,12	11.748,86	10.308,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.106,29
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	120.193,89	53.911,18	16.322,62	2.422,71	0,00	0,00	9.662,72	0,00	202.513,12
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	14.472,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.472,47
06	UFFICIO TECNICO	249.741,82	14.549,78	9.670,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.961,90
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	143.592,99	6.761,67	66.716,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.071,64
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	30.103,38	1.782,16	62.971,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.857,38
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	11.998,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.998,59
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	37.534,15	12.225,75	171.844,65	10.089,52	0,00	0,00	21.071,09	128.166,72	380.931,88
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1.097.465,58	125.743,41	470.144,16	17.589,25	0,00	0,00	30.733,81	128.166,72	1.869.842,93
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	344.835,00	19.050,92	47.895,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.781,64
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	344.835,00	19.050,92	47.895,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411.781,64
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	46.440,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.440,42
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	0,00	165.982,88	0,00	6.338,60	0,00	0,00	0,00	172.321,48
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	92.593,37	5.202,18	75.623,74	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.619,29
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	24.843,32	0,00	0,00	0,00	0,00	24.843,32
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	92.593,37	5.202,18	288.047,04	27.043,32	6.338,60	0,00	0,00	0,00	419.224,51
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	18.582,98	0,00	0,00	0,00	0,00	18.582,98
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	91.923,91	5.420,07	58.887,78	11.136,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.367,76
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	91.923,91	5.420,07	58.887,78	29.718,98	0,00	0,00	0,00	0,00	185.950,74
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	80.120,27	0,00	6.777,00	0,00	0,00	0,00	86.897,27
02	GIOVANI	0,00	0,00	10.529,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.529,89

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – MANDATI IN COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 2

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	90.650,16	0,00	6.777,00	0,00	0,00	0,00	97.427,16
07	Missione 7 - TURISMO									
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA									
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	27.245,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.245,91
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	27.245,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.245,91
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE									
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	0,00	4.748,39	20.172,96	0,00	0,00	0,00	0,00	24.921,35
03	RIFIUTI	0,00	0,00	1.125.135,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.125.135,11
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	0,00	16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	1.146.483,50	20.172,96	0,00	0,00	0,00	0,00	1.166.656,46
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'									
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	97.465,51	5.545,32	296.446,69	0,00	22.063,80	37.700,91	0,00	0,00	459.222,23
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	97.465,51	5.545,32	296.446,69	0,00	22.063,80	37.700,91	0,00	0,00	459.222,23
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE									
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	4.133,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.133,69
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	4.133,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.133,69
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA									
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	176.890,20	0,00	156.992,09	125.895,51	0,00	0,00	0,00	0,00	459.777,80
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	284.710,35	332.823,39	0,00	0,00	0,00	0,00	617.533,74
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	127.440,98	12.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.090,98
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	460,60	36.222,04	0,00	0,00	0,00	0,00	36.682,64
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	23.184,54	0,00	0,00	0,00	0,00	23.184,54

Pag. 3

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – MANDATI IN COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	135.274,34	0,00	0,00	0,00	135.274,34
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	135.274,34	0,00	0,00	0,00	135.274,34
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	2.156.329,12	174.046,67	3.084.986,86	653.191,12	170.453,74	37.700,91	30.733,81	128.166,72	6.435.608,95

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – MANDATI SU RESIDUI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
01	Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE									
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,00	639,55	3.058,48	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.898,03
02	SEGRETERIA GENERALE	9.459,95	2.650,08	1.350,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.460,60
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	5.997,08	1.906,10	10.030,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.933,23
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	3.924,08	18.194,73	5.143,46	0,00	0,00	0,00	1.305,00	0,00	28.567,27
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	9.239,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.239,50
06	UFFICIO TECNICO	7.755,66	2.354,11	1.121,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.231,36
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	4.446,04	1.115,20	1.064,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.626,17
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	970,11	276,71	10.978,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.225,33
09	ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	RISORSE UMANE	0,00	0,00	2.957,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.957,81
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0,00	809,43	42.272,82	7.498,93	0,00	0,00	0,00	8.307,97	58.889,15
	Totale Missione 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	32.552,92	27.945,91	87.217,72	7.698,93	0,00	0,00	1.305,00	8.307,97	165.028,45
02	Missione 2 - GIUSTIZIA									
01	UFFICI GIUDIZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA									
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	11.466,13	3.054,26	24.428,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.948,76
02	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	11.466,13	3.054,26	24.428,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.948,76
04	Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO									
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,00	0,00	20.601,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.601,72
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	0,00	0,00	81.736,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.736,53
04	ISTRUZIONE UNIVERSITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	3.084,31	999,34	7.437,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.520,85
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00	20.248,75	0,00	0,00	0,00	0,00	20.248,75
	Totale Missione 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	3.084,31	999,34	109.775,45	20.248,75	0,00	0,00	0,00	0,00	134.107,85
05	Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI									
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	2.916,42	887,43	17.137,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.941,30
	Totale Missione 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	2.916,42	887,43	17.137,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.941,30
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO									
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	32.522,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.522,21
02	GIOVANI	0,00	0,00	2.119,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.119,45

Pag. 2

[illegible]

Pag. 3

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE CORRENTI – MANDATI SU RESIDUI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI									
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI									
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO									
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE									
01	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	65.659,68	35.848,41	953.637,90	435.703,65	0,00	0,00	1.305,00	8.307,97	1.500.462,61

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Paq. 2

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 4

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTE ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	0,00	857.658,29	37.695,60	0,00	47.784,18	943.138,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - MANDATI IN COMPETENZA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - MANDATI IN COMPETENZA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Paq. 2

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
06	Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO											
01	SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	GIOVANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Missione 7 - TURISMO											
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 7 - TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA											
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,00	0,00	17.767,16	0,00	0,00	17.767,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 8 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	17.767,16	0,00	0,00	17.767,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
01	DIFESA DEL SUOLO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0,00	194.135,14	5.028,74	0,00	0,00	199.163,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RIFIUTI	0,00	13.826,26	0,00	0,00	0,00	13.826,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,00	1.323,00	0,00	0,00	0,00	1.323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	209.284,40	5.028,74	0,00	0,00	214.313,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'											
01	TRASPORTO FERROVIARIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	TRASPORTO PER VIE D'ACQUA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	ALTRE MODALITA' DI TRASPORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	0,00	356.166,95	0,00	0,00	0,00	356.166,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	0,00	356.166,95	0,00	0,00	0,00	356.166,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Missione 11 - SOCCORSO CIVILE											
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 11 - SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - MANDATI IN COMPETENZA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 3

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – MANDATI IN COMPETENZA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 4

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTE ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	0,00	761.196,87	37.695,60	0,00	36.911,57	835.804,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - MANDATI SU RESIDUI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Paq. 2

[illegible]

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - MANDATI SU RESIDUI

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Paq. 3

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12	Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE											
04	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ											
01	INDUSTRIA, E PMI E ARTIGIANATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	RICERCA E INNOVAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE											
01	SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA											
01	SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	CACCIA E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE – MANDATI SU RESIDUI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 4

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizione di attività finanziarie	Concessione crediti di breve termine	Concessione crediti di medio - lungo termine	Altre spese per incremento di attività finanziarie	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE
		201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
	Totale Missione 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE											
01	FONTE ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI											
01	RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI											
01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI											
01	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale macroaggregati	0,00	58.073,56	0,00	0,00	0,00	58.073,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Rimborso di titoli obbligazionari	Rimborso prestiti a breve termine	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio e lungo termine	Rimborso di altre forme di indebitamento	Fondi per rimborso prestiti	Totale
		401	402	403	404	405	400
50	Missione 50 - DEBITO PUBBLICO						
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	457.521,84	0,00	625.658,16	0,00	0,00	1.083.180,00
	Totale Missione 50 - DEBITO PUBBLICO	457.521,84	0,00	625.658,16	0,00	0,00	1.083.180,00
	Totale macroaggregati	457.521,84	0,00	625.658,16	0,00	0,00	1.083.180,00

SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO – IMPEGNI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI/MACROAGGREGATI		Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	702	700
99	Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	1.131.837,97	48.137,99	1.179.975,96
02	ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI	1.131.837,97	48.137,99	1.179.975,96
	Totale macroaggregati	1.131.837,97	48.137,99	1.179.975,96

**RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
IMPEGNI**

Pag. 1

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		TOTALE	DI CUI NON RICORRENTI
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		
101	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	2.220.531,71	0,00
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	216.814,44	0,00
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	4.070.271,69	64.333,29
104	TRASFERIMENTI CORRENTI	977.652,86	0,00
107	INTERESSI PASSIVI	170.453,74	0,00
108	ALTRE SPESE PER REDDITI DA CAPITALE	37.700,91	37.700,91
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	69.333,81	22.599,71
110	ALTRE SPESE CORRENTI	129.946,18	0,00
100	TOTALE TITOLO 1	7.892.705,34	124.633,91
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE		
202	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	857.658,29	857.658,29
203	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	37.695,60	37.695,60
204	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
205	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	47.784,18	47.784,18
200	TOTALE TITOLO 2	943.138,07	943.138,07
	TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE		
301	ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00
300	TOTALE TITOLO 3	0,00	0,00
	TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI		
401	RIMBORSO DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	457.521,84	0,00
403	RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	625.658,16	494.668,78
400	TOTALE TITOLO 4	1.083.180,00	494.668,78
	TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
701	USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.131.837,97	0,00
702	USCITE PER CONTO TERZI	48.137,99	0,00

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI
IMPEGNI

700	TOTALE TITOLO 7	1.179.975,96	0,00
	TOTALE	11.098.999,37	1.562.440,76

ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

Pag. 1

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2019		Anno 2020		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
TITOLO ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
10101	Tipologia 101 : IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	5.459.031,00	0,00	5.675.017,00	0,00	0,00
10104	Tipologia 104 : COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301 : FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	1.088.763,00	0,00	1.088.763,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1	6.622.794,00	0,00	6.838.780,00	0,00	0,00
TITOLO TRASFERIMENTI CORRENTI						
20101	Tipologia 101 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	776.905,00	0,00	759.405,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104 : TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2	776.905,00	0,00	759.405,00	0,00	0,00
TITOLO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30100	Tipologia 100 : VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	549.488,00	0,00	548.488,00	0,00	0,00
30200	Tipologia 200 : PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	216.000,00	0,00	216.000,00	0,00	0,00
30300	Tipologia 300 : INTERESSI ATTIVI	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
30400	Tipologia 400 : ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	204.012,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500 : RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	754.509,00	0,00	754.535,00	0,00	0,00
30000	Totale TITOLO 3	1.724.509,00	0,00	1.519.523,00	0,00	0,00
TITOLO ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
40200	Tipologia 200 : CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	160.654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40300	Tipologia 300 : ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00

ACCERTAMENTI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

Pag. 2

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2019		Anno 2020		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
40400	Tipologia 400 : ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	635.200,00	0,00	142.250,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500 : ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4	1.210.854,00	0,00	557.250,00	0,00	0,00
TITOLO ACCENSIONE PRESTITI						
60300	Tipologia 300 : ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	238.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6	238.062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
90100	Tipologia 100 : ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.354.000,00	0,00	1.354.000,00	0,00	0,00
90200	Tipologia 200 : ENTRATE PER CONTO TERZI	620.000,00	0,00	620.000,00	0,00	0,00
90000	Totale TITOLO 9	1.974.000,00	0,00	1.974.000,00	0,00	0,00
TOTALE ACCERTAMENTI		12.547.124,00	0,00	11.648.958,00	0,00	0,00

IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO E SEGUENTI

Pag. 1

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2019		Anno 2020		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
TITOLO SPESE CORRENTI						
101	REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	2.360.786,43	107.945,43	2.252.841,00	0,00	0,00
102	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	234.100,38	7.441,38	226.795,00	136,00	0,00
103	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	4.142.541,24	2.155.411,08	4.117.831,00	850.393,27	0,00
104	TRASFERIMENTI CORRENTI	1.195.087,00	115.510,19	1.195.087,00	720,00	0,00
107	INTERESSI PASSIVI	163.722,00	0,00	163.722,00	0,00	0,00
108	ALTRE SPESE PER REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	76.000,00	0,00	76.000,00	0,00	0,00
110	ALTRE SPESE CORRENTI	479.116,00	42.422,13	479.116,00	0,00	0,00
100	Totale TITOLO 1	8.651.353,05	2.428.730,21	8.511.392,00	851.249,27	0,00
TITOLO SPESE IN CONTO CAPITALE						
202	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	2.988.479,61	1.629.172,61	516.936,00	0,00	0,00
203	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	44.500,00	9.500,00	35.000,00	0,00	0,00
204	ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
200	Totale TITOLO 2	3.042.979,61	1.638.672,61	561.936,00	0,00	0,00
TITOLO SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
301	ACQUISIZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
300	Totale TITOLO 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO RIMBORSO PRESTITI						

**IMPEGNI ASSUNTI NELL'ESERCIZIO DI RIFERIMENTO E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI IMPUTATI ALL'ANNO SUCCESSIVO CUI SI RIFERISCE IL
RENDICONTO E SEGUENTI**

Pag. 2

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Anno 2019		Anno 2020		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
401	RIMBORSO DI TITOLI OBBLIGAZIONARI	457.522,00	0,00	457.522,00	0,00	0,00
403	RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	193.403,00	0,00	144.108,00	0,00	0,00
400	Totale TITOLO 4	650.925,00	0,00	601.630,00	0,00	0,00
TITOLO USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
701	USCITE PER PARTITE DI GIRO	1.354.000,00	1.065.717,84	1.354.000,00	0,00	0,00
702	USCITE PER CONTO TERZI	620.000,00	20.020,00	620.000,00	0,00	0,00
700	Totale TITOLO 7	1.974.000,00	1.085.737,84	1.974.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI		14.319.257,66	5.153.140,66	11.648.958,00	851.249,27	0,00

CONTO DEL BILANCIO
Prospetto dei costi per missione

Pag. 1

MISSIONI		COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE							
		Consumi materie prime		Prestazioni di servizi e Trasferimenti e contributi				Utilizzo di beni di terzi	Personale
		Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	Prestazioni di servizi	Trasferimenti correnti	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubbliche	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	Utilizzo beni di terzi	Personale
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	83.284,45	3.107,23	511.180,47	20.614,18	0,00	0,00	0,00	1.133.179,16
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	8.396,71	0,00	51.698,10	0,00	0,00	0,00	0,00	349.365,36
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	25.277,05	0,00	419.306,51	51.218,50	0,00	0,00	0,00	94.035,96
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	22.760,73	0,00	47.711,27	32.149,19	0,00	0,00	0,00	93.814,14
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	53,65	0,00	137.564,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	36.159,90	2.500,00	0,00	17.767,16	0,00	0,00
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	1.372.160,87	20.172,96	0,00	5.028,74	0,00	0,00
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	26.822,53	0,00	427.117,29	0,00	0,00	0,00	0,00	99.400,31
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	4.967,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	5.936,08	0,00	860.614,89	850.956,71	0,00	14.899,70	0,00	375.224,86
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	26.639,51	41,32	0,00	0,00	0,00	65.400,29
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	172.531,20	3.107,23	3.895.120,91	977.652,86	0,00	37.695,60	0,00	2.210.420,08

CONTO DEL BILANCIO
Prospetto dei costi per missione

Pag. 2

MISSIONI		COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE							
		Ammortamenti e svalutazioni				Accantonamenti		Oneri diversi di gestione	Totale componenti negativi della gestione
		Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	Ammortamenti immobilizzazioni materiali	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	Svalutazione dei crediti	Accantonamento per rischi	Altri accantonamenti	Oneri diversi di gestione	
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	15.661,16	154.407,46	0,00	0,00	0,00	110.651,99	147.666,80	2.179.752,90
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	15.818,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425.278,28
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	172.595,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762.433,49
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	5.008,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.443,43
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	45.987,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.605,24
MISSIONE 07	TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	32.408,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.835,17
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	334.948,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.732.311,56
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	0,00	544.681,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098.021,53
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.967,84
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	33.329,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.140.962,01
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.081,12
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	15.661,16	1.339.184,74	0,00	0,00	0,00	110.651,99	147.666,80	8.909.692,57

CONTO DEL BILANCIO
Prospetto dei costi per missione

Pag. 3

MISSIONI		<u>ONERI FINANZIARI</u>		<u>RETTIFICHE DI VALORE</u> <u>ATTIVITA' FINANZIARIE</u>		<u>COMPONENTI ED ONERI STRAORDINARI</u>				
		<i>Oneri finanziari</i>	Totale Oneri finanziari	<i>Svalutazioni</i>	Totale rettifiche di valore attività finanziarie	Oneri straordinari				Totale Oneri straordinari
		Interessi ed altri oneri finanziari		Svalutazioni		Sopravv. Passive e Insussist. dell'attivo	Minusvalenze Patrimoniali	Trasferimenti in conto capitale	Altri oneri straordinari	
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	0,00	0,00	71.360,61	71.360,61	2.846.899,88	0,00	0,00	253.357,52	3.100.257,40
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	0,00	0,00	0,00	0,00	6.004,69	0,00	0,00	0,00	6.004,69
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	6.338,60	6.338,60	0,00	0,00	1.658,51	0,00	0,00	0,00	1.658,51
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,59	0,00	0,00	0,00	1.190,59
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	6.777,00	6.777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00
MISSIONE 07	TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	59.764,71	59.764,71	0,00	0,00	1.049,68	0,00	0,00	0,00	1.049,68
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	0,00	0,00	0,00	0,00	5.822,56	0,00	0,00	0,00	5.822,56
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,00	0,00	0,00	0,00	796,90	0,00	0,00	0,00	796,90
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	135.274,34	135.274,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	208.154,65	208.154,65	71.360,61	71.360,61	2.863.422,81	0,00	0,00	289.357,52	3.152.780,33

CONTO DEL BILANCIO
Prospetto dei costi per missione

Pag. 4

MISSIONI		IMPOSTE		TOTALE COSTI DI PER MISSIONE
		Imposte	Totale Imposte	
		Imposte		
MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	75.664,73	75.664,73	5.427.035,64
MISSIONE 02	GIUSTIZIA	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	22.035,66	22.035,66	453.318,63
MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	6.388,23	6.388,23	776.818,83
MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	6.358,66	6.358,66	208.992,68
MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	226.382,24
MISSIONE 07	TURISMO	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,00	0,00	88.835,17
MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	0,00	0,00	1.732.311,56
MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	6.464,62	6.464,62	1.165.300,54
MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	0,00	0,00	4.967,84
MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	10.839,43	10.839,43	2.157.624,00
MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	4.318,02	4.318,02	97.196,04
MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	FONDI E ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	0,00	0,00	135.274,34
MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONI	132.069,35	132.069,35	12.474.057,51

CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
UTILIZZO DI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITARI E INTERNAZIONALI

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)			RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TOTALE MISSIONI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00	

**CONTO DEL BILANCIO – GESTIONE DELLE SPESE
FUNZIONI DELEGATE DALLE REGIONI**

Pag. 1

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2018 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C//COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
TOTALE MISSIONI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00



CITTÀ DI CALOLZIOCORTE

PROVINCIA DI LECCO

Codice Ente 10046

N. 32

Registro Deliberazioni

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

SEDUTA DEL 25-03-2019

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI RENDICONTO DI GESTIONE 2018

L'anno **duemiladiciannove** addì **venticinque** del mese di **Marzo** alle ore **16:00**, nella Sede Comunale, si è riunita la Giunta Comunale di Calolziocorte.

Alla presente deliberazione risultano:

		Presenti	Assenti
GHEZZI MARCO	SINDACO	X	
VALSECCHI ALDO	VICE SINDACO	X	
VALSECCHI CRISTINA	ASSESSORE		X
BALOSI CELESTINA	ASSESSORE	X	
CAREMI LUCA	ASSESSORE	X	
GANDOLFI DARIO	ASSESSORE	X	
		5	1

Presiede il SINDACO ING. MARCO GHEZZI

Assiste il SEGRETARIO DOTT. STEFANO SERGIO

Verbalizza il Funzionario incaricato a norma di Statuto dott.ssa Daniela Valsecchi

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI RENDICONTO DI GESTIONE 2018

Il Sindaco sottopone alla Giunta Comunale, per l'approvazione, l'allegata proposta di deliberazione n. 17 del 21-03-2019 convalidata con firma elettronica debole dal Funzionario Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI, DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

LA GIUNTA COMUNALE

- Vista la proposta n. 17 del 21-03-2019 di deliberazione relativa all'oggetto, a norma del vigente Piano triennale della prevenzione della corruzione, punto 6 periodo 1 a).
- Ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espressi.

Dato atto che:

- sono stati acquisiti i pareri favorevoli ai sensi del combinato disposto degli artt. 49 - 1° comma e 147-bis e quinquies del D.Lgs. n. 267/2000 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni allegati al presente atto;
- non sussistono, ai sensi del punto 9 del Piano triennale della prevenzione della corruzione, obblighi di astensione né conflitti di interesse da parte degli amministratori nell'adozione del presente atto deliberativo.

Visto:

- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. n. 267/2000.

Con votazione unanime favorevole, espressa in forma palese

D E L I B E R A

1. Di approvare la proposta di deliberazione in premessa indicata, nel testo che si allega al presente provvedimento;
2. Di dare atto che nello stesso giorno in cui verrà pubblicato all'albo pretorio, il presente verbale sarà comunicato in elenco ai Capigruppo Consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000;
3. Di demandare al Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI tutti i successivi provvedimenti inerenti e conseguenti all'adozione del presente provvedimento;
4. Di disporre la trasmissione informatica del presente atto al Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI.

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

dichiara, stante l'urgenza, con successiva, separata ed unanime votazione favorevole il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000

ALLEGATI:

- a) Proposta n. 17 del 21-03-2019 del Servizio CONTABILITA'
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000

Proposta di deliberazione di GIUNTA numero 17 del 21-03-2019

OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA DI RENDICONTO DI GESTIONE 2018

<i>Ufficio Proponente</i>	Settore Servizi Economico-finanziari
<i>Responsabile del procedimento</i>	Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico-finanziari
<i>Relatore</i>	Sindaco

Vista la proposta di rendiconto di gestione per l'esercizio finanziario 2018 predisposta dal Settore Servizi Economico Finanziari che evidenzia, nel conto del bilancio, le seguenti risultanze finali:

Fondo di cassa al 31.12.2017	3.930.159,49
Riscossioni	11.941.510,17
Pagamenti	11.065.721,95
Fondo di cassa al 31.12.2018	4.805.947,71

Fondo di cassa al 31.12.2018	(+) 4.805.947,71
Residui attivi	(+) 2.033.477,53
Residui passivi	(-) 2.061.419,50
Fondo pluriennale vincolato	(-) 1.772.133,66
AVANZO CONTABILE AL 31.12.2018	3.005.872,08
Fondi accantonati	905.683,89
Fondi vincolati	914.089,76
Fondi per spese c/capitale	271.837,80
Fondi non vincolati	914.260,63

Considerata la conformità dei dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti con il conto di gestione del Tesoriere Comunale – Banca Popolare di Sondrio;

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 29 del 18.03.2019 con la quale, ai sensi dell'art. 228, comma 3, del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 3 c. 4 del D.Lgs. 118/2011, è stato approvato il riaccertamento dei residui attivi e passivi, consistente nella revisione delle ragioni di mantenimento in tutto o in parte dei residui stessi e nella cancellazione e conseguente reimputazione di entrate e di spese rispettivamente già accertate e impegnate ma non esigibili alla data del 31.12.2018;

Considerato, altresì, che è stata effettuata ai sensi dell'art. 233, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, l'attività di riscontro e di verifica della corrispondenza dei dati dei rendiconti degli agenti contabili con la contabilità comunale;

Atteso che la dimostrazione dei risultati della gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende, come previsto dall'art. 227 del D.Lgs. n. 267/2000, oltre al conto del bilancio anche il conto economico ed il conto del patrimonio;

Che il nuovo sistema contabile, introdotto dal D.Lgs. n. 118/2011, ha armonizzato i sistemi contabili e gli schemi di bilancio degli Enti Locali e delle Regioni comportando l'adozione di nuovi modelli di conto economico e di stato patrimoniale, non prevedendo più il prospetto di conciliazione;

Visto il conto del patrimonio che riporta le risultanze dell'operazione di valutazione dell'attivo e del passivo riclassificato secondo i nuovi criteri di valutazione previsti dal principio applicato della contabilità economico patrimoniale;

Considerato che il predetto conto del patrimonio presenta le seguenti risultanze finali:

Totale attività	44.958.986,46
Totale passività	10.645.701,56
Patrimonio netto	34.313.284,90

Visto, altresì, il conto economico che evidenzia un risultato d'esercizio negativo pari a € 2.632.947,70;

Visto l'art. 151, comma 6, del D.Lgs. n. 267/2000 in base al quale "al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti";

Dato atto che il Settore Finanziario ha predisposto la certificazione con cui si dimostra il raggiungimento dell'obiettivo del pareggio di bilancio per il 2018;

Dato atto che nella fase deliberativa della presente proposta sono acquisiti i pareri prescritti dall'art. 49 - 1° comma del D.Lgs. n. 267/2000;

Visti i contenuti dell'istruttoria resa da Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico-finanziari e ritenuto di condividerli e farli propri;

SI PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE DI DELIBERARE QUANTO SEGUE

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e vengono qui integralmente richiamate;
2. di approvare lo schema di rendiconto di gestione 2018 con le risultanze in premessa indicate, nello schema previsto dal D.Lgs. 10/08/2014 n. 126;
3. di approvare, altresì, la relazione al rendiconto di gestione 2018;
4. di dare atto che l'ente ha raggiunto gli obiettivi programmatici del pareggio di bilancio 2018;
5. di dare atto che nel conto del bilancio 2018 sono stati inseriti i residui attivi e passivi in base all'attività di riaccertamento dei residui attivi e passivi approvata, ex art. 228, comma 3, del D.Lgs. n. 267/2000 con deliberazione di Giunta Comunale n. 29 del 18.03.2019;
6. di demandare al Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari tutti i successivi provvedimenti inerenti e conseguenti all'adozione del presente provvedimento;
7. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile in considerazione dell'urgenza di provvedere in merito.

Li, 21 marzo 2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE DEL
SETTORE SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI
Daniela Valsecchi

IL PRESIDENTE
ING. MARCO GHEZZI

IL FUNZIONARIO VERBALIZZANTE
Dott.ssa Daniela Valsecchi

IL SEGRETARIO GENERALE
DOTT. STEFANO SERGIO

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.

**COMUNE DI
CALOLZIOCORTE**
Provincia di Lecco

**RELAZIONE SULLA GESTIONE
ANNO 2018**

*Ai sensi dell'art.231 TUEL
dell'art.11 – comma 6 – D.Lgs.118/11
e dell'art.2427 cod. civ.*

*Analisi tecnica della gestione finanziaria,
economica e patrimoniale e dei servizi*

PREMESSA

La presente relazione, redatta dalla Giunta ai sensi dell'art. 231 TUEL e predisposta secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 6, del D.Lgs. 118/2011 e successive modificazioni nonché dell'art. 2427 del Codice Civile, afferisce al Rendiconto della gestione 2018.

Le principali attività svolte nel corso del 2018 ed i loro riflessi in termini finanziari, economici e patrimoniali, sono ampiamente illustrati, al fine di permetterne una approfondita conoscibilità, nel proseguo del presente documento, mentre nella tabella che segue sono riportate le risultanze riepilogative con riferimento agli accertamenti ed incassi delle entrate nonché degli impegni e dei pagamenti delle spese.

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI COMP + RES	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI COMP + RES
Fondo cassa al 01/01/2018		3.930.159,49			
Utilizzo Avanzo di Amm/ne	1.696.769,45		Disavanzo di amm/ne		
F.P.V. parte corrente	122.097,90				
F.P.V. parte capitale	989.828,02				
TIT.1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.758.277,87	7.310.596,11	Tit.1 - Spese correnti	7.892.705,34	7.936.071,56
Tit.2 - Trasf.correnti	660.143,54	685.507,47	FPV di parte corrente	133.461,05	
Tit.3 - Entrate extratributarie	1.863.529,24	1.846.133,19	Tit.2 - Spese in c/capitale	943.138,07	893.877,60
Tit.4 - Entrate C/capitale	1.006.624,05	920.326,14	F.P.V. in c/capitale	1.638.672,61	
Tit.5- Entrate da riduzione attività fin.			Tit.3 - Spese da riduzione attività fin.		
TOTALE ENTRATE FINALI	€ 10.288.574,70	€ 8.934.520,88	TOTALE SPESE FINALI	€ 10.607.977,07	€ 8.829.949,16
Tit.6 - Accensione di prestiti			Tit.4 - Rimborsio di prestiti	1.083.180,00	1.055.956,01
Tit. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere			Tit.5 - Chiusura anticip.da ist.tesoriere		
Tit.9 - Entrate c/terzi e partite di giro	1.179.975,96	1.178.947,26	Tit.7 - Spese c/terzi e partite di giro	1.179.975,96	1.179.816,78
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	€ 14.277.246,03	€ 15.871.669,66	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	€ 12.871.133,03	€ 11.065.721,95
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO			AVANZO DI COMPETENZA /FONDO CASSA	€ 1.406.113,00	€ 4.805.947,71
TOTALE A PAREGGIO	€ 14.277.246,03	€ 15.871.669,66	TOTALE A PAREGGIO	€ 14.277.246,03	€ 15.871.669,66

Tali valori sono stati determinati, oltre che dalla ordinaria ed istituzionale attività dell'ente, anche in relazione alla rilevanza degli accantonamenti effettuati ai fondi rischi ed oneri di competenza.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare ai sensi dell'art. 231, comma 1, del TUEL e dell'art. 11, comma 6 del D. Lgs. n. 118/2011.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il Rendiconto della gestione 2018 sottoposto all'approvazione è stato redatto in riferimento alle previsioni di cui agli artt. 227 e successivi del TUEL e dei postulati di cui all'allegato n. 1 del D.Lgs. n. 118/2011, ed in particolare:

- il Conto del bilancio, ai sensi dell'art. 228 del TUEL e dell'art. 3, comma 4, del D.Lgs. n.118/2011 e successive modifiche;
- il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale, ai sensi dell'art. 229 del TUEL, del postulato (principio generale) n. 17 relativo alla competenza economica di cui all'allegato n. 1 del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche, e del principio applicato n. 3 della contabilità economico – patrimoniale di cui all'allegato n. 4/3 del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche;
- la modulistica di bilancio utilizzata per la presentazione dei dati è conforme a quella prevista dall'allegato n. 10 del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche;
- gli allegati sono quelli previsti dall'art. 11, comma 4, del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche nonché dall'art. 227, comma 5, del TUEL.

Gli importi esposti nel rendiconto afferiscono ad operazioni registrate ed imputate nel rispetto del principio della competenza finanziaria di cui al punto n. 2 del Principio contabile applicato della contabilità finanziaria (Allegato n. 4/2 D. Lgs. 118/2011).

Ai sensi delle prescrizioni di cui al Principio contabile applicato della contabilità economico patrimoniale (Allegato 4/3 al D. Lgs. 118/2011), il risultato economico d'esercizio è stato determinato considerando anche i componenti non rilevati in contabilità finanziaria, quali:

- le quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni materiali ed immateriali utilizzate;
- le perdite su crediti e gli accantonamenti al fondo svalutazione crediti;
- le variazioni patrimoniali relative agli esercizi pregressi che si sono tradotte in oneri/costi e proventi/ricavi nel corso dell'esercizio, nonché ogni altro componente economico da contabilizzare nel rispetto del principio della competenza economica e della prudenza (ad esempio sopravvenienze e insussistenze).

Le informazioni contabili rappresentano fedelmente ed in modo veritiero le operazioni ed i fatti che sono accaduti durante l'esercizio, essendo gli stessi stati rilevati contabilmente secondo la loro natura finanziaria, economica e patrimoniale in conformità alla loro sostanza effettiva e, quindi, alla realtà economica che li ha generati e ai contenuti della stessa, e non solamente secondo le regole e le norme vigenti che ne disciplinano la contabilizzazione formale.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Il procedimento di formazione del Rendiconto implica l'effettuazione di stime: ne consegue che la correttezza dei dati non si riferisce soltanto all'esattezza aritmetica, bensì alla ragionevolezza ed all'applicazione oculata e corretta dei procedimenti di valutazione adottati nella stesura del rendiconto e del bilancio d'esercizio.

La valutazione delle voci o poste contabili è stata fatta ispirandosi a criteri generali della prudenza, della competenza economica e della continuità e costanza delle attività istituzionali.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività patrimoniali, per evitare compensi di partite tra componenti negative che dovevano essere riconosciute e componenti positive da non riconoscere in quanto non realizzate.

In ottemperanza al principio della competenza economica, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità delle valutazioni tra i documenti contabili del bilancio di previsione e della rendicontazione e delle singole e sintetiche valutazioni nel tempo, anche connesse con i processi gestionali.

Passando all'illustrazione dei criteri di valutazione adottati nella formazione del rendiconto e del bilancio d'esercizio avremo:

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione o di produzione, esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

I costi capitalizzati sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati generalmente in un periodo di cinque esercizi (coefficiente 20%), secondo le previsioni dell'art. 2426, n. 5, del Codice Civile e del punto 4.18 del Principio contabile applicato della contabilità economico patrimoniale.

Concessioni, licenze e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno sono generalmente ammortizzati in relazione alla loro eventuale durata prevista o, comunque, con riferimento alla loro residua possibilità di utilizzazione; mentre le opere dell'ingegno relative a software autoprodotti, ai sensi punto 4.18 del Principio contabile applicato sperimentale della contabilità economico patrimoniale, sono ammortizzate in cinque esercizi.

Le immobilizzazioni in corso sono iscritte al costo di produzione e, in quanto riferite ad immobili non utilizzabili dall'ente, non sono ammortizzate.

Alla data di chiusura dell'esercizio, non sono state rilevate riduzioni durevoli del valore delle immobilizzazioni rispetto al costo iscritto.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisizione dei beni o di produzione, se realizzate in economia (inclusivo di eventuali oneri accessori d'acquisto, quali le spese notarili, le tasse di registrazione dell'atto, gli onorari per la progettazione, ecc.), al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci.

Al riguardo si segnala che, le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate applicando i coefficienti di ammortamento previsti nei "Principi e regole contabili del sistema di contabilità economica delle amministrazioni pubbliche", predisposto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze-Ragioneria Generale dello Stato, e successivi aggiornamenti.

L'ente non si è avvalso della facoltà di maggiorare i citati coefficienti ai sensi del punto 4.18 del Principio contabile applicato della contabilità economico patrimoniale (Allegato n. 4/3 del D. Lgs. 118/2011).

Le manutenzioni (straordinarie) sono state iscritte al costo di acquisizione o di produzione e sono ammortizzate in quote costanti sulla base del coefficiente previsto per il bene cui afferiscono.

Le immobilizzazioni in corso sono iscritte al costo di produzione ed in quanto riferite ad immobili non utilizzabili dall'ente, non sono ammortizzati.

Crediti

Sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti (per la parte riguardante i crediti di funzionamento) portato a diretta diminuzione degli stessi.

Debiti

- Debiti da finanziamento: sono determinati dalla somma algebrica del debito all'inizio dell'esercizio più gli accertamenti sulle accensioni di prestiti effettuati nell'esercizio meno i pagamenti per rimborso di prestiti
- Debiti verso fornitori: i debiti da funzionamento verso fornitori sono iscritti nello stato patrimoniale solo se corrispondenti a obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili per le quali il servizio è stato reso o è avvenuto lo scambio dei beni
- Debiti per trasferimenti e contributi e altri Debiti: sono iscritti al loro valore nominale

Ratei e Risconti

Sono determinati, ai sensi dell'art. 2424-bis, comma 6, Codice Civile, secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Insieme ai ratei e risconti passivi, trovano allocazione anche i contributi agli investimenti, le concessioni pluriennali e gli altri risconti passivi che, in applicazione del principio della competenza economica e della correlazione tra proventi e costi, misurano le quote di contributi/concessioni da rinviare ai successivi esercizi.

Riconoscimento dei ricavi

I proventi correlati all'attività istituzionale sono stati riconosciuti solo se, a fine anno è stato completato il processo produttivo/erogativo dei beni o dei servizi resi e l'erogazione del bene o del servizio è realmente avvenuta (con il passaggio sostanziale del titolo di proprietà del bene oppure i servizi sono stati resi).

I proventi acquisiti per lo svolgimento delle attività istituzionali dell'amministrazione (come i trasferimenti attivi correnti o i proventi tributari) sono stati riconosciuti se nell'esercizio si è verificata la manifestazione finanziaria (accertamento) e tali risorse sono risultate impiegate per la copertura degli oneri e dei costi sostenuti per le attività istituzionali programmate.

I trasferimenti attivi a destinazione vincolata correnti sono stati riconosciuti con riferimento agli oneri alla cui copertura sono destinati.

Per i proventi/trasferimenti in conto capitale, vincolati alla realizzazione di immobilizzazioni, il riconoscimento, per un importo proporzionale all'onere finanziato, è avvenuto con riferimento agli esercizi nei quali si ripartisce il costo/onere dell'immobilizzazione (procedura di ammortamento attivo, con iscrizione della quota a carico dei successivi esercizi nella voce "Ratei e risconti passivi e contributi agli investimenti" del passivo patrimoniale).

Gli oneri derivanti dall'attività istituzionale sono stati correlati con i proventi e i ricavi dell'esercizio o con le altre risorse rese disponibili per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Il loro riconoscimento è stato effettuato: (1) per associazione di causa ad effetto tra costi ed erogazione di servizi o cessione di beni realizzati, (2) in mancanza di una più diretta associazione, per ripartizione dell'utilità o funzionalità pluriennale su base razionale e sistematica (ad esempio il processo di ammortamento), (3) per imputazione diretta di costi al conto economico dell'esercizio perché associati a funzioni istituzionali o al tempo, ovvero perché sia venuta meno l'utilità o la funzionalità del costo stesso.

STRUTTURA DELLA RELAZIONE

Al fine di facilitare la lettura e la contestualizzazione delle informazioni (prescritte dall'art. 11, comma 6, del D.Lgs. n. 118/2011 e successive modifiche) che questo elaborato deve fornire, la trattazione è stata organizzata in tre parti:

- la PRIMA PARTE, dedicata all'analisi della principali voci del conto del bilancio e della gestione finanziaria che, attraverso il Conto del Bilancio, analizza il risultato di amministrazione distinguendo le due differenti gestioni: quella di competenza e quella dei residui;
- la SECONDA PARTE, dedicata all'analisi della gestione economica e patrimoniale, che evidenzia la variazione del Patrimonio Netto dell'ente per effetto dell'attività svolta nell'esercizio;
- le APPENDICI DI ANALISI, dedicate all'approfondimento di taluni aspetti critici della gestione dell'ente, attraverso la valorizzazione e l'analisi degli indicatori finanziari del rendiconto.

PARTE 1[^]

LE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO

LA GESTIONE FINANZIARIA

PRINCIPALI VARIAZIONI ALLE PREVISIONI FINANZIARIE INTERVENUTE IN CORSO D'ESERCIZIO

Il Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2018 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 9 del 19.01.2018.

Trattasi di bilancio finanziario interamente "armonizzato" in applicazione dei principi e dei modelli del nuovo ordinamento contabile di cui al D.Lgs.118/2011 come modificato dal D.Lgs.126/2014.

Nel corso dell'esercizio risultano essere stati adottati i seguenti provvedimenti di variazione:

Variazioni di bilancio di competenza del Consiglio Comunale

- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 43 del 27.07.2018 – salvaguardia equilibri e assestamento
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 53 del 28.09.2018
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 62 del 24.10.2018
- Deliberazione di Consiglio Comunale n. 71 del 22.11.2018

Variazioni di bilancio di competenza della Giunta Comunale

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 135 del 20.12.2018 – Variazione di cassa – comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 2 del 28.01.2019
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 131 del 17.12.2018 – Variazione di cassa – comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 2 del 28.01.2019
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 127 del 13.12.2018 – Variazione di cassa – comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 80 del 20.12.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 49 del 6.06.2018 – Variazione di cassa – comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 33 del 13.07.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 28 del 9.04.2018 – Variazione di cassa – comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 21 del 27.04.2018

Prelevamenti dal fondo di riserva ordinario:

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 122 del 3.12.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 80 del 20.12.2018;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 111 del 19.11.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 80 del 20.12.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 88 del 8.10.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 60 del 24.10.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 84 dell'1.10.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 60 del 24.10.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 69 del 6.08.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 50 del 28.09.2018

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 23.04.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 24 del 29.05.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 20.03.2018 comunicata al Consiglio Comunale con atto n. 21 del 27.04.2018

Prelevamenti dal fondo di riserva di cassa:

- Deliberazione di Giunta Comunale n. 62 del 30.07.2018
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 16.04.2018

Variazioni di bilancio di competenza del Responsabile del Servizio Finanziario

Variazione di bilancio tra stanziamenti di FPV e stanziamenti correlati

Determinazione n. 27 del 22.01.2018

Nel corso dell'esercizio 2018 risulta essere stata iscritta a bilancio una quota di Avanzo di Amministrazione vincolato per € 59.081,06 come di seguito meglio esplicitato.

	Avanzo accertato	Avanzo applicato		Avanzo non applicato
		corrente	capitale	
Fondi vincolati:	446.894,83	43.313,90	15.767,16	387.813,77
proventi oneri urbanizzazione destinati abbattimento barriere architettoniche (art. 15 L.R. 6/1989)		0	0	181.665,04
Proventi oneri urbanizzazione secondaria destinati ad edifici di culto (art. 73 L.R. 12/2005)		0	15.767,16	
Proventi codice della strada destinati a potenziamento attività di accertamento e controllo (art. 208 c. 4 D.Lgs. 285/1992)		0		6.561,40
Salario accessorio personale dipendente – alte professionalità				57.217,15
Salario accessorio personale dipendente - economie		3.899,32		67,95
Salario accessorio personale dipendente – incentivo ufficio tecnico				12.977,26
Fondo sostegno affitti		8.137,72	0	0
Contributo provinciale per interventi di protezione civile		0		10.000,00
Contributi regionali destinati all'edilizia residenziale pubblica		0		85.847,52
Trasferimento erariale per spese elettorali		14.875,89		484,94
Trasferimento regionale		5.816,00		120,69

per spese elettorali				
Interventi per sviluppo coesione sociale – flussi migratori (art. 12 c. 2 DL 193/2016)				5.500,00
Proventi TARI superiori ai costi (ar. 1 c. 654 e seg. L. 147/2013)				27.371,82
Diritti di rogito (art. 10 c. 2 bis L. 114/2014)		9.884,97		
Proventi da alienazioni destinati a riduzione indebitamento (art. 7 c. 5 DL 78/2015)		700,00		

Nel corso dell'esercizio 2018 risulta essere stata iscritta a bilancio una quota di Avanzo di Amministrazione accantonato per € 44.874,44 come di seguito meglio esplicitato.

	Avanzo accertato	Avanzo applicato		Avanzo non applicato
		corrente	capitale	
Fondi vincolati:	843.452,68	44.874,44		798.578,24
Fondo crediti dubbia esigibilità				793.404,90
Indennità di fine mandato Sindaco		9.587,46		1.313,32
Rinnovo contratto dipendenti arretrati		35.286,98		3.860,02

Le seguenti quote vengono stralciate dalla quota vincolata e accantonata in quanto costituiscono economie di spesa:

- salario accessorio personale dipendente per euro 67,95
- restituzione fondi erariali relativi a consultazioni elettorali per euro 484,94
- restituzione fondi regionali relativi a consultazioni elettorali per euro 120,69
- indennità di fine mandato Sindaco per euro 1.313,32
- rinnovo contratto dipendenti – arretrati per euro 3.860,02

A seguito di comunicato del Ministero dell'Interno il contributo di euro 5.500,00 relativo ai flussi migratori non ha un vincolo di destinazione

Le restanti quote accantonate e vincolate nel risultato di amministrazione, pari a euro 1.175.045,09, sono state mantenute nei vincoli alla data del 31/12/2018.

IL RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Tra le prime informazioni che la relazione sulla gestione deve fornire - dopo quelle di carattere generale e relative ai criteri di valutazione adottati (già ampiamente trattati in premessa) -, l'art. 11, comma 6, lettera b) del D.Lgs. n. 118/2011 prescrive l'illustrazione delle “*principali voci del conto del bilancio*”.

Tale previsione è motivata dalla centralità che il Conto del bilancio riveste nel sistema del rendiconto, avendo la funzione di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati ed integrati a seguito di variazioni intervenute nel corso dell'anno, con quelli finali.

Questo documento evidenzia, infatti, un insieme molto ricco di informazioni che interessano la gestione di competenza e di cassa, oltre a quella dei residui, per giungere alla evidenziazione del risultato che, a sua volta, si compone della somma di risultati parziali, anch'essi utili ai fini della nostra indagine, così come meglio evidenziato nei successivi paragrafi.

Partendo dall'analisi dei risultati complessivi dell'azione di governo, rileviamo che, nel nostro ente, l'esercizio si chiude con il seguente risultato finanziario di amministrazione:

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 01/01/2018			€ 3.930.159,49
INCASSI	1.775.398,30	10.166.111,87	11.941.510,17
PAGAMENTI	1.678.772,83	9.386.949,12	11.065.721,95
Saldo di cassa al 31/12/2018			€ 4.805.947,71
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31/12			€ 0
Fondo cassa al 31/12/2018			€ 4.805.947,71
RESIDUI ATTIVI	731.038,74	1.302.438,79	2.033.477,53
RESIDUI PASSIVI	349.369,25	1.712.050,25	2.061.419,50
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			€ 133.461,05
Fondo pluriennale vincolato per spese c/capitale			€ 1.638.672,61
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			€ 3.005.872,08

Tali valori sono stati determinati in osservanza delle prescrizioni di cui al punto 9.2 del Principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

In linea generale si può affermare che un risultato positivo (avanzo di amministrazione) costituisce un indice positivo per la gestione ed evidenzia, al termine dell'esercizio, la capacità dell'ente di coprire le spese correnti e quelle d'investimento con un adeguato flusso di entrate. Al contrario, un risultato negativo (disavanzo di amministrazione) indica una scarsa capacità di previsione nell'andamento delle entrate che inevitabilmente conduce, al termine dell'esercizio, ad un valore complessivo delle spese che non trova integralmente copertura da parte delle entrate.

D'altra parte, se in una visione molto sintetica potrebbe apparire sufficiente conseguire adeguati livelli di avanzo finanziario, in realtà non sempre un risultato complessivo positivo è segnale di buona amministrazione come, allo stesso modo, non sempre un risultato negativo misura un'incapacità gestionale da parte della Giunta.

1.1 La composizione del risultato d'amministrazione

Il risultato d'amministrazione può essere ulteriormente analizzato e letto in funzione dell'eventuale utilizzabilità dei fondi che lo costituiscono distinguendo, ai sensi dell'art. 187 del TUEL, la quota libera, destinata, vincolata ed accantonata. In particolare, mutuando lo schema rappresentativo proposto dall'allegato n. 10, lettera a), al D.Lgs. n. 118/2011, è possibile distinguere:

I. la parte accantonata, che è costituita:

- a) dall'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;
- b) dagli ulteriori accantonamenti per passività potenziali, fondi spese e rischi (quali ad esempio quelli relativi alla copertura di perdite delle partecipate, dei rischi di soccombenza nei contenziosi legali in corso, al trattamento di fine mandato del Sindaco, degli utili derivanti dall'applicazione del metodo del patrimonio netto nella valutazione delle partecipazioni iscritte a patrimonio, ecc.);

II. la parte vincolata, che è costituita:

- a) da entrate per le quali le leggi, nazionali o regionali, o i principi contabili individuano un vincolo di specifica destinazione alla spesa;
- b) da trasferimenti, erogati da soggetti terzi (anche non PA) a favore dell'ente per una specifica finalità di utilizzo;
- c) da mutui ed altri finanziamenti contratti per la realizzazione di investimenti determinati;
- d) da entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, per le quali l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione, secondo i limiti e le modalità di cui al punto 9.2, lettera d), del Principio contabile applicato della contabilità finanziaria;

III. la parte destinata agli investimenti, costituita da entrate in conto capitale, senza vincoli di specifica destinazione, non spese.

E' appena il caso di ricordare che non figurano tra le componenti il risultato d'amministrazione le risorse, già accertate ed imputate, destinate a finanziare impegni (relativi ad investimenti o ad altre spese pluriennali) imputati ai futuri esercizi, le quali trovano iscrizione nel relativo fondo pluriennale vincolato stanziato in spesa.

La composizione del risultato d'amministrazione al 31/12/2018 del nostro ente è così riassumibile:

COMPOSIZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	
A) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2018	€ 3.005.872,08
PARTE ACCANTONATA	

Fondo Crediti di dubbia esigibilità	904.056,89
Fondo Indennità Fine Mandato del Sindaco	1.627,00
Fondo futuri aumenti contattuali	
Fondo rischi spese legali	
B) TOTALE PARTE ACCANTONATA	€ 905.683,89
PARTE VINCOLATA	
Vincoli derivanti da leggi o da principi contabili	516.663,13
Vincoli derivanti da trasferimenti	397.426,63
Vincoli derivanti da contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	
Altri vincoli	
C) TOTALE PARTE VINCOLATA	€ 914.089,76
D) PARTE DESTINATA AGLI INVESTIMENTI	€ 271.837,80
TOTALE PARTE DISPONIBILE (E) = A - B - C - D	€ 914.260,63

1.1.1 Indicazione delle quote vincolate ed accantonate del risultato d'amministrazione

Con riferimento alle prescrizioni obbligatorie di cui all'art. 11, comma 6, lettera d), del D.Lgs. n.118/2011, che prevede l'indicazione analitica delle quote vincolate ed accantonate del risultato d'amministrazione, nonché del punto 9.11.4, lettera b), del Principio contabile applicato della programmazione che prevede il riporto delle tabelle 1, 2 e 3 nella presente relazione allegata al rendiconto, si evidenzia quanto segue:

ANALISI DELLE RISORSE ACCANTONATE EVIDENZIATE NEL PROSPETTO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Descrizione	Risorse accantonate al 01/01/2018	Utilizzo/rettifiche accantonamenti	Accantonamenti da stanziamenti	Risorse accantonate al 31/12/2018
Fondo Crediti di dubbia esigibilità	793.404,90		110.651,99	904.056,89
Fondo Indennità Fine Mandato del Sindaco	10.900,78	10.900,78	1.627,00	1.627,00
Fondo futuri aumenti contattuali	39.147,00	39.147,00		
Fondo rischi spese legali				
Altri Fondi n.a.c.				
				€ 905.683,89

In relazione al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, si evidenzia che lo stesso è stato quantificato con il metodo ordinario, raffrontando gli incassi annui con i RA alla data del 01/01 dell'ultimo quinquennio (2014/2018). Per le entrate relative al recupero evasione ICI/IMU e proventi per le contravvenzioni stradali che in alcuni degli esercizi interessati prima della sperimentazione erano

state accertate per cassa, l'accantonamento è stato effettuato per il totale dei residui attivi dedotte le somme già incassate alla data del 28.02.2019.

Non sussistono ragioni per accantonare poste al Fondo rischi spese legali.

Si evidenzia infine che i dati di pre-consuntivo degli Organismi controllati e/o partecipati, come per altro i dati dei bilanci degli anni precedenti, non hanno evidenziato dati negativi per i quali sarebbe necessario procedere ad accantonamenti di quote di avanzo di amministrazione.

Si porta in dettaglio il prospetto di calcolo per la determinazione del F.D.C.E. a rendiconto.

RECUPERO EVASIONE TASSA RIFIUTI								
CAP. 180-181	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	TOTALE		R.A. 31/12/2018
RESIDUO AL 01/01	38.604,67	50.266,39	93.701,32	101.507,99	70.822,54	€ 354.902,91		€ 86.019,60
INCASSATO C/ R.A.	1.868,80	4.719,25	7.889,27	11.937,51	5.648,48	€ 32.063,31		
	4,84%	9,39%	8,42%	11,76%	7,98%	8,48%	FCDE	€ 78.725,14

Media semplice

TASSA RIFIUTI								
CAP. 160-170-171	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	TOTALE		R.A. 31/12/2018
RESIDUO AL 01/01	528.288,31	764.586,87	697.658,51	601.197,49	572.538,51	€ 3.164.269,69		€ 591.590,66
INCASSATO C/ R.A.	83.736,66	82.253,15	129.262,06	146.407,17	119.290,61	€ 560.949,65		
	15,85%	10,76 %	18,53%	24,35%	20,84%	18,06 %	FCDE	€ 484.749,47

Media semplice

RECUPERO EVASIONE ICI IMU								
CAP. 11-21	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	TOTALE		R.A. 31/12/2018
RESIDUO AL 01/01	0	0	0	0	0	0		€ 84.549,41
INCASSATO C/ R.A.	0	0	0	0	0	0		
	___ %	___ %	___ %	___ %	___ %	___ %	FCDE	€ 84.549,41

Totale non riscosso

CONTRAVVENZIONI CODICE STRADALE								
CAP. 1550	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	TOTALE		R.A. 31/12/2018
RESIDUO AL 01/01	0	0	62.501,89	129.143,62	203.452,37	€ 395.097,88		€ 265.745,36
INCASSATO C/ R.A.	0	0	28.506,95	22.485,52	29.258,34	€ 80.250,81		
	___ %	___ %	45,61 %	17,41 %	14,38 %	___ %	FCDE	€ 256.032,87

Totale non riscosso

	TOTALE F.C.D.E. rendiconto	€ 904.056,89

1.1.2 Indicazione delle quote vincolate del risultato d'amministrazione

DETTAGLIO QUOTE VINCOLATE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2018		
PARTE CORRENTE		
DESCRIZIONE	ANNO	IMPORTO
Fondi produttività personale		1.812,35
Proventi TARI superiori ai costi di igiene urbana		12.741,93
Proventi alienazioni destinati a riduzione indebitamento		4.530,00
Fondi destinati a bonifiche ambientali		255.179,00
Fondo sostegno affitti		20.588,40
Quota vincoli da competenza		294.851,68
Fondi produttività personale		57.217,15
Proventi TARI superiori ai costi di igiene urbana		27.371,82
Quota vincoli anni precedenti		84.588,97
TOTALE AVANZO VINCOLATO PARTE CORRENTE		379.440,65
PARTE INVESTIMENTI		
Proventi oneri urbanizzazione per abbattimento barriere architettoniche		56.128,39
Proventi oneri urbanizzazione per edifici di culto		10.689,82
Proventi oneri di urbanizzazione per opere urbanizzazione		128.634,11
Proventi cds per potenziamento attività accertamento violazioni		7.933,27
Incentivi tecnici		8.400,59
Edilizia residenziale pubblica		22.000,00
Contributo regionale a privati per abbattimento barrier.architet.		3.811,71
Quota vincoli da competenza		237.597,89
Proventi oneri urbanizzazione per abbattimento barriere architettoniche		181.665,04
Proventi cds per potenziamento attività accertamento violazioni		6.561,40
Incentivi tecnici		12.977,26
Edilizia residenziale pubblica		85.847,52
Prevenzione nell'ambito protezione civile		10.000,00
Quota vincoli anni precedenti		297.051,22
TOTALE AVANZO VINCOLATO PARTE INVESTIMENTI		€ 534.649,11
TOTALE QUOTA VINCOLATA ANNO 2018		€ 785.455,65

1.1.3 Indicazione delle quote destinate ad investimenti ed accantonate del risultato d'amministrazione

**DETERMINAZIONE QUOTA RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
DESTINATO AD INVESTIMENTI
(Entrate di parte capitale senza vincoli di specifica destinazione)**

GESTIONE COMPETENZA

Entrata tit.4	1.006.624,05	
Entrata tit.6		
ENTRATE correnti destinate a finanziamento spese di investimento.	764,94	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER SPESE INVESTIMENTO	1.031.017,16	
FPV PARTE INVESTIMENTI	989.828,02	
Tot. Entrate destinate ad investimenti	€ 3.028.234,17	(A)

Spesa tit.2	943.138,07	
FPV di spesa INVESTIMENTI	1.638.672,61	
Totale spese fin. con entrate destinate ad investimenti	€ 2.581.810,68	(B)

SALDO PARTE INVESTIMENTI LORDO (A - B)	€ 446.423,49
Quota confluita nell'Avanzo vincolato	€ 233.971,73
SALDO NETTO DI COMPETENZA DA DESTINARE AD INVESTIMENTI	€ 212.451,76

GESTIONE RESIDUI

PARTE INVESTIMENTI

Avanzo di amministrazione es. precedente non applicato	15.469,65
Maggiori/minori Entrate tit.4 (+/-)	42.080,61
Economie Spesa tit.2 (+)	1.835,78
SALDO DA DESTINARE AD INVESTIMENTI	€ 59.386,04

Passando all'analisi della composizione del risultato sulla base della variabile temporale degli addendi, così come evidenziati nella precedente tabella denominata “*Il risultato complessivo della gestione*”, si evince che lo stesso può essere analizzato distinguendo:

gg) il **risultato della gestione di competenza**;

hh) il **risultato della gestione dei residui**, comprensivo del fondo cassa iniziale.

La somma algebrica dei due addendi permette di ottenere il valore complessivo del risultato ma, nello stesso tempo, l'analisi disaggregata fornisce informazioni per quanti, a vario titolo, si interessano ad una lettura più approfondita del Conto consuntivo dell'ente locale.

Il risultato di amministrazione può derivare da differenti combinazioni delle due gestioni (competenza e residui): in altre parole, l'avanzo può derivare sia dalla somma di due risultati parziali positivi, sia da un saldo attivo di una delle due gestioni in grado di compensare valori negativi dell'altra.

A loro volta, ciascuno di essi può essere scomposto ed analizzato quale combinazione di risultanze di cassa (che misurano operazioni amministrativamente concluse) da altre che, attraverso i residui, dimostrano, con diverso grado di incertezza, la propria idoneità futura a generare movimenti di cassa.

1.2 La gestione di competenza

Con il termine “*gestione di competenza*” si fa riferimento a quella parte della gestione ottenuta considerando solo le operazioni finanziarie relative all'esercizio in corso, senza, cioè, esaminare quelle generate da fatti accaduti negli anni precedenti e non ancora conclusi.

Questa gestione evidenzia, infatti, il risultato ottenuto quale differenza tra gli accertamenti e gli impegni dell'esercizio, a loro volta distinti in una gestione di cassa ed in una dei residui, con risultati parziali che concorrono alla determinazione del risultato totale.

I risultati della gestione di competenza (di cassa e residui), se positivi, evidenziano la capacità dell'ente di acquisire ricchezza e destinarla a favore della collettività amministrata. Allo stesso modo risultati negativi portano a concludere che l'ente ha dato vita ad una quantità di spese superiori alle risorse raccolte che, se non adeguatamente compensate dalla gestione residui, determinano un risultato finanziario negativo.

Il risultato di questa gestione, di norma, evidenzia la capacità da parte dell'ente di prevedere dei flussi di entrata e di spesa, sia nella fase di impegno/accertamento che in quella di pagamento/riscossione, tali da consentire il pareggio finanziario (Principio dell'equilibrio di bilancio) non solo in fase previsionale ma anche durante l'intero anno.

Non a caso l'art. 193 del TUEL impone il rispetto, durante la gestione e nelle variazioni di bilancio, del pareggio finanziario e di tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme del testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa del bilancio.

Al termine dell'esercizio, pertanto, una attenta gestione dovrebbe dar luogo ad un risultato, di pareggio o positivo, in grado di dimostrare la capacità dell'ente di conseguire un adeguato flusso di risorse (accertamento di entrate) tale da assicurare la copertura finanziaria degli impegni di spesa assunti.

In generale, si può ritenere che un risultato della gestione di competenza positivo (avanzo) evidenzia una equilibrata e corretta gestione, mentre un valore negativo trova generalmente la sua giustificazione nel verificarsi di eventi imprevedibili che hanno modificato le iniziali previsioni attese.

Bisogna, però, aggiungere che il dato risultante da questa analisi deve essere considerato congiuntamente all'avanzo applicato che può celare eventuali scompensi tra entrate accertate e spese impegnate. In altri termini, risultati della gestione di competenza negativi potrebbero essere stati coperti dall'utilizzo di risorse disponibili, quali l'avanzo di amministrazione dell'anno precedente.

Non sempre però questa soluzione è sintomatica di squilibri di bilancio, in quanto potrebbe essere stata dettata da precise scelte politiche che hanno portato ad una politica del risparmio negli anni precedenti da destinare poi alle maggiori spese dell'anno in cui l'avanzo viene ad essere applicato.

Con riferimento alla gestione di competenza del nostro ente, ci troviamo di fronte ad una situazione contabile di competenza così sintetizzabile:

IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Accertamenti di competenza	11.468.550,66
Impegni di competenza	11.098.999,37
Quota FPV iscritta in entrata al 01/01	1.111.925,92
Impegni confluiti in FPV al 31/12	1.772.133,66
AVANZO/DISAVANZO	- € 290.656,45
Avanzo di amministrazione applicato	€ 1.696.769,45
SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	€ 1.406.113,00

Il valore “*segnaletico*” del risultato della gestione di competenza si arricchisce di ulteriori significati se viene disaggregato ed analizzato, secondo una classificazione ormai fatta propria dalla dottrina e dal legislatore, in quattro principali componenti ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione.

Il **Bilancio corrente** è deputato ad evidenziare le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, oltre al sostenimento di quelle spese che non presentano effetti sugli esercizi successivi;

- il **Bilancio investimenti** è volto a descrivere le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi nell'ente e che incrementano o decrementano il patrimonio del Comune;
- il **Bilancio per movimenti di fondi** è finalizzato a presentare quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione senza influenzare quelli economici;
- il **Bilancio della gestione per conto di terzi** sintetizza posizioni anch'esse compensative e correlate di entrate e di uscite estranee al patrimonio dell'ente.

Questa suddivisione, con riferimento ai dati del nostro ente, trova adeguata specificazione nella tabella che segue:

ENTRATE A FINANZIAMENTO PARTE CORRENTE	10.069.035,90
SPESE CORRENTI	9.109.346,39
SALDO DI PARTE CORRENTE	€ 959.689,51

ENTRATE A FINANZIAMENTO PARTE INVESTIMENTI	3.028.234,17
SPESE C/CAPITALE	2.581.810,68
SALDO DI PARTE CAPITALE	€ 446.423,49

Entrata tit.6	0
Spese tit.3	0
SALDO ATTIVITA' FINANZIARIE	€ _____

Entrata tit.9	1.179.975,96
Spese tit.7	1.179.975,96
SALDO ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	€ 1.406.113,00

1.2.1 L'equilibrio del Bilancio corrente

Il bilancio corrente trova una sua implicita definizione nell'articolo 162, comma 6, del D.Lgs. n.267/2000 che così recita:

“... le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative ai trasferimenti in c/capitale, al saldo negativo delle partite finanziarie e alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e degli altri prestiti, con l'esclusione dei rimborsi anticipati, non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata, ai contributi destinati al rimborso dei prestiti e all'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente e non possono avere altra forma di finanziamento, salvo le eccezioni tassativamente indicate nel principio applicato alla contabilità finanziaria necessarie a garantire elementi di flessibilità degli equilibri di bilancio ai fini del rispetto del principio dell'integrità.”

Ne consegue che, anche in sede di rendicontazione, appare indispensabile verificare se questo vincolo iniziale abbia trovato concreta attuazione al termine dell'esercizio, confrontando tra loro, in luogo delle previsioni di entrata e di spesa, accertamenti ed impegni della gestione di competenza.

In generale, potremmo sostenere che il bilancio corrente misura la quantità di entrate destinate all'ordinaria gestione dell'ente, cioè da utilizzare per il pagamento del personale, delle spese d'ufficio, dei beni di consumo, per i fitti e per tutte quelle uscite che non trovano utilizzo solo nell'anno in corso nel processo erogativo.

Nel nostro ente, al termine dell'esercizio, è possibile riscontrare una situazione contabile quale quella riportata nella tabella

EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE COMPETENZA 2018

Entrata tit.1	6.758.277,87
Entrata tit.2	660.143,54
Entrata tit.3	1.863.529,24
FPV PARTE CORRENTE	122.097,90
ENTRATE correnti per invest. Sanzioni CdS	-764,94
ENTRATE correnti per invest. FONDO IMU/TASI	
Avanzo di amministrazione a fin.spese correnti	665.752,29
	€ 10.069.035,90
Spesa tit.1	7.892.705,34
Spesa tit.4	588.511,22
FPV di spesa corrente	133.461,05
Estinzione mutui	494.668,78
	€ 9.109.346,39
SALDO PARTE CORRENTE	€ 959.689,51

1.2.2 L'equilibrio del Bilancio investimenti

Se il bilancio corrente misura la differenza tra le entrate e le spese di breve termine, il bilancio investimenti analizza il sistema di relazioni tra fonti ed impieghi relative a quelle che partecipano per più esercizi nei processi di produzione e di erogazione dei servizi dell'ente.

In particolare, le spese che l'ente sostiene per gli investimenti sono quelle finalizzate alla realizzazione ed acquisto di impianti, opere e beni non destinati all'uso corrente. Tali spese permettono di assicurare le infrastrutture necessarie per l'esercizio delle sue funzioni istituzionali, per l'attuazione dei servizi pubblici e per promuovere e consolidare lo sviluppo sociale ed economico della popolazione.

Contabilmente le spese di investimento sono inserite nel bilancio ai titoli II e III della spesa e, per la maggior parte, trovano specificazione nel Programma triennale dei lavori pubblici.

L'Ente, ai sensi dell'art. 199 del TUEL, può provvedere al finanziamento delle spese di investimento mediante:

- l'utilizzo di entrate correnti destinate per legge agli investimenti;
- l'utilizzo di entrate derivanti dall'alienazione di beni;
- la contrazione di mutui passivi;
- l'utilizzo di entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale dello Stato o delle Regioni o di altri enti del settore pubblico allargato;
- l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione ai sensi dell'art. 187 TUEL;
- l'utilizzo dell'avanzo di parte corrente, eccedente rispetto alle spese correnti ed alle quote capitali dei prestiti.

Si ritiene opportuno precisare che il ricorso al credito è senza alcun dubbio la principale forma di copertura delle spese d'investimento, che si ripercuote sul bilancio gestionale dell'Ente per l'intera durata del periodo di ammortamento del finanziamento. Ne deriva che la copertura delle quote di interesse deve essere finanziata o con una riduzione delle spese correnti oppure con un incremento delle entrate correnti.

L'equilibrio parziale del bilancio investimenti può essere determinato confrontando le entrate per investimenti esposte nei titoli IV, V e VI (con l'esclusione delle somme, quali gli oneri di urbanizzazione, che sono già state esposte nel Bilancio corrente, e le somme per riscossione crediti e altre attività finanziarie) con le spese dei titoli II e III da cui sottrarre l'intervento "concessioni di crediti" che, come vedremo, dovrà essere ricompreso nel successivo equilibrio di bilancio.

Tenendo conto del vincolo legislativo previsto dal bilancio corrente, l'equilibrio è rispettato:

- in fase di redazione del bilancio di previsione, confrontando i dati attesi;
- in fase di rendicontazione, confrontando gli accertamenti e gli impegni.

In particolare, nella successiva tabella si evidenzia qual è l'apporto di ciascuna risorsa di entrata alla copertura della spesa per investimenti.

L'eventuale differenza negativa deve trovare copertura o attraverso un risultato positivo dell'equilibrio corrente (avanzo economico) oppure attraverso l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione che dovrà essere stato specificatamente vincolato alla realizzazione di investimenti.

Nel nostro ente, al termine dell'esercizio, è possibile riscontrare una situazione contabile quale quella riportata nella tabella sottostante:

EQUILIBRI DI PARTE CAPITALE COMPETENZA 2018

Entrata tit.4	1.006.624,05
Entrata tit.6	
ENTRATE correnti a finanziamento sp. invest.	764,94
FPV PARTE INVESTIMENTI	989.828,02
Avanzo di amministrazione a fin.spese investim.	1.031.017,16
	€ 3.028.234,17
Spesa tit.2	943.138,07
FPV di spesa INVESTIMENTI	€ 1.638.672,61
	€ 2.581.810,68
SALDO PARTE INVESTIMENTI	€ 446.423,49

1.2.3 L'equilibrio del Bilancio movimento fondi

Il bilancio dell'ente, oltre alla sezione "corrente" ed a quella "per investimenti", si compone di altre voci che evidenziano partite compensative che non incidono sulle spese di consumo nè tanto meno sul patrimonio dell'ente.

Nel caso in cui queste vedano quale soggetto attivo l'ente locale avremo il cosiddetto "Bilancio per movimento di fondi". Dallo stesso termine si comprende che quest'ultimo pone in correlazione tutti quei flussi finanziari di entrata e di uscita diretti ad assicurare un adeguato livello di liquidità all'ente senza influenzare le due precedenti gestioni.

Ancora più specificatamente sono da considerare appartenenti a detta sezione di bilancio tutte le permutazioni finanziarie previste nell'anno. In particolare, sono da ricomprendere in esso:

- a) le anticipazioni di cassa e i relativi rimborsi;
- b) i finanziamenti a breve termine e le uscite per la loro restituzione;
- c) le concessioni e le riscossioni di crediti.

L'equilibrio del Bilancio movimento fondi è rispettato nel caso in cui si verifica la seguente relazione: Entrate movimento fondi = Spese movimento fondi

Nel nostro ente, al termine dell'esercizio, è possibile riscontrare una situazione contabile quale quella che segue:

EQUILIBRIO PARTITE FINANZIARIE

Entrata tit.6	0
Spese tit.3	0
SALDO ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0

1.2.4 L'equilibrio del Bilancio di terzi

Il Bilancio dei servizi in conto terzi o delle partite di giro, infine, comprende tutte quelle operazioni poste in essere dall'ente in nome e per conto di altri soggetti, in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dello stesso.

Le entrate e le spese per servizi per conto di terzi nel bilancio sono collocate rispettivamente al Titolo 9[^] ed al Titolo 7[^] ed hanno un effetto figurativo perché l'Ente è, al tempo stesso, creditore e debitore.

Sulla base di quanto disposto dall'art. 168 del TUEL e del punto n. 7, del Principio contabile applicato della contabilità finanziaria, nelle entrate e nelle spese per i servizi per conto terzi si possono far rientrare i movimenti finanziari relativi alle seguenti fattispecie: le ritenute d'imposta sui redditi, le somme destinate al servizio economato oltre ai depositi contrattuali, le somme relative ad operazioni svolte dall'ente in qualità di capofila, la gestione della contabilità svolta per conto di altro ente, la riscossione di tributi e di altre entrate per conto di terzi.

Le correlazioni delle voci di entrata e di spesa (previsioni nel bilancio di previsione, accertamenti ed impegni in sede consuntiva) presuppongono un equilibrio che, pertanto, risulta rispettato se si verifica la seguente relazione: Entrate c/terzi e partite di giro = Spese c/terzi e partite di giro

In particolare, nella tabella si evidenzia qual è stato l'apporto di ciascuna entrata e spesa al conseguimento della suddetta eguaglianza.

EQUILIBRIO PARTITE DI GIRO E SERVIZI C/TERZI

Entrata tit.9	1.179.975,96
Spese tit.7	1.179.975,96
SALDO ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0

1.3 La gestione dei residui compreso il fondo cassa iniziale

Accanto alla gestione di competenza non può essere sottovalutato, nella determinazione del risultato complessivo, il ruolo della gestione residui.

Tale gestione, a differenza di quella di competenza, misura l'andamento e lo smaltimento dei residui relativi agli esercizi precedenti ed è rivolta principalmente al riscontro dell'avvenuto riaccertamento degli stessi, verificando se sussistono ancora le condizioni per un loro mantenimento nel rendiconto quali voci di credito o di debito.

A riguardo l'articolo 228, comma 3, del TUEL dispone che *“Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui e della corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.”*

In linea generale, l'eliminazione di residui attivi produce una diminuzione del risultato di questa gestione, mentre una riduzione di quelli passivi, per il venir meno dei presupposti giuridici, produce effetti positivi.

Proprio per ottenere un risultato finale attendibile, è stato chiesto ai responsabili di servizio una attenta analisi dei presupposti per la loro sussistenza, giungendo al termine di detta attività ad evidenziare un ammontare complessivo dei residui attivi e passivi riportati nella tabella seguente:

Generalmente una corretta attività di impegno di spesa e di accertamento delle entrate non dovrebbe dar luogo a sostanziali modifiche nei valori dei residui negli anni, se si escludono eventi eccezionali e, comunque, non prevedibili.

I residui attivi possono subire un incremento (accertamenti non contabilizzati) o un decremento (accertamenti nulli) in grado di influenzare positivamente o negativamente il risultato complessivo della gestione.

I residui passivi, invece, non possono subire un incremento rispetto al valore riportato dall'anno precedente, mentre potrebbero essere ridotti venendo meno il rapporto giuridico che ne è alla base.

In tal caso si verrebbe a migliorare il risultato finanziario.

Si può pertanto concludere che l'avanzo o il disavanzo di amministrazione può essere influenzato dalla gestione residui a seguito del sopraggiungere di nuovi crediti (residui attivi) e del venir meno di debiti (residui passivi) o di crediti (residui attivi).

IL RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI

Fondo di cassa al 1° gennaio	3.930.159,49
Riscossioni	11.941.510,17
Pagamenti	11.065.721,95
Saldo di cassa al 31 dicembre	4.805.947,71
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	0
DIFFERENZA	4.805.947,71
Residui attivi	2.033.477,53
Residui passivi	2.061.419,50
Fondo pluriennale vincolato	1.772.133,66
TOTALE	€ 3.005.872,08

Volendo approfondire ulteriormente l'analisi di questa gestione, possiamo distinguere i residui dividendoli secondo l'appartenenza alle varie componenti di bilancio e confrontando i valori riportati dagli anni precedenti (residui iniziali) con quelli impegnati/accertati nel corso dell'ultimo esercizio.

SCOMPOSIZIONE ED ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI RIACCERTATI	SCOSTAMENTO	% DI SCOSTAMENTO
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contr. e pereq.	1.624.354,89	1.467.303,91	- 157.050,98	9,67%
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	254.561,51	253.763,47	- 798,04	0,31%
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	660.308,04	663.856,47	3.548,43	0,54%
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	57.507,60	99.588,21	42.080,61	73,17%
TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie				
TITOLO 6 - Accensione prestiti				
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere				
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	21.924,98	21.924,98		
TOTALE	€ 2.618.657,02	€ 2.506.437,04	-€ 112.219,98	4,29%

SCOMPOSIZIONE ED ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI RIACCERTATI	SCOSTAMENTO	% DI SCOSTAMENTO
TITOLO 1 - Spese correnti	1.741.778,92	1.579.646,68	- 162.132,94	9,31%
TITOLO 2 - Spese in conto capitale	246.216,87	244.381,09	- 1.835,78	0,75%
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie	1.000,00	1.000,00	0	0
TITOLO 4 - Rimborso prestiti				
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere				
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	178.018,01	177.835,99	- 182,02	0,10%
TOTALE	€ 2.192.292,12	€ 2.028.142,08	-€ 164.150,04	7,49%

A conclusione di questo capitolo dedicato alla gestione dei residui, si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

Residui con anzianità superiore ai 5 anni e di maggiore consistenza

Per ottemperare alle previsioni dell'art. 11, comma 6, lettera e), del D.Lgs. n. 118/2011, in merito alle ragioni della persistenza ed alla fondatezza dei residui con anzianità superiore a 5 anni (precedenti cioè al 2013) e di maggiore consistenza, si riportano le informazioni sui residui attivi e passivi nelle seguenti tabelle:

RESIDUI ATTIVI

Anno	Descrizione capitolo	Importo	Motivo del mantenimento
1985	Depositi cauzionali	671,39	La cauzione sarà incassata al verificarsi della condizione contrattuale
1986	Depositi cauzionali	361,52	come sopra
1993	Depositi cauzionali	774,69	come sopra
1997	Depositi cauzionali	65,85	come sopra
2002	Depositi cauzionali	781,20	come sopra
2006	Depositi cauzionali	195,83	come sopra

2009	Depositi cauzionali	4.644,00	come sopra
	Totale	€ 7.494,48	

RESIDUI PASSIVI

Anno	Descrizione capitolo	Importo	Motivo del mantenimento
2004	Conferimento capitale a Consorzio Laghi Minori	1.000,00	Quota di partecipazione al Consorzio
2008	Ritenute erariali	981,27	Ritenuta irpef da restituire
1987-2013	Restituzione depositi cauzionali	30.845,40	Le cauzioni dovranno essere restituite al verificarsi delle condizioni contrattuali
	Totale	€ 32.826,67	

1.4 La gestione di cassa

Un discorso ulteriore deve essere effettuato analizzando la gestione di cassa che, per effetto:

- della reintroduzione delle previsioni di cassa nel bilancio, operata dal nuovo ordinamento finanziario armonizzato;
- della nuova formulazione dell'art. 162, comma 6, TUEL secondo cui "Il bilancio di previsione è deliberato ... garantendo un fondo di cassa finale non negativo";
- del permanere della stringente disciplina della Tesoreria;
- del rispetto dei tempi medi di pagamento;

ha ormai assunto una rilevanza strategica sia per l'amministrazione dell'ente che per i controlli sullo stesso.

L'oculata gestione delle movimentazioni di cassa, per motivazioni non solo di carattere normativo ma anche legate alla contingente realtà socio-economica, è diventata prassi necessaria ed inderogabile per tutti gli operatori dell'Ente, sia in fase di previsione, di gestione che di rendicontazione perché, oltre che garantire - di fatto - il perseguimento di uno dei principi di bilancio, permette di evitare, o quantomeno contenere, possibili deficit monetari che comportano il ricorso alle onerose anticipazioni di tesoreria.

La verifica dell'entità degli incassi e dei pagamenti e l'analisi sulla capacità di smaltimento dei residui forniscono interessanti informazioni sull'andamento complessivo dei flussi monetari e sul perseguimento degli equilibri prospettici.

I valori risultanti dal Conto del bilancio sono allineati con il Conto del tesoriere rimesso nei termini di legge e parificato da questa amministrazione.

Il risultato della gestione di cassa coincide con il fondo di cassa di fine esercizio o, nel caso in cui il risultato fosse negativo, con l'anticipazione di tesoreria. Ne consegue che il Fondo di cassa finale non può essere negativo, se non nel caso di permanenza, a fine esercizio, dell'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.

La voce “Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre” evidenzia eventuali pignoramenti effettuati presso la Tesoreria Unica e che, al termine dell'anno, non hanno trovato ancora una regolarizzazione nelle scritture contabili dell'ente.

RISULTATO DELLA GESTIONE DI CASSA	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 01/01			3.930.159,49
INCASSI	1.775.398,30	10.166.111,87	11.941.510,17
PAGAMENTI	1.678.772,83	9.386.949,12	11.065.721,95
Saldo di cassa al 31/12			4.805.947,71
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31/12			
Fondo cassa al 31/12			€ 4.805.947,71

Dalla tabella si evince che il risultato complessivo della gestione di cassa, al pari di quanto visto per la gestione complessiva, può essere scomposto in due parti: una prima riferita alla gestione di competenza ed una seconda a quella dei residui.

L'analisi dei risultati di competenza dimostra la capacità dell'ente di trasformare, in tempi brevi, accertamenti ed impegni in flussi finanziari di entrata e di uscita e, nello stesso tempo, di verificare se lo stesso è in grado di produrre un flusso continuo di risorse monetarie tale da soddisfare le esigenze di pagamento, riducendo il ricorso ad anticipazioni di tesoreria o a dilazioni di pagamento con addebito degli interessi passivi.

In un'analisi disaggregata, inoltre, il risultato complessivo può essere analizzato attraverso le componenti fondamentali del bilancio cercando di evidenziare quale di queste partecipa più attivamente al conseguimento del risultato. Un discorso del tutto analogo può essere effettuato per la gestione residui, dove occorre rilevare che un risultato positivo del flusso di cassa, compensando anche eventuali deficienze di quella di competenza, può generare effetti positivi sulla gestione monetaria complessiva.

I dati riferibili alla gestione di cassa, distinta tra competenza e residuo, sono sintetizzati nella seguente tabella:

FLUSSI DI CASSA	Incassi/pagamenti c/residui	Incassi/pagamenti c/competenza	Totale incassi/pagamenti
FONDO CASSA INIZIALE			3.930.159,49
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	1.046.957,44	6.263.638,67	7.310.596,11
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	241.233,77	444.273,70	685.507,47
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	430.053,28	1.416.079,91	1.846.133,19
Totale Titoli 1+2+3 Entrata (A)	1.718.244,49	8.123.992,28	9.842.236,77
Titolo 1 - Spese correnti	1.500.462,61	6.435.608,95	7.936.071,56
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	410,15	1.055.545,86	1.055.956,01
Totale Titoli 1+4 Spesa (B)	1.500.872,76	7.491.154,81	8.992.027,57

Differenza di parte corrente (C=A-B)	217.371,73	632.837,47	850.209,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	47.882,15	872.443,99	920.326,14
Titolo 5 - Entrate da riduzione attività finanziarie			
Titolo 6 - Accensione prestiti			
Totale Titoli 4+5+6 Entrata (D)	47.882,15	872.443,99	920.326,14
Titolo 2 - Spese in conto capitale	58.073,56	835.804,04	893.877,60
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie			
Totale Titoli 2+3 Spesa (E)	58.073,56	835.804,04	893.877,60
Differenza di parte capitale (F=D-E)	-10.191,41	36.639,95	26.448,54
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto Tesoriere			
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto Tesorerie (-)			
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	9.271,66	1.169.675,60	1.178.947,26
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro (-)	119.826,51	1.059.990,27	1.179.816,78
FONDO CASSA FINALE			€ 4.805.947,71

Movimentazioni riguardanti le anticipazioni da Istituto Tesoriere

Con riferimento all'analisi del titolo Titolo 7^ "Entrate da anticipazione da istituto tesoriere" e del Titolo 5^ "Spese per la chiusura anticipazioni da istituto tesoriere", anche in relazione alle prescrizioni informative di cui all'art. 11, comma 6, lettera f) del D.Lgs. n. 118/2011, si evidenzia che l'Ente, nel corso dell'esercizio 2017 non ha fatto ricorso ad anticipazioni di Tesoreria.

IL RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Alla luce delle previsioni di entrata e di spesa riportate nella parte precedente, risulta interessante fornire specifiche indicazioni sullo stato di conseguimento del rispetto dei vincoli di finanza pubblica relativo al pareggio di bilancio, che, a decorrere dal 2016, ha sostituito le previgenti disposizioni in materia di Patto di Stabilità interno.

La Legge 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto infatti al comma 707 che “A decorrere dall’anno 2016 cessano di avere applicazione l’articolo 31 della legge 12 novembre 2011, n.183 e tutte le norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali e i commi 461, 463, 464, 468, 469 ed i commi da 474 a 483 dell’articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n.190”.

La disciplina dei vincoli di finanza pubblica per l’anno 2017 è contenuta nella Legge 232/2016 (Legge di Stabilità 2017).

Ai sensi del comma 466 della suddetta norma, ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti locali devono conseguire un **saldo non negativo**, in termini di **competenza**, tra le entrate finali e le spese finali. Limitatamente agli anni 2017-2019, tra entrate e le spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all’indebitamento.

Ai sensi del comma 468 “Al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo di cui al comma 466”.

A tal fine, il prospetto allegato al bilancio di previsione **non considera gli stanziamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità** e dei **fondi spese e rischi futuri** concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

La Ragioneria Generale dello Stato con circolare n. 25 del 3.10.2018 ha stabilito che ai fini della determinazione del saldo di finanza pubblica per l’anno 2018 gli enti considerano tra le entrate finali anche l’avanzo di amministrazione per investimenti applicato al bilancio di previsione del medesimo esercizio

Al termine dell’esercizio le risultanze contabili, così come riportate nel prospetto di certificazione della gestione, dimostrano il rispetto dell’obiettivo del pareggio, come riportate nella tabella che segue:

SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2018	
	Competenza
Avanzo di amministrazione per investimenti	1.031.017,16
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	122.097,90
Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in c/capitale al netto quota fin.da debito	989.828,02
Fondo pluriennale vincolato che finanzia gli impegni cancellati	-153.810,91
ENTRATE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	10.288.574,70
SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	10.607.977,07
SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica	1.669.729,80
SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO	
SALDO SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON I PATTI REGIONALIZZATI E CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2016 E NON UTILIZZATI PER IMPEGNI DI SPESA IN C/CAPITALE	
SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE	1.669.729,80
DIFFERENZA TRA SALDO TRA ENTRATE FINALI E SPESE FINALI valide ai fini del saldo di finanza pubblica E SALDO OBIETTIVO PAREGGIO RIDETERMINATO FINALE	€ 1.669.729,80

ANALISI DELL'ENTRATA

Conclusa l'analisi del risultato finanziario complessivo e di quelli parziali, con questo capitolo approfondiamo i contenuti delle singole parti del Conto del bilancio, analizzando separatamente l'Entrata e la Spesa.

L'Ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una precedente attività di acquisizione delle risorse. L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che di quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione. Da essa e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, conseguono le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione l'analisi si sviluppa prendendo in considerazione dapprima le entrate, cercando di evidenziare le modalità in cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, l'analisi della parte Entrata che segue parte da una ricognizione sui titoli per poi passare ad approfondire i contenuti di ciascuno di essi.

3.1 Analisi delle entrate per titoli

L'intera manovra di acquisizione delle risorse, posta in essere da questa amministrazione nel corso dell'anno, è sintetizzata nell'analisi per titoli riportata nella tabella sottostante; dalla sua lettura si comprende come i valori complessivi siano stati determinati e, di conseguenza, quali scelte l'amministrazione abbia posto in essere nell'anno.

Il primo livello di classificazione delle entrate prevede la suddivisione delle stesse in "Titoli", i quali richiamano la "natura" e "la fonte di provenienza".

In particolare:

- il "Titolo 1" comprende le entrate aventi natura tributaria, contributiva e perequativa per le quali l'ente ha una certa discrezionalità impositiva attraverso appositi regolamenti, nel rispetto della normativa quadro vigente;
- il "Titolo 2" vede iscritte le entrate provenienti da trasferimenti correnti dallo Stato, da altri enti del settore pubblico allargato e, in genere, da economie terze. Esse sono finalizzate alla gestione corrente e, cioè, ad assicurare l'ordinaria e giornaliera attività dell'ente;
- il "Titolo 3" sintetizza tutte le entrate di natura extratributaria, per la maggior parte costituite da proventi di natura patrimoniale propria o derivanti dall'erogazione di servizi pubblici;
- il "Titolo 4" è costituito da entrate in conto capitale, derivanti da alienazione di beni e da trasferimenti dello Stato o di altri enti del settore pubblico allargato diretti a finanziare le spese d'investimento;
- il "Titolo 5" propone le entrate da riduzione di attività finanziarie, relative alle alienazioni di attività finanziarie ed altre operazioni finanziarie che non costituiscono debito per l'ente;
- il "Titolo 6" comprende ottenute da soggetti terzi sotto forma di indebitamento a breve, medio e lungo termine;
- il "Titolo 7" che accoglie le entrate relative a finanziamenti a breve termine erogate in c/anticipazione dall'istituto tesoriere.

Nella tabella, oltre agli importi degli accertamenti e degli incassi, è riportato anche il valore in percentuale che indica la quota di partecipazione di ciascun titolo alla determinazione del volume complessivo delle entrate.

ENTRATE PER TITOLI	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	6.758.277,87	58,93	6.263.638,67	61,61
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	660.143,54	5,75	444.273,70	4,37
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	1.863.529,24	16,25	1.416.079,91	13,93
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.006.624,05	8,78	872.443,99	8,58
Titolo 5 - Entrate da riduzione attività finanziarie				
Titolo 6 - Accensione prestiti				
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto Tesoriere				
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.179.975,96	10,29	1.169.675,60	11,51
TOTALE ENTRATA	€ 11.468.550,66	100,00 %	€ 10.166.111,87	100,00%

Analisi dei titoli di entrata

L'analisi condotta finora sulle entrate ha riguardato esclusivamente i "Titoli" e, cioè, le aggregazioni di massimo livello che, quantunque forniscano una prima indicazione sulle fonti dell'entrata e sulla loro natura, non sono sufficienti per una valutazione complessiva della politica di raccolta delle fonti di finanziamento per la quale è più interessante verificare come i singoli titoli siano composti.

Per sopperire alle carenze informative, si propone una lettura di ciascuno di essi per "tipologie", cioè secondo una articolazione prevista dallo stesso legislatore.

Titolo 1^A Le Entrate tributarie

Le entrate tributarie rappresentano una voce particolarmente importante nell'intera politica di reperimento delle risorse posta in essere da questa amministrazione, consapevole dei riflessi che una eccessiva pressione fiscale possa determinare sulla crescita del tessuto economico del territorio amministrato.

Allo stesso tempo occorre tener presente che il progressivo processo di riduzione delle entrate da contributi da parte dello Stato impone alla Giunta di non poter ridurre in modo eccessivo le aliquote e le tariffe.

Nelle tabella sottostante viene presentata la composizione del titolo I dell'entrata con riferimento agli accertamenti risultanti dal rendiconto analizzati per tipologia di entrata:

TITOLO 1 - Tipologie	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	5.666.063,16	83,84	5.186.057,25	82,79
Tipologia 104: Compartecipazione tributi	72.070,65	1,07	57.437,36	0,92
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.020.144,06	15,09	1.020.144,06	16,29
Totale TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 6.758.277,87	100,00%	€ 6.263.638,67	100,00%

Al riguardo si evidenzia come, con l'approvazione dei decreti attuativi del federalismo fiscale ed in particolare con le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 23/2011, confermate e integrate nella copiosa legislazione susseguitasi, il panorama delle entrate tributarie dei comuni ha subito una sostanziale modifica sia in termini quantitativi che qualitativi.

Le entrate tributarie sono suddivise dal legislatore in cinque "tipologie" delle quali le prime tre misurano le diverse forme di contribuzione (diretta o indiretta) dei cittadini alla gestione dell'ente. Tra queste, quelle di maggiore interesse per gli enti locali, ed in particolare:

La tipologia 101 "Imposte, tasse e proventi assimilati" che raggruppa, com'è intuibile tutte quelle forme di prelievo coattivo effettuate direttamente dall'ente nei limiti della propria capacità impositiva, senza alcuna controprestazione da parte dell'amministrazione, nonché i corrispettivi versati dai cittadini contribuenti a fronte di specifici servizi o controprestazioni dell'ente anche se in alcuni casi non direttamente richiesti.

La normativa relativa a tale voce risulta in continua evoluzione. Attualmente in essa trovano allocazione:

- l'imposta municipale propria (IMU);
- l'imposta sulla pubblicità;
- l'addizionale comunale sull'imposta relativa al reddito delle persone fisiche nel caso in cui l'ente si avvalga della facoltà di istituire il tributo.

La tipologia 301 "Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali" che accoglie il Fondo di Solidarietà e, in genere tutti i trasferimenti compensativi di squilibri tributari, per consentire l'erogazione dei servizi in modo uniforme sul territorio nazionale.

Analisi delle voci più significative del titolo 1^

Gli accertamenti delle entrate del Titolo 1^ ammontano a complessive euro 6.758.277,87 e sono le seguenti:

DESCRIZIONE	Previsione definitiva	Accertamenti	%
Imposta Municipale Propria IMU	2.610.401,00	2.618.794,63	100,32
Imposta sulla Pubblicità	70.000,00	57.519,96	82,17
Addizionale IRPEF	999.270,00	999.270,00	100
TOSAP	134.000,00	125.179,43	93,42
Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	1.423.988,00	1.424.247,69	100,02
Diritti pubbliche affissioni	18.000,00	18.271,34	101,51
Altre tasse e tributi	360.861,00	422.780,11	117,16
Totale tipologia 1	5.616.520,00	5.666.063,16	100,68
Compartecipazione tributi	75.000,00	72.070,65	96,09
Fondi perequativi da amministrazioni centrali	1.020.145,00	1.020.144,06	100
Totale analisi delle voci del titolo 1	6.711.665,00	6.758.277,87	100,69

3.2.2 Titolo 2^ Le Entrate da trasferimenti correnti

Abbiamo già sottolineato, nelle relazioni degli anni passati, come il ritorno verso un modello di "federalismo fiscale" veda le realtà locali direttamente investite di un sempre maggiore potere

impositivo all'interno di una regolamentazione primaria da parte dello Stato, che, di contro, ha determinato una progressiva riduzione dei trasferimenti centrali.

In particolare, con l'introduzione del Fondo sperimentale di riequilibrio (dal 2013 sostituito con il Fondo di Solidarietà) e la contestuale soppressione dei trasferimenti erariali, le voci della tipologia 101 si sono fortemente ridimensionate, in quanto comprendono oggi esclusivamente l'ex Fondo sviluppo investimenti e i trasferimenti erariali eventualmente non fiscalizzati.

In questo contesto di riferimento deve essere letto il Titolo 2[^] delle entrate, nel quale le varie categorie misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

TITOLO 2 - Tipologie	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	660.143,54	100	444.273,70	100
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese			0	
Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	€ 660.143,54	100,00%	€ 444.273,70	100,00%

Titolo 3[^] Le Entrate extratributarie

Le Entrate extratributarie (Titolo 3[^]) costituiscono il terzo componente nella definizione dell'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Sono compresi in questo titolo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'ente, gli interessi sulle anticipazioni e crediti, gli utili netti delle aziende speciali e partecipate, i dividendi di società e altre poste residuali come i proventi diversi.

Il valore complessivo del titolo è stato già analizzato in precedenza; in questo paragrafo si vuole approfondire il contenuto delle varie categorie riportate nella tabella seguente, dove viene proposto l'importo accertato nell'anno e la percentuale rispetto al totale del titolo.

TITOLO 3 - Tipologie	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	573.547,10	30,78	489.332,31	34,55
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	169.842,60	9,12	78.141,27	5,52
Tipologia 300: Interessi attivi	48,81	0,00	48,81	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	190.710,66	10,23	190.710,66	13,47
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	929.380,07	49,87	657.846,86	46,46
Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie	€ 1.863.529,24	100,00%	€ 1.416.079,91	100,00%

L'analisi in termini percentuali non sempre fornisce delle informazioni omogenee per una corretta analisi spazio-temporale e necessita, quindi, di adeguate precisazioni. Non tutti i servizi sono, infatti, gestiti direttamente dagli enti e, pertanto, a parità di prestazioni erogate, sono riscontrabili anche notevoli scostamenti tra i valori. Questi ultimi sono rinvenibili anche all'interno del

medesimo ente, nel caso in cui nel corso degli anni si adotti una differente modalità di gestione dei servizi.

La tipologia 100, ad esempio, riassume in sé, oltre ai proventi della gestione patrimoniale, anche l'insieme dei servizi istituzionali, a domanda individuale e produttivi erogati dall'ente nei confronti della collettività amministrata, ma non sempre questi vengono gestiti direttamente dall'ente.

Ne consegue che il rapporto di partecipazione della tipologia 100 al totale del Titolo 3 deve essere oggetto di approfondimenti, in caso di scostamenti sensibili, al fine di accertare se si sono verificati:

- a) incrementi o decrementi del numero dei servizi offerti;
- b) modifiche nella forma di gestione dei servizi;
- c) variazioni della qualità e quantità in ciascun servizio offerto.

L'analisi sulla redditività dei servizi deve inoltre essere effettuata considerando anche la tipologia 400 che misura le gestioni di servizi effettuate attraverso organismi esterni aventi autonomia giuridica o finanziaria. Ne consegue che questo valore deve essere oggetto di confronto congiunto con il primo, cioè con quello relativo ai servizi gestiti in economia, al fine di trarre un giudizio complessivo sull'andamento dei servizi a domanda individuale e produttivi attivati dall'ente.

Analisi delle voci più significative del titolo 3[^]

Gli accertamenti delle entrate del Titolo 3[^] ammontano a complessive euro 1.863.529,24.

Le entrate più rilevanti sono state le seguenti:

DESCRIZIONE	Previsione definitiva	Accertamenti	%
Proventi di beni	367.025,00	376.300,01	102,53
Proventi di servizi	215.163,00	197.247,09	91,67
Sanzioni circolazione stradale	160.000,00	161.137,00	100,71
Dividendi	260.711,00	190.710,66	73,15
Canone concessione servizio distribuzione gas	317.766,00	317.765,51	100
Rimborso ATO oneri finanziari	161.421,00	132.312,00	81,97
Rimborsi diversi da privati	361.399,00	330.893,23	91,56
Totale analisi delle voci del titolo 3	€ 2.088.932,00	€ 1.863.529,24	89,21%

Titolo 4[^] Le Entrate in conto capitale

Il Titolo 4[^] rappresenta il primo aggregato delle entrate in conto capitale, sarebbe a dire delle entrate che contribuiscono, insieme a quelle dei Titoli 5[^] e 6[^], al finanziamento delle spese d'investimento ed all'acquisizione di beni utilizzabili per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale.

Anche per le entrate del Titolo 4 il legislatore ha presentato un'articolazione per tipologie, così come riportate nella seguente tabella.

TITOLO 4 - Tipologie	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	214.883,19	21,34	108.037,19	12,38
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	18.711,40	1,86	18.711,40	2,15

Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	70.435,17	7,00	70.435,17	8,07
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	702.594,29	69,80	675.260,23	77,40
Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	€ 1.006.624,05	100,00%	€ 872.443,99	100,00%

Titolo 6^ Le Entrate da accensione di prestiti

La politica degli investimenti posta in essere dal nostro ente non può essere finanziata esclusivamente da contributi pubblici e privati (iscritti nel Titolo 4 delle entrate); quantunque l'intera attività di acquisizione delle fonti sia stata posta in essere cercando di minimizzare la spesa futura, in molti casi è risultato indispensabile il ricorso all'indebitamento.

Le entrate del Titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti.

Il legislatore, coerentemente a quanto fatto negli altri titoli, ha previsto anche per esso un'articolazione secondo ben definite tipologie, nella quale tiene conto sia della durata del finanziamento che del soggetto erogante.

In particolare, nella tipologia 100 sono evidenziate le risorse relative ad emissioni di titoli obbligazionari (BOC); nelle tipologie 200 e 300 quelle relative ad accensione di finanziamenti, distinti in ragione della durata temporale del prestito; la tipologia 400 accoglie tutte le altre forme di indebitamento quali: leasing finanziario, operazioni di cartolarizzazione (finanziaria ed immobiliare), contratti derivati.

Il ricorso a forme di indebitamento nel corso dell'esercizio, presenta la seguente situazione:

TITOLO 6- Tipologie	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari				
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine				
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine				
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento				
Totale TITOLO 6 - Accensione prestiti	€ 0	%	€ 0	%

Capacità di indebitamento residua

Com'è noto, agli enti locali è concessa la facoltà di assumere nuove forme di finanziamento solo se sussistono particolari condizioni previste dalla legge: l'articolo 204 del TUEL sancisce, infatti, che *"... l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate*

relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui”.

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica (si ricorda che l'accensione di un mutuo determina di norma il consolidamento della spesa per interessi per un periodo di circa 15/20 anni, finanziabile con il ricorso a nuove entrate o con la riduzione delle altre spese correnti), è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Tra questi la capacità di indebitamento costituisce un indice sintetico di natura giuscontabile che limita la possibilità di contrarre debiti per gli scopi previsti dalla normativa vigente.

Nella tabella sottostante è riportato il calcolo della capacità di indebitamento residuo alla data del 01/01/2018 tenendo conto dei mutui assunti nell'anno 2017.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. n. 267/2000	
	IMPORTO
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1^) 2016	6.391.402,61
2) Trasferimenti correnti (titolo 2^) 2016	677.607,66
3) Entrate extratributarie (titolo 3^) 2016	1.668.897,97
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	€ 8.737.908,24
MASSIMO DI SPESA ANNUALE (Titolo 1+2+3 x 10%)	€ 873.790,82
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	170.455,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12	
Contributi erariali in c/interessi su mutui	23.300,30
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
Quota interessi disponibile	€ 726.636,12

Strumenti finanziari derivati

In riferimento alle prescrizioni di cui all'art. 11, comma 6, lettera k) del D.Lgs. n. 118/2011, relative agli obblighi di illustrazione degli impegni e degli oneri sostenuti dall'ente, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata, si evidenzia che il nostro ente **non** ha sottoscritto contratti in strumenti derivati.

Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente

L'Ente non ha rilasciato garanzie a favori di terzi.

Titolo 7^ Le entrate da anticipazione da istituto tesoriere/cassiere

Il titolo 7^ delle entrate evidenzia l'entità delle risorse accertate per effetto dell'eventuale ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della Legge 350/2003, le anticipazioni di tesoreria non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio. Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Le entrate derivanti dalle anticipazioni di tesoreria e le corrispondenti spese riguardanti la chiusura delle anticipazioni di tesoreria sono contabilizzate nel rispetto del principio contabile generale n. 4, dell'integrità, per il quale le entrate e le spese devono essere registrate per il loro intero importo, al lordo delle correlate spese e entrate. Al fine di consentire la contabilizzazione al lordo, il principio contabile generale della competenza finanziaria n. 16, prevede che gli stanziamenti riguardanti i rimborsi delle anticipazioni erogate dal tesoriere non hanno carattere autorizzatorio.

Ai sensi del punto 3.26 del principio contabile applicato della competenza finanziaria, nel rendiconto è possibile esporre il saldo al 31 dicembre dell'anticipazione attivata al netto dei relativi rimborsi. In tal caso, bisogna dar conto di tutte le movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio sui capitoli di entrata e di spesa riguardanti l'anticipazione, evidenziando l'utilizzo medio e l'utilizzo massimo dell'anticipazione nel corso dell'anno.

Criteri di contabilizzazione delle anticipazioni ed informativa supplementare

Con riferimento all'anticipazione di tesoreria, l'art. 11, comma 6, lettera f) del D.Lgs. n. 118/2011 prevede un obbligo di informativa supplementare in riferimento all'elenco delle movimentazioni effettuate nel corso dell'esercizio sui capitoli di entrata e di spesa riguardanti l'anticipazione, evidenziando l'utilizzo medio e l'utilizzo massimo dell'anticipazione nel corso dell'anno, nel caso in cui il conto del bilancio, in deroga al principio generale della integrità, espone il saldo al 31 dicembre dell'anticipazione attivata al netto dei relativi rimborsi.

Si evidenzia che questo Ente nel corso dell'esercizio non ha fatto ricorso ad anticipazioni di Tesoreria.

Titolo 9^ Le entrate per conto di terzi

Il Titolo 9 afferisce ad entrate poste in essere in nome e per conto di terzi in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dello stesso.

Rinviando al precedente capitolo relativo a "L'equilibrio del Bilancio di terzi" ed al successivo dedicato al "Titolo 7^ della spesa" per ulteriori approfondimenti, nella successiva tabella la spesa del titolo viene presentata suddivisa nelle varie tipologie.

TITOLO 9- Tipologie	Accertamenti di competenza	%	Incassi di competenza	%
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	1.131.837,97	95,92	1.121.541,61	95,88
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	48.137,99	4,08	48.133,99	4,12
Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 1.179.975,96	100,00%	€ 1.169.675,60	100,00%

ANALISI DELL'AVANZO 2017 APPLICATO NELL'ESERCIZIO 2018

Prima di procedere all'analisi della spesa relativa all'esercizio 2017 è opportuno analizzare l'utilizzo effettuato nel corso dell'esercizio dell'avanzo di amministrazione; l'art. 11, comma 6, lett. c) del D.Lgs. n. 118/2011 prescrive, infatti, uno specifico obbligo informativo per *“le principali variazioni alle previsioni finanziarie intervenute in corso d'anno, comprendendo l'utilizzazione dei fondi di riserva e gli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente”*

Al fine di comprendere meglio le scelte poste in essere dall'amministrazione nel corso dell'ultimo triennio ed anche per ottemperare al dettato normativo, nelle tabelle seguenti viene presentato l'utilizzo effettuato dell'avanzo, nella sua ripartizione tra le spese correnti e quelle d'investimento: a tal proposito, si ricorda che l'avanzo determinato con il rendiconto dell'anno precedente può essere finalizzato alla copertura di spese correnti e di investimento; parimenti, nel caso di risultato negativo, l'ente deve provvedere al suo recupero attraverso l'applicazione al bilancio corrente.

AVANZO	BILANCIO	UTILIZZO (impegni su spese corrispondenti)
Avanzo applicato per spese correnti	665.752,29	609.919,26
Avanzo applicato per spese in conto capitale	1.031.017,16	988.558,39
Totale avanzo applicato	€ 1.696.769,45	€ 1.598.477,65

Si evidenzia che sia l'operazione di riaccertamento straordinario effettuata nel 2016 per l'avvio della nuova contabilità armonizzata, sia il rendiconto dell'esercizio 2017 si sono chiusi con risultati positivi, **non** facendo emergere alcun disavanzo.

Il Fondo pluriennale vincolato

Il fondo pluriennale vincolato è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Trattasi di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria c.d. potenziata e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Il Fondo pluriennale vincolato - Parte Entrata

L'ammontare complessivo del fondo iscritto in entrata, distinto in parte corrente e in conto capitale, è pari alla sommatoria degli accantonamenti riguardanti il fondo iscritti nella spesa del rendiconto precedente, nei singoli programmi cui si riferiscono tali spese.

La tabella che segue riporta, distinto per la parte corrente e la parte in conto capitale, il valore di questi due fondi.

Fondo Pluriennale Vincolato parte corrente	122.097,90
Fondo Pluriennale Vincolato parte capitale	989.828,02
TOTALE ENTRATA F.P.V.	€ 1.111.925,92

Il Fondo pluriennale vincolato - Parte Spesa

Per quanto concerne la spesa, il fondo pluriennale vincolato stanziato tra le spese è costituito da due componenti logicamente distinte:

- 1) la quota di risorse accertate negli esercizi precedenti che costituisce la copertura di spese già impegnate negli esercizi precedenti a quello cui si riferisce il rendiconto e imputate agli esercizi successivi;
- 2) le risorse accertate nel corso dell'esercizio, destinate a costituire la copertura di spese impegnate nel corso dell'esercizio, con imputazione agli esercizi successivi.

La tabella che segue riporta, distinto per la parte corrente e la parte in conto capitale il valore dei citati fondi.

di cui Fondo Pluriennale Vincolato parte corrente	133.461,05
di cui Fondo Pluriennale Vincolato parte capitale	1.638.672,61
TOTALE SPESE F.P.V.	€ 1.772.133,66

ANALISI DELLA SPESA

L'analisi della parte relativa alla spesa del rendiconto permette di cogliere gli effetti delle scelte operate dall'amministrazione oltre che comprendere l'utilizzo delle risorse già esaminate nei precedenti capitoli. E tale conoscibilità risulta esaltata dalla struttura della spesa proposta dal rinnovato ordinamento contabile che, com'è noto, privilegia l'aspetto funzionale (ed il riferimento al COFOG) rispetto a quello economico, prevedendo come primi due livelli di spesa rispettivamente le missioni (al posto dei titoli) ed i programmi; ed i programmi, a loro volta, ripartiti in titoli, macroaggregati, ecc...

In questa sede, per agevolare il processo di lettura del rendiconto si è ritenuto opportuno mantenere anche per la spesa la stessa logica di presentazione delle entrate, analizzandola dapprima per titoli, per passare successivamente alla loro scomposizione in missioni.

Analisi della spesa per titoli

Il nuovo sistema contabile, nel ridisegnare la struttura della parte spesa del bilancio, ha modificato anche la precedente articolazione dei relativi titoli che, pur costituendo ancora i principali aggregati economici di spesa, presentano una nuova articolazione.

I "Titoli" di spesa raggruppano i valori in riferimento alla loro "natura" e "fonte di provenienza".

In particolare:

- "Titolo 1^" riporta le spese correnti, cioè quelle destinate a finanziare l'ordinaria gestione caratterizzata da spese non aventi effetti duraturi sugli esercizi successivi;
- "Titolo 2^" presenta le spese in conto capitale e cioè quelle spese dirette a finanziare l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta;
- "Titolo 3^" descrive le somme da destinare a "Spese per incremento di attività finanziarie" (partecipazioni, azioni e conferimenti di capitale);
- "Titolo 4^" evidenzia le somme per il rimborso delle quote capitali dei prestiti contratti;

Solo per le missioni 60 "Anticipazioni finanziarie" e 99 "Servizi per conto terzi" sono previsti, rispettivamente, anche i seguenti:

- "Titolo 5^" sintetizza le chiusure delle anticipazioni di cassa aperte presso il tesoriere;
- "Titolo 7^" riassume le somme per partite di giro.

Come per le entrate anche in questo caso l'analisi del titolo viene compiuta separatamente.

Nel nostro ente la situazione si presenta come riportato nelle tabelle seguenti.

SPESE PER TITOLI	Impegni di competenza	%	Pagamenti di competenza	%
Tit.1 - Spese correnti	7.892.705,34	71,11	6.435.608,95	68,56
Tit.2 - Spese in c/capitale	943.138,07	8,50	835.804,04	8,90
Tit.3 - Spese da riduzione attività fin.				
Tit.4 - Rimborso di prestiti	1.083.180,00	9,76	1.055.545,86	11,25
Tit.5 - Chiusura anticip.da ist.tesoriere				
Tit.7 - Spese c/terzi e partite di giro	1.179.975,96	10,63	1.059.990,27	11,29
TOTALE SPESA	€ 11.098.999,37	100,00%	€ 9.386.949,12	100,00%

Analisi dei titoli della spesa

Titolo 1^ Spese correnti

Le Spese correnti trovano iscrizione nel Titolo 1^, all'interno delle missioni e dei programmi, e ricomprendono gli oneri previsti per l'ordinaria attività dell'ente e dei vari servizi pubblici attivati.

Per una lettura più precisa delle risultanze di bilancio è opportuno disaggregare tale spesa, distinguendola in missioni secondo una classificazione funzionale.

La classificazione per missioni non è decisa liberamente dall'ente ma risponde ad una precisa esigenza evidenziata dal legislatore nell'articolo 12 del Decreto Legislativo n. 118 del 2011.

Quest'ultimo prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali adottino schemi di bilancio articolati per missioni e programmi che evidenzino le finalità della spesa, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza e confrontabilità delle informazioni riguardanti il processo di allocazione delle risorse pubbliche e la destinazione delle stesse alle politiche pubbliche settoriali.

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Nelle successive tabelle viene presentata la composizione del titolo 1^ della spesa nel conto del bilancio.

TITOLO 1 - MISSIONI	Impegni di competenza	%	Pagamenti di competenza	%
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.105.561,82	26,68	1.869.842,93	29,06
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	437.500,52	5,54	411.781,64	6,40
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	603.657,50	7,65	419.224,51	6,51
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	203.984,58	2,58	185.950,74	2,89
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	144.394,91	1,84	97.427,16	1,51
MISSIONE 07 - Turismo				
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	38.659,90	0,49	27.245,91	0,42
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.392.333,83	17,64	1.166.656,46	18,13
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	620.619,14	7,86	459.222,23	7,14
MISSIONE 11 - Soccorso civile	4.967,84	0,06	4.133,69	0,07
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.108.554,92	26,72	1.567.206,93	24,35
MISSIONE 13 - Tutela della salute				
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	97.196,04	1,23	91.642,41	1,42
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
MISSIONE 50 - Debito pubblico	135.274,34	1,71	135.274,34	2,10
TOTALE TITOLO 1	€ 7.892.705,34	100,00%	€ 6.435.608,95	100,00%

I macroaggregati della Spesa corrente

Il secondo livello di classificazione economica della spesa (dopo i titoli) è rappresentata dai macroaggregati, che identificano le stesse in funzione della natura.

La ripartizione del titolo 1 per macroaggregati è riepilogata nella tabella che segue:

TITOLO 1 - MACROAGGREGATI	Impegni	%
Redditi da lavoro dipendente	2.220.531,71	28,13
Imposte e tasse a carico dell'ente	216.814,44	2,75
Acquisto di beni e servizi	4.070.271,69	51,57
Trasferimenti correnti	977.652,86	12,39
Trasferimenti di tributi		
Fondi perequativi		
Interessi passivi	170.453,74	2,16
Altre spese per redditi di capitale	37.700,91	0,48
Rimborsi e poste correttive delle entrate	69.333,81	0,88
Altre spese correnti	129.946,18	1,64
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO I - SPESA CORRENTE	€ 7.892.705,34	100,00%

Titolo 2^ Spese in conto capitale

Con il termine “*Spesa in conto capitale*” generalmente si fa riferimento a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente.

La spesa in conto capitale impegnata nel Titolo 2^ riassume, quindi, l'entità delle somme finalizzate all'acquisizione di beni diretti ad incrementare il patrimonio dell'ente.

Anche per questa parte della spesa possono essere sviluppate le stesse considerazioni in precedenza effettuate per la parte corrente: l'analisi condotta confrontando l'entità di spesa per missione, rispetto al totale complessivo del titolo, evidenzia l'orientamento dell'amministrazione nella soddisfazione di taluni bisogni della collettività piuttosto che verso altri.

La destinazione delle spese per investimento verso talune finalità rispetto ad altre evidenzia l'effetto delle scelte strutturali poste dall'amministrazione e della loro incidenza sulla composizione quantitativa e qualitativa del patrimonio: in presenza di scarse risorse, infatti, è opportuno revisionare il patrimonio dell'ente anche in funzione della destinazione di ogni singolo cespite che lo compone, provvedendo anche alla eventuale alienazione di quelli che, per localizzazione o per natura, non sono direttamente utilizzabili per l'erogazione dei servizi.

La ripartizione per Missioni delle spese di investimento rappresenta la seguente situazione:

TITOLO 2 - MISSIONI	Impegni di competenza	%	Pagamenti di competenza	%
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	59.377,77	6,30	55.263,01	6,61
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	59.276,03	6,28	59.276,03	7,09

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	38.625,87	4,10	38.625,87	4,62
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	66.000,00	7,00	36.000,00	4,31
MISSIONE 07 - Turismo				
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	17.767,16	1,88	17.767,16	2,13
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	274.407,41	29,09	214.313,14	25,64
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	369.291,95	39,16	356.166,95	42,61
MISSIONE 11 - Soccorso civile				
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	58.391,88	6,19	58.391,88	6,99
MISSIONE 13 - Tutela della salute				
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
MISSIONE 50 - Debito pubblico				
TOTALE TITOLO 2	943.138,07	100,00%	835.804,04	100,00%

I macroaggregati della Spesa in c/capitale

In una diversa lettura delle risultanze, appare interessante avere conoscenza dell'articolazione degli impegni di spesa classificati per fattori produttivi.

A tal riguardo, seguendo la distinzione prevista dal D.Lgs. n. 118/2011, avremo:

TITOLO 2 - MACROAGGREGATI	Impegni	%
Tributi in conto capitale a carico dell'ente		
Investimenti fissi lordi	857.658,29	90,94
Contributi agli investimenti	37.695,60	4,00
Trasferimenti in conto capitale		
Altre spese in conto capitale	47.784,18	5,06
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO II - SPESE IN C/CAPITALE	€ 943.138,07	100%

Titolo 3^ Spese per incremento di attività finanziarie

La spesa del Titolo 3 ricomprende gli esborsi relativi a:

- acquisizioni di attività finanziarie (quali partecipazioni e conferimenti di capitale) oltre ad altri prodotti finanziari permessi dalla normativa vigente in materia;
- concessione crediti di breve periodo a Amministrazioni Locali oltre che ad organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione e ad imprese e famiglie;
- concessione crediti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali oltre che ad organismi interni e/o unità locali dell'amministrazione e ad imprese e famiglie;
- versamenti a depositi bancari.

Tale distinzione trova conferma nella riclassificazione per macroaggregati del titolo, secondo quanto evidenziato nell'ultima tabella del presente paragrafo.

TITOLO 3 - MACROAGGREGATI	Impegni	%
Acquisizioni di attività finanziarie		
Concessioni di crediti a breve termine		
Concessioni di crediti a medio-lungo termine		
Altre spese per incremento di attività finanziarie		
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 0_	100%

Titolo 4^ Spese per rimborso prestiti

Il Titolo 4 della spesa presenta gli oneri sostenuti nel corso dell'anno per il rimborso delle quote capitale riferite a prestiti contratti. Si ricorda, infatti, che la parte della rata riferita agli interessi passivi è iscritta nel Titolo 1^ della spesa.

L'analisi delle "*Spese per rimborso di prestiti*" si sviluppa esclusivamente per macroaggregati e permette di comprendere la composizione dello stock di indebitamento, differenziando quelle riferibili a mutui da quelle per rimborso di prestiti obbligazionari.

TITOLO 4 - MACROAGGREGATI	Impegni	%
Rimborso di titoli obbligazionari	457.521,84	42,24
Rimborso prestiti a breve termine		
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio/lungo termine	625.658,16	57,76
Rimborso di altre forme di indebitamento		
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO IV - RIMBORSI DI PRESTITI	€ 1.083.180,00	100%

Titolo 5^ Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere

Così come già visto trattando del Titolo 7^ dell'entrata (cui si rinvia per un approfondimento delle correlazioni con il presente titolo di spesa), il titolo 5 della spesa evidenzia l'entità dei rimborsi di anticipazioni effettuate da parte del Tesoriere per far fronte ad eventuali deficit di cassa.

Come già evidenziato per la parte Entrata, l'Ente nel corso dell'esercizio **non** ha utilizzato anticipazioni di Tesoreria.

Titolo 7^ Le spese per conto di terzi

Il Titolo 7 afferisce a spese poste in essere in nome e per conto di terzi in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dello stesso.

Rinviando ai precedenti capitoli relativi a "*L'equilibrio del Bilancio di terzi*" ed al "*Titolo 9^ dell'entrata*" per ulteriori approfondimenti, nella successiva tabella viene presentata la spesa del titolo distinta per macroaggregati.

TITOLO 7- MACROAGGREGATI	Impegni	%
Uscite per partite di giro	1.131.837,97	95,92
Uscite per conto terzi	46.077,95	4,08
TOTALE MACROAGGREGATI DEL TITOLO VII - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	€ 1.179.975,96	100,00%

ANALISI DELLE VARIAZIONI ALLE PREVISIONI FINANZIARIE

Terminata la rassegna delle voci costituenti le entrate e le spese del conto del bilancio, nel presente paragrafo si evidenziano gli scostamenti intervenuti tra i dati di previsione, risultanti dal bilancio di previsione eventualmente variato, e quelli definitivi, ottenuti ex-post al termine della gestione, confluiti nel conto.

Questo confronto permette di valutare la capacità dell'ente di conseguire gli obiettivi finanziari che lo stesso si era prefisso all'inizio dell'anno.

L'analisi delle variazioni tra previsioni e dati definitivi, sia per l'entrata sia per la spesa, permette di comprendere in modo ancor più approfondito il risultato finanziario di competenza.

Con riferimento alle entrate, occorre distinguere il caso in cui siano riferite al bilancio corrente o a quello investimenti. Nel primo caso, infatti, una scarsa capacità dell'ente di trasformare le previsioni di bilancio in accertamenti può produrre alcuni disequilibri contabili legati al mancato conseguimento degli obiettivi di entrate inizialmente prefissate. Se, al contrario, queste differenze riguardano il bilancio investimenti, il dato pone in evidenza una scarsa propensione alla progettazione e, quindi, alla contrazione di mutui o di altre fonti di finanziamento.

Per quanto riguarda la spesa, un valore particolarmente elevato del tasso di variazione tra previsioni ed impegni migliora, a parità di entrate, il risultato della gestione ma, contestualmente, dimostra l'incapacità di rispondere alle richieste della collettività amministrata attraverso la fornitura dei servizi o la realizzazione delle infrastrutture.

Una corretta attività di programmazione dovrebbe garantire una percentuale di scostamento particolarmente bassa tra previsione iniziale e previsione definitiva riducendo le variazioni di bilancio a quegli eventi imprevedibili che possono verificarsi nel corso della gestione.

Nelle tabelle sottostanti sono riportati, prima per l'entrata e poi per la spesa, gli importi relativi a ciascun componente del bilancio così come risultanti all'inizio dell'esercizio (in sede di predisposizione del bilancio) e, successivamente, al termine dello stesso (a seguito delle variazioni intervenute).

Si precisa che nella tabella non viene considerato l'eventuale avanzo applicato tanto al bilancio corrente quanto a quello investimenti; in tal modo, infatti, è possibile valutare la reale capacità dell'ente di concretizzare, nel corso della gestione, le previsioni di entrata e di spesa formulate all'inizio dell'anno.

CONFRONTO TRA PREVISIONI ED ACCERTAMENTI	PREVISIONI INIZIALI (A)	PREVISIONI ASSESTATE (B)	% SCOSTAMENTO (B/A)	ACCERTAMENTI COMPETENZA (C)	% SCOSTAMENTO (C/B)
FPV		1.111.925,92			
Avanzo	21.985,00	1.696.769,45			
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	6.419.426,00	6.711.665,00	7,37	6.758.277,87	0,69
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	759.405,00	815.352,00	11,97	660.143,54	-19,04
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	2.000.155,00	2.088.932,00	4,44	1.863.529,24	-10,79
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	994.250,00	1.624.858,00	63,43	1.006.624,05	-38,05
Titolo 5 - Entrate da riduzione attività finanziarie					
Titolo 6 - Accensione prestiti	238.062,00	238.062,00	0		-100
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto Tesoriere					
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.974.000,00	2.124.000,00	7,60	1.179.975,96	-44,46
TOTALE ENTRATA	12.407.283,00	€ 16.411.564,37		€ 11.468.550,66	

CONFRONTO TRA PREVISIONI ED IMPEGNI	PREVISIONI INIZIALI (A)	PREVISIONI ASSESTATE (B)	% SCOSTAMENTO (B/A)	IMPEGNI COMPETENZA (C)	% SCOSTAMENTO (C/B)
TITOLO 1 - Spese correnti	8.594.068,00	9.280.895,19	7,99	7.892.705,34	-14,96
TITOLO 2 - Spese in conto capitale	1.195.578,00	3.847.031,18	221,77	943.138,07	-75,48
TITOLO 3 - Spese per incremento attività finanziarie					
TITOLO 4 - Rimborso prestiti	643.637,00	1.159.638,00	80,17	1.083.180,00	-6,59
TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere					
TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.974.000,00	2.124.000,00	7,60	1.179.975,96	-44,46
TOTALE SPESA	12.407.283,00	€ 16.411.564,37		€ 11.098.999,37	

Spese per il personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2018 e le relative assunzioni hanno rispettato l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 2.018.678,27:

	Media 2011/2013	Rendiconto 2018
Spesa macroaggregato 101	2.323.577,94	2.220.531,71
Spesa macroaggregato 103	17.981,16	49.862,27
IRAP macroaggregato 102	131.550,77	126.127,76
Altre spese:quote gestioni associate	23.396,71	12.613,05
Altre spese: borse sociali		2.400,00
TOTALE SPESA PERSONALE (A)	2.496.506,58	2.411.534,79
(-) Componenti escluse (B)	477.828,31	557.647,74
Componenti assoggettate al limite di spesa (A-B)	2.018.678,27	1.853.887,05

Analisi debiti fuori bilancio

L'Ente non ha provveduto nel corso del 2018 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio. I responsabili di Settore hanno dichiarato di non essere a conoscenza dell'esistenza, alla data del 31.12.2018, di passività fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000.

Verifica rispetto vincoli in materia di contenimento delle spese

L'Ente non avendo provveduto all'approvazione del bilancio di previsione 2018 entro il termine del 31/12/2017 è tenuto al rispetto dei vincoli previsti dall'articolo 6 del dl 78/2010 e da successive norme di finanza pubblica.

L'Ente ha rispettato i vincoli come di seguito evidenziato:

Tipologia di spesa	Rendiconto 2019	Riduzione disposta	Limite	Impegni 2018
Studi e consulenza	31.693,53	84%	5.070,96	0
Relazioni, convegni e spese rappresentanza	3.005,90	80%	601,18	591,70
Sponsorizzazioni	152.762,38	100%	0	0
Missioni	2.413,50	50%	1.206,75	848,30
Formazione	35.983,00	50%	17.991,50	13.465,60

ELENCAZIONE DEI DIRITTI REALI DI GODIMENTO E LORO ILLUSTRAZIONE

Come risulta dal Conto del Patrimonio, l'Ente non beneficia di alcun diritto reale di godimento (diritti di superficie, enfiteusi, usufrutto, uso, abitazione, servitù) su beni di terzi.

ELENCO ENTI E ORGANISMI STRUMENTALI

Elenco degli enti e degli organismi strumentali con l'indicazione del sito internet su cui consultare i rendiconti o i bilanci d'esercizio

	Organismo partecipato	Percentuale di partecipazione detenuta dal Comune	Indirizzo internet
1	Ente Parco Adda Nord	2,34%	www.parcoaddanord.it
2	Autorità di Bacino del Lario e dei Laghi Minori	0,805%	www.autoritabacinolario.it
3	Consorzio del Bacino Imbrifero Montano del Lago di Como e fiumi Brembo e Serio	non definita	www.bimbg.it
4	Azienda Unica Servizi Municipalizzati – AUSM Srl	100%	www.ausm.it
5	Silea Spa	1,007%	www.sileaspa.it
6	Fondazione Monastero del Lavello	9,12%	www.monasterodellavello.it

In relazione all'obbligo di procedere alla verifica dei rapporti di debito/credito reciproco con i propri enti strumentali e le società controllate e partecipate, le cui certificazioni sono allegate al Rendiconto della Gestione, non sono emerse discordanze.

PARTE 2^

LA GESTIONE ECONOMICO / PATRIMONIALE DELL'ESERCIZIO

Premessa

Gli schemi di conto economico e stato patrimoniale ex d.lgs. 118/2011, come modificati dal d.lgs. 126/2014, sono stati redatti tramite le scritture in partita doppia derivate direttamente dalle scritture rilevate in contabilità finanziaria.

Grazie al Piano dei conti integrato (Piano dei conti finanziari, Piano dei conti economici e Piano dei conti patrimoniali) e al Principio Contabile 4/3 si giunge alla determinazione dei costi e ricavi annui e delle variazioni annue dell'attivo, del passivo e del netto patrimoniale.

I principi economico-patrimoniali applicati costituiscono quelle regole contabili che si innestano nel Piano dei conti integrato (trasversalmente alle sue tre componenti/ripartizioni) come relazioni logiche determinative dei dati di costo e di ricavo e di attivo e di passivo patrimoniale.

L'esigenza della puntuale aderenza delle coordinate del Conto economico e dello Stato patrimoniale degli enti locali rispetto a quanto disciplinato nel codice civile e nel Dm 24/04/1995 è coerente con l'obiettivo dell'armonizzazione contabile di giungere al consolidamento dei costi/ricavi e dell'attivo/passivo degli enti con quelli degli enti e delle società controllate e partecipate.

In particolare:

- Lo stato patrimoniale rappresenta i risultati della gestione patrimoniale e la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio ed è predisposto nel rispetto del principio contabile generale n. 17 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 1 e n. 4/3 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;
- Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione di competenza economica dell'esercizio considerato, rilevati dalla contabilità economico-patrimoniale, nel rispetto del principio contabile generale n. 17 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 1 e n. 10 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, e rileva il risultato economico dell'esercizio.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

Gli elementi patrimoniali destinati a essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Condizione per l'iscrizione di nuovi beni patrimoniali materiali ed immateriali tra le immobilizzazioni (stato patrimoniale) è il verificarsi, alla data del 31 dicembre, dell'effettivo passaggio del titolo di proprietà dei beni stessi.

I) Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali per € 30.691,73 comprendono i diritti di brevetto ed utilizzazione opere di ingegno, oltre ad immobilizzazioni in corso.

II) Immobilizzazioni materiali

La consistenza finale delle immobilizzazioni materiali è pari ad € 33.785.669,94.

IV) Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni, titoli, crediti concessi, ecc) sono iscritte come segue.

Organismo	Partita IVA.	% di partecipazione al 31/12	Metodo di valutazione	Valutazione
AUSM Srl	02686430139	100	Patrimonio netto al 31/12/2016 (primo esercizio di adozione del principio alleg.4/3)	4.348.826,00
SILEA SpA	00912620135	1,007	Costo storico	274.238,61
Fondazione	03197070133	9,12	Patrimonio netto al 31/12/2016 (primo esercizio di adozione del principio alleg.4/3)	45.015,45
			TOTALE	4.668.080,06
			di cui	
			Controllate	4.348.826,00
			Partecipate	274.238,61
			Altre	45.015,45

C) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante comprende i beni non destinati a permanere durevolmente nell'ente e dunque rimanenze, crediti, attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi e disponibilità liquide.

III) Crediti

I Crediti sono rilevati al netto del Fondo Svalutazione Crediti. La conciliazione tra crediti e residui è data da:

Totale r.a.	2.033.477,53
(-) Fondo crediti di dubbia esigibilità	904.056,89
(+) Crediti da dividendi e riserve AUSM inseriti nel bilancio di previsione 2019	515.000,00
(+) Credito dichiarazione IVA 2018	8.419,72
(-) Crediti per somme riscosse su conto corrente postale	6.598,96
= TOTALE CREDITI STATO PATRIM.LE	1.646.241,40

IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide corrispondono nella loro consistenza finale al fondo di cassa al 31/12/2018 certificato dal tesoriere comunale e al saldo al 31 dicembre del conto corrente postale.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Non si evidenziano ratei e risconti attivi.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

La differenza con il patrimonio netto rideterminato all'1/1/2016 è la seguente:

	31.12.2018	31.12.2017
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 34.313.284,90	€ 35.784.758,00
Fondo di dotazione	5.800.252,04	5.800.252,04
Riserve:		
da risultato economico di esercizi precedenti	2.105.837,58	0
da permessi di costruire	560.372,29	
indisponibili per beni demaniali e patrimoniali	27.837.153,86	27.387.683,51
altre riserve indisponibili	642.616,83	41.514,52
Risultato economico dell'esercizio	- 2.632.947,70	2.555.307,93

B) FONDI RISCHI

Il fondo rischi, coincide con quanto accantonato nel risultato di amministrazione.

D) DEBITI

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui passivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei debiti di funzionamento. I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Il totale dei debiti è riconciliato con i residui passivi come segue:

Totale debiti al 31/12/2018	4.896.425,47
Debiti da finanziamento (-)	2.887.508,28
Residui passivi titolo IV (+)	52.502,31
Residui passivi	2.061.419,50

E) RATEI E RISCONTI***I) Ratei passivi***

I ratei passivi sono relativi al salario accessorio e premiante nelle componenti salario, oneri ed irap.

II) Risconti passivi

L'importo finale deriva dai conferimenti agli investimenti per un importo di euro 5.641.584,15.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico illustra i componenti positivi e negativi di reddito dell'Ente, secondo criteri di competenza economica.

A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

I componenti positivi della gestione comprendono:

- A1) i proventi da tributi pari ad € 5.738.133,81 (tipologia 101 e 104 – titolo I)
- A2) i proventi da fondi perequativi pari a € 1.020.144,06 (tipologia 103 – Titolo I).
- A3) i proventi da trasferimenti e contributi sono pari agli accertamenti del titolo II.

Si registrano anche Proventi derivanti dalla gestione dei beni, Ricavi della vendita di beni, Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi e Altri ricavi e proventi diversi.

B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I componenti negativi della gestione invece comprendono:

- B9) B10) B11) Acquisto di materie prime e beni di consumo, prestazioni di servizi ed utilizzo beni di terzi che sono correlati al macroaggregato 2 della spesa corrente al netto dell'IVA a credito dell'attività commerciale.
- B12) trasferimenti e contributi costituiti dalle risorse finanziarie correnti trasferiti dall'ente ad altre amministrazioni pubbliche o a privati in assenza di una controprestazione oltre a € 37.695,60 di contributi agli investimenti.
- B13) personale pari ad € 2.210.420,08 in base alla dinamica dei ratei passivi e al netto degli arretrati.
- B14) ammortamenti e svalutazioni per complessivi € 1.354.845,90 costituiti da:

a	Ammortamenti di immobilizzazioni immateriali	€15.661,16
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	€ 1.339.184,74
- B15) variazioni nelle rimanenze finali per € 3.107,23
- B18) Oneri diversi di gestione costituiti da oneri della gestione di competenza dell'esercizio non classificati nelle voci precedenti.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

PROVENTI FINANZIARI

- C19) L'importo è relativo a utili e riserve distribuite da AUSM per un importo di € 190.710,66.
- C20) Altri proventi finanziari relativi ad interessi attivi maturati pari a € 48,81.

ONERI FINANZIARI

Sono riferiti ad oneri per interessi passivi su mutui ed obbligazioni.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

24) PROVENTI STRAORDINARI

I proventi straordinari della gestione 2018 si riferiscono a:

PROVENTI	
Insussistenze del passivo	164.083,49
Altre sopravvenienze attive	129.149,23
Proventi da trasferimenti in conto capitale	18.711,40
Plusvalenze da alienazione	70.435,17
Altri proventi straordinari	114.241,25
Totale proventi straordinari	496.620,54

25) ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari della gestione 2018 si riferiscono a:

ONERI	
Trasferimenti in conto capitale	
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo di cui:	2.863.422,81
Insussistenze dell'attivo	163.715,75
Sopravvenienze passive	2.618.729,95
Arretrati corrisposti al personale	26.185,02
Rimborsi di imposte e tasse correnti	54.792,09
Minusvalenze da alienazione	0
Altri oneri straordinari	289.357,52
Totale oneri straordinari	3.152.780,33

26) IMPOSTE

Vengono classificati in questa voce, come previsto dal principio contabile, gli importi riferiti all'IRAP di competenza dell'esercizio tenuto conto della dinamica del rateo da FPV.

PARTE 3[^]

APPENDICI DI ANALISI

Il D.Lgs 118/2011, come modificato dal D.Lgs.126/2014, all'articolo 18 bis prevede che gli Enti Locali ed organismi strumentali debbano adottare un sistema di indicatori semplici denominato "piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio".

Tali indicatori sono stati definiti per gli enti locali (allegati 1 e 2) e i loro organismi ed enti strumentali in contabilità finanziaria con Decreto del Ministero dell'interno 22/12/2015.

Secondo tali norme gli enti locali ed i loro enti e organismi strumentali allegano il Piano degli indicatori sia al bilancio di previsione che al rendiconto della gestione.

Il Decreto definisce pertanto due diversi modelli, quello relativo al Bilancio di Previsione e quello relativo al Rendiconto della Gestione.

Il Piano degli indicatori analizza:

- le variabili più significative del bilancio per valutare la complessiva situazione finanziaria dell'Ente
- la composizione delle entrate e alla relativa capacità di riscossione
- la composizione delle spese per missioni e programmi e alla capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento del bilancio di previsione.

Il piano degli indicatori, dopo l'approvazione dei documenti contabili, dovrà essere pubblicato sul sito internet istituzionale dell'amministrazione stessa, nella sezione «trasparenza, valutazione e merito», accessibile dalla pagina principale.

Oltre agli indicatori relativi alla capacità di riscossione delle entrate e di pagamento delle spese, i cui dati trovano riscontro nelle tabelle già riportate nelle parti precedenti della presente relazione, il piano individua una serie di indicatori sintetici, atti ad evidenziare eventuali criticità nella gestione finanziaria dell'Ente.

RENDICONTO 2018

NOTA INTEGRATIVA

CONTABILITA' ECONOMICO-PATRIMONIALE

La dimostrazione dei risultati della gestione avviene mediante il rendiconto, il quale comprende, come previsto dall'art. 227 del D.Lgs. n. 267/2000, il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio.

Il nuovo sistema contabile che viene introdotto sulla base del D.Lgs. n. 118/2011 e che ha armonizzato i sistemi contabili e gli schemi di bilancio degli Enti Locali e delle Regioni comporta l'adozione di nuovi modelli di conto economico e di stato patrimoniale, non prevedendo più il prospetto di conciliazione. Le voci dei nuovi modelli sono in diversi casi differenti da quelli dei modelli previsti dal DPR 194/1996.

Per la predetta ragione con il rendiconto 2016 le voci contenute nei modelli redatti ex DPR 194/1996 sono state riclassificate secondo l'articolazione armonizzata. Allo scopo di meglio comprendere le scritture di rettifica e integrazione di fine anno, altrimenti non desumibili, sono state predisposte delle tabelle che evidenziavano il raccordo tra la nuova classificazione e quella precedente su cui il Consiglio Comunale aveva approvato l'ormai superato conto economico e stato del patrimonio al 31.12.2015.

Gli schemi di conto economico e stato patrimoniale sono stati redatti tramite le scritture in partita doppia derivate direttamente dalle scritture rilevate in contabilità finanziaria. A tale scopo viene anche tenuto un registro dei beni ammortizzabili che viene continuamente aggiornato.

Grazie al Piano dei conti integrato (Piano dei conti finanziari, Piano dei conti economici e Piano dei conti patrimoniali) e al Principio Contabile 4/3 si giunge alla determinazione dei costi e ricavi annui e delle variazioni annue dell'attivo, del passivo e del netto patrimoniale.

I principi economico-patrimoniali applicati costituiscono quelle regole contabili che si innestano nel Piano dei conti integrato (trasversalmente alle sue tre componenti/ripartizioni) come relazioni logiche determinative dei dati di costo e di ricavo e di attivo e di passivo patrimoniale.

L'esigenza della puntuale aderenza delle coordinate del Conto economico e dello Stato patrimoniale degli enti locali rispetto a quanto disciplinato nel codice civile e nel Dm 24/04/1995 è coerente con l'obiettivo dell'armonizzazione contabile di giungere al consolidamento dei costi/ricavi e dell'attivo/passivo degli enti con quelli degli enti e delle società controllate e partecipate.

In particolare:

- lo stato patrimoniale rappresenta i risultati della gestione patrimoniale e la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio ed è predisposto nel rispetto del principio contabile generale n. 17 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 1 e n. 4/3 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;
- il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione di competenza economica dell'esercizio considerato, rilevati dalla contabilità economico-patrimoniale, nel rispetto del principio contabile generale n. 17 e dei principi applicati della contabilità economico-patrimoniale di cui all'allegato n. 1 e n. 10 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, e rileva il risultato economico dell'esercizio.

STATO PATRIMONIALE

Il conto del patrimonio 2018 evidenzia un patrimonio netto finale di € 34.313.284,90 inferiore di € 1.471.473,10 rispetto a quello del 2017.

Nel precedente schema di bilancio il patrimonio netto era rappresentato in un'unica posta di bilancio, ora è articolato come segue:

- fondo di dotazione
- riserve
- risultati economici positivi o negativi di esercizio

Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, è primariamente utilizzabile per la copertura a garanzia del fondo di dotazione previa apposita delibera del Consiglio.

A seguito dell'entrata a regime del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. la variazione del patrimonio netto non è più spiegata completamente dal risultato espresso in forma di utile o perdita d'esercizio dal conto economico. Incidono in tal senso gli oneri di urbanizzazione destinati a finanziare gli investimenti (che si allocano a riserva, a differenza della quota destinata a finanziare manutenzioni ordinarie) e la differenza positiva di valutazione delle partecipazioni con il metodo del patrimonio netto. Inoltre occorre considerare eventuali errori nello stato patrimoniale iniziale, il cui saldo costituisce una rettifica del patrimonio netto.

La variazione del patrimonio netto è conciliata con il conto economico nel seguente modo:

(+/-) Utile d'esercizio	-2.632.947,70
(+) Oneri di urbanizzazione destinati a titolo II	561.283,86
(-) Oneri di urbanizzazione restituiti	-911,57
(+) Differenza positiva di valutazione partecipazioni con nuovo criterio contabile	726.812,97
(-) Distribuzione utili	-125.710,66
= VARIAZIONE PATRIMONIO NETTO	-1.471.473,10

La modifica del principio contabile operata dal DM 18.05.2017 obbliga tutti gli enti locali a rivedere la struttura del patrimonio netto. Occorre distinguere il fondo dotazione, le riserve disponibili e le riserve indisponibili.

Il fondo di dotazione corrisponde al capitale sociale delle società per le quali il legislatore individua l'importo minimo che deve essere sempre garantito, se la perdita d'esercizio non coperta dalle riserve, riduce il capitale sociale al di sotto del limite minimo legale, e i soci sono chiamati ad un aumento di capitale. Per gli enti territoriali l'importo minimo non è stato determinato.

Pertanto se il patrimonio netto è positivo e il fondo di dotazione presenta un importo insignificante o negativo l'Ente si trova in una grave situazione di squilibrio patrimoniale, che il Consiglio deve fronteggiare.

La modifica intervenuta nelle riserve riguarda l'introduzione da un lato della voce relativa alle "riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali" e dall'altro lato delle "altre riserve indisponibili" entrambe per loro natura non destinabili alla copertura delle perdite.

Di conseguenza a partire dal rendiconto 2017 si determina un'ulteriore articolazione delle riserve espresse nello stato patrimoniale con l'aggiunta delle due indicate a quelle precedentemente presenti, quali "risultato economico di esercizi precedenti", riserve "da capitale" e riserve "da permessi di costruire".

La riserva relativa ai beni demaniali, patrimoniali indisponibili ed ai beni culturali, risulta di importo pari al valore dei corrispondenti cespiti iscritti nell'attivo patrimoniale, seguendone le correlate evoluzioni, al netto delle quote connesse all'indebitamento. L'ammontare di questa riserva è stato determinato in euro 27.837.153,86.

Le altre riserve indisponibili riguardano gli utili derivanti dall'applicazione del metodo del patrimonio netto delle partecipazioni societarie in quanto riserve vincolate all'utilizzo previsto dall'applicazione di tale metodo e destinate ad essere alimentate per effetto della progressiva rivalutazione del valore delle partecipazioni e ridotte per le svalutazioni operate.

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:

I costi pluriennali capitalizzati sono quei costi, diversi da quelli relativi ai beni materiali, che non esauriscono la loro utilità nell'esercizio in cui sono sostenuti e che, pertanto, sono da porre dal punto di vista economico a carico di più esercizi. La tipologia è la seguente: spese per PGT, software applicativo, spese di ricerca, studi di fattibilità, ecc. Il valore da iscrivere è dato dal costo sostenuto o di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori o di produzione e di tutti i costi direttamente imputabili. Il valore iscritto è rettificato dagli ammortamenti, le cui quote sono rapportate al periodo di effettivo utilizzo, tenendo conto della residua possibilità di utilizzo.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Per tutte le voci delle immobilizzazioni materiali il valore iniziale all'1/01/2018 è stato ripreso dal Rendiconto di gestione 2017, indicando il valore al netto degli ammortamenti cioè il costo storico ed il relativo fondo di ammortamento in detrazione.

Sono capitalizzati ad incremento degli immobili i pagamenti (residui + competenza) delle spese in conto capitale del 2018 relativi ad interventi di manutenzione straordinaria, ampliamento, ammodernamento o miglioramento degli elementi strutturali effettuati da terzi su beni immobili di proprietà dell'Ente, che si traducono in un effettivo aumento di capacità o di produttività o di sicurezza o di vita utile del bene.

Per suddividere le varie liquidazioni del titolo II sui singoli cespiti ai quali si riferiscono ci si è avvalsi del registro dei cespiti ammortizzabili aggiornato al 31.12.2018, in cui sono distinti questi pagamenti sui vari immobili cui si riferiscono.

Il valore dei beni immobili è sistematicamente ridotto per effetto dell'ammortamento economico in ogni esercizio. L'importo degli ammortamenti è riportato nel conto economico tra i costi di gestione.

Beni immobili

Si riferiscono a beni demaniali, terreni e fabbricati. Nel nuovo modello di stato patrimoniale attivo i valori sono riportati al netto del fondo ammortamento.

I fabbricati disponibili ed indisponibili sono accorpati in un'unica voce.

E' inserito il valore dei terreni che non sono soggetti ad ammortamento tecnico.

In questa voce sono state inseriti i seguenti movimenti non generati dalla contabilità finanziaria:

- sopravvenienza attiva relativa all'acquisizione gratuita di posti auto presso l'immobile di via Battisti per un importo di euro 78.500,00, pari alla perizia di stima redatta dall'Agenzia delle Entrate, atto notarile rep. n. 93782/40775 del 10.10.2017;
- insussistenza dell'attivo relativa all'alienazione di un terreno al Comune di Carenno per un importo di euro 846,54, atto notarile rep. n. 94.346/41211 del 28.12.2017.

Beni mobili

Per tutte le voci dei beni mobili si è dovuto procedere oltre che all'iscrizione in inventario dei nuovi acquisti anche ad un'operazione di verifica che tali beni risultassero ancora in dotazione. Pertanto

tra le variazioni in diminuzione da altre cause potrebbero essere inserite non solo le quote di ammortamento ma anche le dismissioni.

Ai sensi dell'art. 54 del vigente regolamento di contabilità non si è proceduto all'iscrizione nel Conto del Patrimonio dei beni di rapido consumo e facilmente deteriorabili e dei mobili di valore individuale inferiore a € 516,46. Di conseguenza gli stessi non incidono sul valore ne' iniziale ne' finale delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni in corso

Questa voce riguarda i pagamenti riferiti a lavori non ancora ultimati, per i quali non è disponibile ancora il certificato di regolare esecuzione e, quindi, non ammortizzabili.

Qui di seguito una tabella riassuntiva della consistenza delle immobilizzazioni immateriali e materiali.

	Consistenza iniziale netta (residuo da ammortizzare)	Variazioni positive	Variazioni negative	Consistenza finale netta (residuo da ammortizzare)
Diritti di brevetto e sw	9.103,00		4.516,00	4.587,00
Altre	24.661,88	12.588,01	11.145,16	26.104,73
Totale imm. immateriali	33.764,88	12.588,01	15.661,16	30.691,73
Infrastrutture demaniali	20.710.625,78	389.414,20	868.931,97	20.231.108,01
Altri beni demaniali	503.246,42	109.219,82	24.092,77	588.373,47
Terreni	2.472.932,98		846,54	2.472.086,44
Fabbricati	10.333.802,69	189.094,37	401.161,69	10.121.735,37
Attrezzature	43.695,55	33.947,99	7.945,60	69.697,94
Mezzi di trasporto	42.577,72	22.285,39	15.818,11	49.045,00
Macchine per ufficio	7.013,77	8.461,97	8.053,10	7.422,64
Mobili e arredi	27.889,10		3.546,19	24.342,91
Altri beni materiali	33.579,32	90.580,12	9.635,31	114.524,13
Immobilizzazioni in corso	25.818,22	81.515,81		107.334,03
Totale immob. materiali	34.201.181,55	924.519,67	1.340.031,28	33.785.669,94

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:

PARTECIPAZIONI:

Le partecipazioni dell'Ente locale in aziende o organismi possono essere in:

IMPRESE CONTROLLATE

- Partecipazioni totalitarie, quali quelle in Aziende speciali e in Società di capitali costituite per la gestione dei pubblici servizi nel caso in cui l'Ente detenga il 100% del capitale sociale.
- Partecipazione di maggioranza o di controllo sono quelle in Società di Capitali costituite per la gestione dei pubblici servizi, nel caso in cui l'Ente detenga la maggioranza del capitale sociale o eserciti il controllo della società, per la clausola statutaria o per contratto.

IMPRESE PARTECIPATE (affidatarie dirette di pubblici servizi)

- Partecipazioni in imprese partecipate sono quelle in Società di capitali costituite per la gestione dei pubblici servizi nel caso in cui l'Ente eserciti una notevole influenza, definendosi tale il possesso di almeno un quarto dei voti ovvero di un decimo se trattasi di Società per azioni quotate in borsa.

ALTRI SOGGETTI

- Partecipazioni di minoranza, comprese quelle in consorzi con altri enti locali per la gestione di pubblici servizi.

Per la prima volta, dopo le modifiche apportate ai principi contabili del DM del 29.08.2018, il rendiconto degli enti locali 2018 applica nuovi criteri per la valutazione delle partecipazioni azionarie. Il principio di competenza economica prevede che le partecipazioni sono valutate in base al metodo del patrimonio netto di cui all'art. 2426 n. 4 codice civile. Se non risulta possibile acquisire il bilancio di esercizio o il rendiconto di tale esercizio le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto; per le partecipazioni che non sono state oggetto di operazioni di compravendita cui non è possibile applicare il criterio del costo si adotta il metodo del valore del patrimonio netto dell'esercizio di prima iscrizione nello stato patrimoniale della capogruppo, ossia il primo esercizio di adozione del principio allegato 4/3 al D.Lgs. 118/2011.

Nel principio contabile generale n. 11 della continuità e della costanza, l'adozione del criterio del costo di acquisto o del metodo del patrimonio netto dell'esercizio di prima iscrizione nello stato patrimoniale diventa definitivo.

Stante l'indisponibilità dei bilanci delle proprie partecipate relativi all'anno 2018 i valori finali delle partecipazioni riportati nel conto del patrimonio 2018 sono stati determinati secondo i criteri di seguito descritti.

La partecipazione di Silea viene valutata al costo di acquisto pari a euro 274.238,61. Poiché tale valore è inferiore a quello della corrispondente quota del patrimonio netto iscritto nell'ultimo rendiconto approvato, la differenza di euro 71.360,61 è stata registrata nel conto economico alla voce oneri derivanti da svalutazioni di partecipazioni.

La partecipazione di AUSM, non è stata oggetto di operazione di compravendita, viene valutata con il metodo del patrimonio netto dell'esercizio di prima iscrizione nello stato patrimoniale (31/12/2016). Poiché tale valore è superiore a quello della corrispondente quota del patrimonio netto iscritto nell'ultimo rendiconto approvato la differenza positiva di euro 726.777,89, che non corrisponde ad effettive attività recuperabili, ma a probabili perdite future, è stata imputata ad incremento del valore della partecipazione e in contropartita ad incremento delle riserve indisponibili.

Analogo criterio è stato utilizzato per la valutazione della partecipazione della Fondazione, che non è stata oggetto di compravendita. In questo caso la differenza positiva di euro 35,08 è stata imputata ad incremento delle riserve indisponibili derivanti da partecipazioni senza valore di liquidazione.

Organismo	Partita IVA.	% di partecipazione al 31/12	Metodo di valutazione	Valutazione
AUSM Srl	02686430139	100	Patrimonio netto al 31/12/2016 (primo esercizio di adozione del principio alleg.4/3)	4.348.826,00
SILEA SpA	00912620135	1,007	Costo storico	274.238,61
Fondazione	03197070133	9,12	Patrimonio netto al 31/12/2016 (primo esercizio di adozione del principio alleg.4/3)	45.015,45
TOTALE				4.668.080,06
di cui				
Controllate				4.348.826,00
Partecipate				274.238,61
Altre				45.015,45

ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE:

Le rimanenze non sono rilevate in contabilità finanziaria, ma devono essere evidenziate nel conto del patrimonio, come consistenza iniziale e finale, e nel conto economico come differenza fra i due valori. E' stato utilizzato un sistema di rilevazione semplificato, tenuto conto della loro scarsa rilevanza a causa dell'assenza di una contabilità di magazzino, ma anche in considerazione del possibile limitatissimo valore in rapporto ai valori complessivi di bilancio. Le giacenze di magazzino sono state valutate al valore di costo. Esse evidenziano una diminuzione di euro 3.107,23 rispetto al 2017 che è stata inserita tra i componenti negativi della gestione.

CREDITI:

I crediti sono iscritti al valore nominale, ricondotto al presumibile valore di realizzo, attraverso apposito fondo svalutazione crediti portato a diretta diminuzione degli stessi. Nello stato patrimoniale il fondo svalutazione crediti non è iscritto tra le poste del passivo in quanto è portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce. A tal fine il fondo è ripartito tra le tipologie di crediti iscritti nello stato patrimoniale.

La quota annuale di accantonamento pari a euro 110.651,99 è inserita nella voce «svalutazione dei crediti» dei costi di gestione del conto economico. L'accantonamento al fondo è determinato considerando innanzitutto l'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità iscritto in bilancio, destinato a confluire nell'avanzo di amministrazione accantonato, il quale ha la funzione di «svalutare» i crediti iscritti nello stato patrimoniale corrispondenti ai residui attivi iscritti nel conto del bilancio. Il valore dei crediti previsti in contabilità finanziaria è uguale a quello inserito in contabilità economica al netto del fondo svalutazione crediti. Si riporta qui di seguito una tabella con l'indicazione del valore lordo e netto dei crediti di dubbia esigibilità inseriti nel conto del bilancio 2018.

Descrizione	Valore lordo	Fondo crediti dubbia esigibilità al 31/12/2017	Quota anno fondo di crediti dubbia esigibilità 2018	Valore netto
Crediti di natura tributaria (titolo I)	914.985,67	582.011,18	66.012,84	266.961,65
Crediti da entrate extratributarie (titolo III)	681.252,52	211.393,72	44.639,15	425.219,65
	1.596.238,19	793.404,90	110.651,99	692.181,30

Tuttavia, la voce dei crediti di funzionamento dello stato patrimoniale può non coincidere con il totale dei residui attivi del conto del bilancio. Infatti, nello stato patrimoniale sono iscritti anche i crediti di dubbia esigibilità o inesigibili stralciati dal conto del bilancio, in applicazione del principio contabile 4.2, punto 9.1, vale a dire quei crediti che, trascorsi tre anni dalla loro formazione, qualora non riscossi, possono essere eliminati dal conto del bilancio e conservati in quello del patrimonio.

Nella determinazione dell'ammontare del fondo svalutazione crediti va quindi considerata anche quest'ultima tipologia di crediti. Il fondo svalutazione crediti infatti non può essere mai inferiore all'ammontare del fondo crediti di dubbia esigibilità. L'elenco dei crediti inesigibili stralciati dal conto del bilancio è riportato in allegato al rendiconto per un importo complessivo di euro (articolo

11, comma 3, lettera n, del Dlgs 118/2011). L'ammontare del fondo svalutazione crediti è riportato in detrazione del valore dei crediti che, pertanto, sono iscritti a netto del predetto fondo. Il raccordo tra il fondo crediti di dubbia esigibilità riportato nel bilancio e il fondo svalutazione crediti del conto del patrimonio è evidenziato dalla tabella di seguito riportata:

Fondo debiti di dubbia esigibilità	904.056,89
Fondo svalutazione crediti stralciati dal conto del bilancio	1.171.694,55
TOTALE F.DO SVALUTAZIONE CREDITI	2.075.751,44

Viene stralciata dalle immobilizzazioni finanziarie la voce crediti verso altri soggetti per un ammontare di euro 2.618.729,95 relativa ai crediti di dubbia e difficile esazione eliminati dalla contabilità finanziaria. Il relativo valore è stato rideterminato ed inserito nel fondo svalutazione crediti di cui sopra, il relativo onere è stato riportato tra le sopravvenienze passive del conto economico. Si evidenzia che il fondo svalutazione crediti prudenzialmente è stato determinato in misura pari al credito nominale stralciato dalla contabilità finanziaria.

Il totale crediti è conciliato con la contabilità finanziaria nel seguente modo:

Totale r.a.	2.033.477,53
(-) Fondo crediti di dubbia esigibilità	904.056,89
(+) Crediti da dividendi e riserve AUSM inseriti nel bilancio di previsione 2019	515.000,00
(+) Credito dichiarazione IVA 2018	8.419,72
(-) Crediti per somme riscosse su conto corrente postale	6.598,96
= TOTALE CREDITI STATO PATRIM.LE	1.646.241,40

DISPONIBILITA' LIQUIDE:

Le disponibilità liquide corrispondono nella loro consistenza finale al fondo di cassa al 31/12/2018 certificato dal tesoriere comunale e al saldo al 31 dicembre del conto corrente postale.

Nel rispetto delle norme del testo unico degli enti locali i Comuni sono tenuti a distinguere la cassa libera dalla cassa vincolata. La ripartizione del fondo tra le due voci del piano dei conti patrimoniale è stata effettuata sulla base di dati extra-contabili come segue:

- Istituto tesoriere/cassiere per euro 4.403.509,28
- Istituto tesoriere/cassiere per fondi vincolati per euro 402.438,43

RATEI ATTIVI E RISCONTI ATTIVI:

I ratei attivi sono rappresentati dalle quote di ricavi/proventi che avranno manifestazione finanziaria futura (accertamento dell'entrata), ma che devono, per competenza, essere attribuiti all'esercizio in chiusura (es. fitti attivi).

I risconti attivi sono rappresentati dalle quote di costi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (liquidazione della spesa/pagamento), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi.

La determinazione dei risconti attivi avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

Non sono stati rilevati ratei e risconti attivi.

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

DEBITI DI FINANZIAMENTO:

Corrispondono al residuo capitale dei mutui dell'Ente e sono determinati dalla somma algebrica del debito all'inizio dell'esercizio più gli accertamenti sulle accensioni di prestiti effettuati nell'esercizio meno i pagamento per rimborso di prestiti.

Residuo debito al 31/12/2017	3.943.464,29
Accensione di prestiti nel 2018 (+)	0
Rimborso mutui (-)	561.287,23
Estinzione mutui (-)	494.668,78
Residuo debito al 31/12/2018	2.887.508,28

DEBITI

La corretta applicazione del principio della competenza finanziaria garantisce la corrispondenza tra i residui passivi diversi da quelli di finanziamento e l'ammontare dei debiti di funzionamento. I debiti sono esposti al loro valore nominale.

Il totale dei debiti è riconciliato con i residui passivi come segue:

Totale debiti al 31/12/2018	4.896.425,47
Debiti da finanziamento (-)	2.887.508,28
Residui passivi titolo IV (+)	52.502,31
Residui passivi	2.061.419,50

I debiti sono costituiti da:

- € 999.461,90 da debiti verso fornitori relativi a obbligazioni giuridiche perfezionate esigibili
- € 333.309,74 da debiti per trasferimenti e contributi verso amministrazioni pubbliche e privati
- € 676.145,55 da altri debiti (debiti tributari per imposte e tasse ancora da corrispondere, debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale, per attività svolta per conto terzi e da altri debiti di natura residuale che non sono classificati nelle precedenti voci).

RATEI PASSIVI E RISCONTI PASSIVI:

I ratei passivi sono rappresentati dalle quote di costi/oneri che avranno manifestazione finanziaria futura (liquidazione della spesa), ma che devono per competenza essere attribuiti all'esercizio in chiusura.

Le quote di competenza dei singoli esercizi si determinano in ragione del tempo di utilizzazione delle risorse economiche il cui costo/onere deve essere imputato.

I risconti passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi che hanno avuto manifestazioni finanziaria nell'esercizio (accertamento dell'entrata/incasso), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi.

La determinazione dei risconti passivi avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

Per la corretta definizione della contabilità economico patrimoniale si è provveduto ad integrare i costi del 2018 della produttività del personale e dell'accessorio imputati sul 2019 e finanziati dal fondo pluriennale vincolato. Attraverso la procedura di rateo passivo è stato registrato il costo del personale sul conto economico 2018 per un importo di euro 107.691,94 ed il relativo rateo passivo.

In questa voce confluiscono i trasferimenti da capitale, prima contabilizzati come conferimenti ed ora portati a sterilizzazione secondo una via diversa, ovvero tramite il sistema più aziendalistico dei risconti passivi. Essi sono stati aumentati degli accertamenti del titolo IV dell'entrata al netto delle alienazioni e dei proventi da permessi di costruzione e sono stati diminuiti dei pagamenti per trasferimenti in conto capitale ad altri enti effettuati utilizzando quel tipo di entrata, considerato che si tratta di "ritrasferimenti" dei predetti contributi ricevuti.

La consistenza finale di questi trasferimenti è stata valorizzata nella voce dei Risconti passivi, contributi agli investimenti da altre amministrazioni pubbliche.

I relativi fondi vengono diminuiti di anno in anno delle quote di ricavo proventi da trasferimenti e contributi voce A3 b) rilevate in corrispondenza con le quote di ammortamento che contemporaneamente vanno a diminuire il valore dell'attività patrimoniale.

Lo stato patrimoniale, secondo il nuovo modello, evidenzia i seguenti risultati finali riepilogativi:

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZIONI
Immobilizzazioni immateriali	33.764,88	30.691,73	- 3.073,15
Immobilizzazioni materiali	34.201.181,55	33.785.669,94	- 415.511,61
Immobilizzazioni finanziarie	6.631.357,65	4.668.080,06	- 1.963.277,59
Totale immobilizzazioni	40.866.304,08	38.484.441,73	- 2.381.862,35
Rimanenze	18.863,89	15.756,66	- 3.107,23
Crediti	2.457.717,48	1.646.241,40	- 811.476,08
Attività finanziarie che non confluiscono immobilizzi			
Disponibilità liquide	3.938.587,65	4.812.546,67	+ 873.959,02
Attivo circolante	6.415.169,02	6.474.544,73	+ 59.375,71
Ratei e risconti	0	0	0
TOTALE DELL'ATTIVO	47.281.473,10	44.958.986,46	-2.322.486,64

PASSIVO	31/12/2017	31/12/2018	VARIAZIONI
Patrimonio netto	35.784.758,00	34.313.284,90	- 1.471.473,10
Fondo rischi e oneri			
TFR			
Debiti di finanziamento	3.943.464,29	2.887.508,28	- 1.055.956,01
Debito verso fornitori	1.139.114,39	999.461,90	- 139.652,49
Debiti per trasferimenti	102.322,43	333.309,74	+ 230.987,31
Altri debiti	678.360,11	676.145,55	- 2.214,56
Debiti	5.863.261,22	4.896.425,47	- 966.835,75
Ratei e risconti e contributi agli investimenti	5.633.453,88	5.749.276,09	+ 115.822,21
TOTALE DEL PASSIVO	47.281.473,10	44.958.986,46	-2.322.486,64

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico è stato compilato, in base a quanto precisato in precedenza, secondo il nuovo modello del D.Lgs. 118/2011.

Il risultato economico d'esercizio negativo di € **2.632.947,70** evidenzia i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati, seguendo le voci del nuovo modello di conto economico:

A	Componenti positivi della gestione	+ 9.153.729,80
B	Componenti negativi della gestione	- 8.909.692,57
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE	244.037,23
C	Proventi ed oneri finanziari	- 17.395,18
D	Rettifiche di valore attività finanziarie	-71.360,61
E	Proventi ed oneri straordinari	- 2.656.159,79
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-2.500.878,35
	Imposte	- 132.069,35
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-2.632.947,70

Confrontando il conto economico della gestione al 31.12.2017 e quello al 31.12.2018, i componenti positivi e negativi, secondo i criteri di competenza economica, risultano così sintetizzati:

		2017	2018
A	Componenti positivi della gestione	+ 8.639.204,37	+ 9.153.729,80
B	Componenti negativi della gestione	- 8.792.739,80	- 8.909.692,57
	DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE	-153.535,43	+ 244.037,23
C	Proventi ed oneri finanziari	+ 149.803,80	- 17.395,18
D	Rettifiche di valore attività finanziarie		- 71.360,61
E	Proventi ed oneri straordinari	+ 2.683.421,54	- 2.656.159,79
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		2.679.689,91	- 2.500.878,35
	Imposte	- 124.381,98	- 132.069,35
	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	2.555.307,93	- 2.632.947,70

Il risultato dell'esercizio parte dai dati finanziari della gestione corrente del bilancio. I costi rilevati in questa voce derivano dalle spese liquidate per acquisto di materie prime e/o beni di consumo

rilevate nella contabilità finanziaria, inteso come spese liquidabili ai sensi del TUEL, pertanto si fa riferimento ai residui passivi. I trasferimenti sono stati movimentati con gli accertamenti ed impegni di competenza.

Il conto economico rileva il risultato della gestione economica derivante dalla differenza tra ricavi e costi della gestione rilevati durante l'esercizio 2018. Se lo stato patrimoniale fotografa la situazione patrimoniale e finanziaria all'inizio ed alla fine del periodo amministrativo, il conto economico consente invece di cogliere la gestione nel suo divenire, approfondendo le cause economiche della variazione subita dal patrimonio netto dell'Ente.

Anche il nuovo schema di conto economico presenta una struttura scalare in cui le voci sono classificate secondo la loro natura ed espone non solo il risultato economico dell'esercizio, ma anche alcuni risultati intermedi. Questo tipo di schema consente di giungere ad una comprensione delle modalità di formazione del risultato economico, pur mantenendo intatta la visione unitaria della gestione.

Tuttavia si esprimono perplessità, condivise dalla dottrina e dagli operatori degli Enti Locali, circa l'utilità delle informazioni ricavabili da un conto economico previsto per il complesso delle attività degli Enti Locali, che non hanno scopo di lucro né soggettività fiscale per le imposte dei redditi.

Di seguito si vuole analizzare la composizione di alcune delle voci più significative del conto economico.

PROVENTI DA TRASFERIMENTI E CONTRIBUTI

Nella voce A3 del conto economico, tra i proventi da trasferimenti e contributi, sono state inserite le quote di ammortamento attivo relative ai ricavi pluriennali dell'esercizio destinate a compensare le quote di ammortamento d'esercizio iscritte tra i componenti negativi della gestione. Il valore è stato inserito alla voce A3b – quota annuale di contributi agli investimenti per € 115.134,37.

Infatti le quote di trasferimenti in conto capitale ricevute da altri enti (trasferimenti regionali, provinciali, ecc.) ed utilizzati per investimenti nel patrimonio dell'ente sono da suddividere in più esercizi, quali ricavi, in relazione all'ammortamento che, sul versante dei costi avviene per il bene (demaniale o patrimoniale) acquisito con i trasferimenti stessi. Pertanto nel passivo dello stato patrimoniale il fondo costituito dagli introiti del titolo IV delle entrate registrato in aumento alla voce debiti per trasferimenti e contributi viene diminuito di anno in anno di quote costanti rilevate in corrispondenza con le quote di ammortamento che contemporaneamente vanno a diminuire il valore dell'attività patrimoniale. Così mentre l'ammortamento del bene costituisce costo, la quota di ricavo pluriennale costituisce, appunto, ricavo.

Alla voce A3c) - contributi agli investimenti sono compresi gli accertamenti al titolo IV relativi ai contributi che per la loro natura sono destinati all'acquisto di beni immobili non ammortizzabili, quindi non soggetti alla sterilizzazione per mancato ammortamento, e ai finanziamenti che pur transitando dal bilancio del Comune sono destinati a enti o soggetti terzi.

IVA COMMERCIALE

L'Ente locale è soggetto IVA solo per le attività esercitate in regime di impresa.

Gli accertamenti e gli impegni relativi a tali attività vanno, quindi, rettificati dell'IVA, che non costituisce un provento e un costo per l'Ente, al fine di contabilizzare nel Conto Economico del solo imponibile. L'IVA è, infatti, riscossa e pagata per conto dell'erario.

Per questo motivo dalle entrate del titolo 3° (entrate extratributarie) è stata "stornata" l'IVA a debito pari a € 73.185,58 risultante dai registri IVA e, dal titolo 1° della spesa ("Prestazioni di servizi") è stata "stornata" l'IVA a credito sugli acquisti di parte corrente pari a € 2.370,60 risultante dai registri IVA.

QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO

L'ammortamento economico di tutti i beni durevoli è stato calcolato secondo i coefficienti indicati nel principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale.

Nello stato patrimoniale attivo il valore del fondo ammortamento per ogni singola classe di immobilizzazioni immateriali e materiali è stato detratto direttamente dalla consistenza finale, che è già al netto di tale fondo e che corrisponde quindi al residuo da ammortizzare.

L'importo degli ammortamenti dell'esercizio è indicato nel conto economico tra i componenti negativi della gestione.

Le quote di ammortamento rilevate negli ultimi tre esercizi sono le seguenti:

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€ 1.329.331,50	€ 1.341.182,22	€ 1.354.845,90

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

I proventi straordinari della gestione 2018 si riferiscono a:

PROVENTI	
Insussistenze del passivo	164.083,49
Altre sopravvenienze attive	129.149,23
Proventi da trasferimenti in conto capitale	18.711,40
Plusvalenze da alienazione	70.435,17
Altri proventi straordinari	114.241,25
Totale proventi straordinari	496.620,54

Le insussistenze del passivo sono rappresentate dai minori residui passivi della spesa derivanti dal conto del bilancio.

Le sopravvenienze attive sono rappresentate dai maggiori residui attivi derivanti dal conto del bilancio per euro 50.649,23 e dall'acquisizione gratuita di posti auto presso l'immobile in via C. Battisti per un valore di 78.500,00, come da perizia di stima redatta dall'Agenzia del Territorio.

I proventi da trasferimenti in conto capitale si riferiscono al contributo regionale erogato per abbattimento barriere architettoniche a favore dei privati.

Le plusvalenze da alienazione sono pari alla differenza tra il valore accertato nel conto del bilancio al titolo quarto tipologia 400 "entrate da alienazione di beni materiali e immateriali" e il valore risultante dallo stato patrimoniale.

Alla voce altri proventi straordinari sono state registrate le entrate derivanti da proventi monetizzazione aree standard.

Gli oneri straordinari della gestione 2018 si riferiscono a:

ONERI	
Trasferimenti in conto capitale	
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo di cui:	2.863.422,81
Insussistenze dell'attivo	163.715,75

Sopravvenienze passive	2.618.729,95
Arretrati corrisposti al personale	26.185,02
Rimborsi di imposte e tasse correnti	54.792,09
Minusvalenze da alienazione	0
Altri oneri straordinari	289.357,52
Totale oneri straordinari	3.152.780,33

Insussistenze dell'attivo

Le insussistenze dell'attivo sono rappresentate dai minori residui attivi di tutti i titoli dell'entrata derivanti dal conto del bilancio pari ad euro 162.869,21 ad eccezione dei minori residui attivi dei titoli IV e VI dell'entrata che vanno a ridurre i conferimenti in conto capitale o i debiti di finanziamento (residuo capitale dei muti a carico dell'ente) dello stato patrimoniale passivo. Inoltre si è provveduto a stralciare un terreno erroneamente mantenuto in inventario per il valore di euro 846,54.

Sopravvenienze passive

Si riferiscono ai crediti verso altri soggetti stralciati dalle immobilizzazioni finanziarie per un ammontare di euro 2.618.729,95 relativa ai crediti di dubbia e difficile esazione già eliminati dalla contabilità finanziaria. Per tale importo si è proceduto prudenzialmente ad un accantonamento a fondo svalutazione crediti dell'intero ammontare.

Oneri straordinari

Sono allocati in tale voce gli altri oneri e costi di carattere straordinario di competenza economica dell'esercizio. Vi trovano allocazione le spese liquidate riconducibili a eventi straordinari non ripetitivi. La voce riveste carattere residuale, trovando allocazione in essa tutti i valori economici negativi non allocabili in altra voce di natura straordinaria.

PARAMETRI:
SETTORI TUTTI
DIVISIONI TUTTE
UFFICI TUTTI
COMPETENZA DAL 1900 AL 2017
CAPITOLI TUTTI
TITOLI TUTTI
FUNZIONI TUTTI
INTERVENTI TUTTI
ACC. COMPLET. INC. IN ESERCIZIO N

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
1	1	106	21/0/0	IMU MAGGIORI ACCERTAMENTI IN SEGUITO AD ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE	23 2 1			
		2017	298	IMPOSTA IMU A RECUPERO, PER GLI ANNI 2012-2016		17.554,00		17.554,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		17.554,00		17.554,00
				TOTALE CAPITOLO 21/0/0		17.554,00		17.554,00
1	1	108	11/0/0	ICI-MAGGIORI ACCERTAMENTI IN SEGUITO AD ATTIVITA DI RECUPERO EVASIONE.	23 2 1			
		2017	319	ACCERTAMENTO IN RETTIFICA ICI ANNI 2010-20 11		15.218,25	14.908,25	310,00
				09 145/2017 22/12/2017 E 22/12/2017				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		15.218,25	14.908,25	310,00
				TOTALE CAPITOLO 11/0/0		15.218,25	14.908,25	310,00
1	1	151	171/0/0	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI - TARI	23 2 2			
		2015	229	TASSA SUI RIFIUTI (TARI) ANNO 2015-RUOLO N.2015/02 (DET. N.15/23.04.2015)		72.142,79	3.631,96	68.510,83
				23 15/2015 23/04/2015 E 30/04/2015				
		2015	312	TASSA SUI RIFIUTI PER L'ANNO 2015 (DET. N.24/15.09.2015)		7.014,81		7.014,81
				X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		79.157,60	3.631,96	75.525,64
		2016	241	TASSA SUI RIFIUTI (TARI) ANNO 2016-RUOLO N.2016/03 (DET. N.12/21.04.2016)		109.576,03	9.467,84	100.108,19
				23 15/2015 23/04/2015 E 30/04/2015				
				09 33/2017 10/04/2017 E 10/04/2017				
		2016	367	TASSA RIFIUTI ANNO 2016, COMMISSIONE TRIBU TOPROVINCIALE E ARROTONDAMENTO ANNO 2016		6.294,63	361,06	5.933,57
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		115.870,66	9.828,90	106.041,76
		2017	177	TASSA SUI RIFIUTI (TARI) PER L'ANNO 2017 - LISTA DI CARICO 201700015 RUOLO N. 2017/ 02 -DET.41/2017 - DET 103/2017		212.626,89	86.317,98	126.308,91
				09 41/2017 26/04/2017 E 26/04/2017				
		2017	327	TASSA RIFIUTI (TARI) QUOTE ANNO 2017 - LIS TEDI CARICO NR 201700049 - DET. N.130 DEL 14/12/2017		21.989,19	15.183,06	6.806,13

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		234.616,08	101.501,04	133.115,04
				TOTALE CAPITOLO 171/0/0		429.644,34	114.961,90	314.682,44
1 1 151	180/0/0			TASSA RIFIUTI -PARTITEARRETRATE.	23 2 2			
		2015	320	TASSA SUI RIFIUTI PER GLI ANNI 2012-2011-2010-2009 (DET. N.24 DEL 15.09.2015) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		1.263,12		1.263,12
		2015	323	SANZIONE PECUNIARIA, INTERESSI E SPESE DI NOTIFICA TARSU-ANNI 2012-2011-2010-2009 (DET. N.24/15.09.15) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		4.318,07		4.318,07
		2016	162	TASSA SUI RIFIUTI PER GLI ANNI 2012-2011-2010-DET. N.4/02.03.2016 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016		481,35		481,35
		2016	165	SANZIONE PECUNIARIA TASSA RIFIUTI, INTERES SITASSA RIFIUTI E SPESE DI NOTIFICA TARSU- ANNI2012-2011-2010 (DET. N.4/02.03.2016) 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.107,23		1.107,23
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.588,58		1.588,58
				TOTALE CAPITOLO 180/0/0		7.169,77		7.169,77
1 1 199	165/0/0			ADDIZIONALI EX ECA	23 2 2			
		2015	322	ADDIZIONALE E.C.A. E MAGG. ECA (DET. N.24/15.09.2015) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		55,50		55,50
		2016	164	ADDIZIONALI E.C.A. E MAGG. E.C.A. (DET. N.4/02.03.2016) 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		55,50		55,50
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		48,34		48,34
				TOTALE CAPITOLO 165/0/0		48,34		48,34
				TOTALE CAPITOLO 165/0/0		103,84		103,84
1 1 199	181/0/0			TARES TARI - PARTITE ARRETRATE	23 2			

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
					2			
		2015	314	TASSA SUI RIFIUTI PER L'ANNO 2014 (DET. N.24/15.09.2015) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		26.869,03	52,64	26.816,39
		2015	316	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI PER L'ANNO 2013 (DET. N.24 DEL 15.09.2015) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		5.264,53	38,82	5.225,71
		2015	317	MAGGIORAZIONE TARES PER L'ANNO 2013 (DET. N.24/15.09.2015) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		537,47	4,00	533,47
		2015	319	SANZIONE, INTERESSI E SPESE TARES PER L'ANNO 2013 (DET. N.24 DEL 15.09.2015) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		8.372,85	22,75	8.350,10
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		41.043,88	118,21	40.925,67
		2016	166	TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI PER L'ANNO 2013 (DET. N.4 DEL 02.03.2016) 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016		1.754,82		1.754,82
		2016	167	MAGGIORAZIONE TARES (DET. N.4/02.03.2016) 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016		295,70		295,70
		2016	168	SANZIONI TARES, INTERESSI TARES E SPESE TARES PER L'ANNO 2013 (DET. N.4/02.03.2016) 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016		3.804,85		3.804,85
		2016	242	TASSA SUI RIFIUTI PER L'ANNO 2016 (DET. N.12/21.04.2016) X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		2.189,03		2.189,03
		2016	369	TASSA RIFIUTI ANNO 2015, COMMISSIONE SI TRIBUTO PROVINCIALE E ARROTONDAMENTO ANNO 2015		168,63		168,63
		2016	371	TASSA RIFIUTI ANNI 2015-2014, COMMISSIONE TRIBUTO PROVINCIALE E ARROTONDAMENTO ANNI 2015-2014		2.107,16	68,59	2.038,57
		2016	373	SANZIONE, INTERESSI, SPESE TARI E ARROTONDAMENTO ANNI 2015-2014		2.688,00	106,00	2.582,00
		2016	374	MAGGIORAZIONE TARES		5,91		5,91
		2016	375	TRIBUTO COMUNALE SU RIFIUTI E SERVIZI, COMMISSIONE TRIBUTO PROVINCIALE E ARROTONDAMENTO ANNO 2013		20,14		20,14
		2016	377	SANZIONE, INTERESSI, SPESE TARES E ARROTONDAMENTO ANNO 2013		53,00		53,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		13.087,24	174,59	12.912,65
2017	178			TASSA SUI RIFIUTI (TARI) E CONTRIBUTO PROVINCIALE ANNO 2017 - LISTA DI CARICO 201700015 RUOLO 2017/02 (DET.41/2017) 09 41/2017 26/04/2017 E 26/04/2017		126,18	36,23	89,95
2017	232			TARES ARRETRATI 2013 - DET. N. 71 DEL 11/08/2017 09 71/2017 11/08/2017 E 11/08/2017		344,00	12,00	332,00
2017	264			TASSA RIFIUTI ANNI 2015 E 2014, TRIBUTO PROV. E ARROTONDAMENTO - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVIT A' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		3.729,42	333,08	3.396,34
2017	266			TARI - SANZIONI INTERESSI E SPESE ANNI 201 5 E 2014 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045 "		3.517,00	235,32	3.281,68
2017	267			TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI,SERVIZI, TRIBUTO PROV. E ARROTONDAMENTO ANNO 2013 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		56,20		56,20
2017	268			MAGGIORAZIONE TARES E ARROTONDAMENTO ANNO 2013 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZ IONEED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		18,00		18,00
2017	270			TARES - SANZIONI, INTERESSI, SPESE E ARROTONDAMENTO ANNO 2013 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVIT A' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		160,00		160,00
2017	271			TASSA RIFIUTI ANNI 2016-2015-2014, TRIBUTO PROVINCIALE E ARROTONDAMENTO - DET.106 D EL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVIT A' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		196,23	68,90	127,33
2017	273			TARI - SANZIONI, INTERESSE, SPESE E ARROTONDAMENTO ANNO 2016-2015-2014 - DET . 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		118,00	91,68	26,32
2017	329			TASSA RIFIUTI (TARI) QUOTE ANNO 2016 - LIS TADI CARICO NR 201700050 - DET. N.130 DEL 14/12/2017		4.988,66	4.411,56	577,10
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		13.253,69	5.188,77	8.064,92
				TOTALE CAPITOLO 181/0/0		67.384,81	5.481,57	61.903,24

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
1	1	498	175/0/0	ADDIZIONALE PROV.LE TARI	23 2 2			
		2015	230	ADDIZIONALE PROV.LE - ANNO 2015 TASSA SUI RIFIUTI (TARI) - RUOLO N.2015/02 (DET. N.15/23.04.2015)		4.265,43		4.265,43
		2015	313	ADDIZIONALE PROV.LE PER L'ANNO 2015-TASSA SUI RIFIUTI (DET. N.24 DEL 15.09.2015)		362,19		362,19
		2015	315	ADDIZIONALE PROV.LE PER L'ANNO 2014-TASSA SUI RIFIUTI (DET. N.24 DEL 15.09.2015)		1.338,91	2,61	1.336,30
		2015	318	ADDIZIONALE PROV.LE PER L'ANNO 2013 (DET. N.24/15.09.2015)		262,59	1,93	260,66
		2015	321	ADDIZIONALE PROV.LE PER GLI ANNI 2012-2011-2010-2009 (DET. N.24 DEL 15.09.2015)		44,61		44,61
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		6.273,73	4,54	6.269,19
		2016	163	ADDIZIONALE PROVINCIALE PER GLI ANNI 2012-2011-2010 (DET. N.4/02.03.2016)		24,08		24,08
		2016	169	ADDIZIONALE PROVINCIALE PER L'ANNO 2013 (DET. N.4/02.03.2016)		90,62		90,62
		2016	243	ADDIZIONALE PROV.LE - ANNO 2016 TASSA SUI RIFIUTI (TARI) - RUOLO N.2016/03 (DET. N.12/21.04.2016)		5.519,16	471,81	5.047,35
		2016	368	ADDIZIONALE PROVINCIALE 2016		313,37	17,94	295,43
		2016	370	ADDIZIONALE PROVINCIALE 2015		8,37		8,37
		2016	372	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNI 2015-2014		104,84	3,41	101,43
		2016	376	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNO 2013		0,95		0,95
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		6.061,39	493,16	5.568,23
		2017	179	ADDIZIONALE PROV.LE - ANNO 2017 TASSA SUI RIFIUTI (TARI) - LISTA DI CARICO 2017000		10.538,51	4.298,47	6.240,04

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				15 -RUOLO N.2017/02 (DET. 41/2017 E DET. 103/2017) 09 41/2017 26/04/2017 E 26/04/2017				
		2017	265	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNI 2015 E 2014 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		185,58	16,58	169,00
		2017	269	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNO 2013 - DET. 1 06DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIV ITA'LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		2,80		2,80
		2017	272	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNI 2016-2015-201 4 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045"		9,77	3,44	6,33
		2017	328	TARI- TRIBUTO PROV. QUOTE ANNO 2017 - LIST A DI CARICO NR 201700049 - DET. N.130 DEL 14/12/2017		1.094,81	755,94	338,87
		2017	330	TARI - TRIBUTO PROV. QUOTE ANNO 2016 - LIS TADI CARICO NR 201700050 - DET. N.130 DEL 14/12/2017		248,34	219,62	28,72
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		12.079,81	5.294,05	6.785,76
				TOTALE CAPITOLO 175/0/0		24.414,93	5.791,75	18.623,18
				TOTALE TITOLO 1		561.489,94	141.143,47	420.346,47
2 1 102	530/0/0			CONTRIBUTO REGIONALE PERASSISTENZA MINORI	42 4 5			
		2017	28	CONTRIBUTO REGIONALE PER ASSISTENZA MINORI ANNO 2017		17.836,02	14.594,32	3.241,70
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		17.836,02	14.594,32	3.241,70
				TOTALE CAPITOLO 530/0/0		17.836,02	14.594,32	3.241,70
2 1 102	770/0/0			CONTRIBUTO COMUNI PER CSE	42 4 8			
		2014	18	CONTRIBUTO PER FREQUENZA CDD - PERIODO SET . 2014/DIC. 2014 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		5.676,00		5.676,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		5.676,00		5.676,00
		2015	32	CONTRIBUTO PER FREQUENZA CDD - PERIODO SET . 2015/DIC. 2015 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		5.676,00	2.064,00	3.612,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		5.676,00	2.064,00	3.612,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				TOTALE CAPITOLO	770/0/0	11.352,00	2.064,00	9.288,00
				TOTALE TITOLO	2	29.188,02	16.658,32	12.529,70
3 1 201	1000/0/0			RETTE ASILO NIDO	44 4 9			
		2014	26	RETTA FREQUENZA ASILO NIDO "PRIMAVERA" - ANNO 2014 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		220,00		220,00
		2017	35	RETTA FREQUENZA ASILO NIDO "PRIMAVERA" - ANNO 2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		7.644,10	6.958,10	686,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		7.644,10	6.958,10	686,00
				TOTALE CAPITOLO	1000/0/0	7.864,10	6.958,10	906,00
3 1 201	1020/0/0			CORRISPETTIVO SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA.	11 1 9			
		2017	303	CORRISPETTIVO SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIV A - ANNO 2017 (DET. N.174 DEL 14/12/2017) 10 125/2015 01/12/2015 E 02/12/2015 10 135/2015 31/12/2015 E 31/12/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		28.418,64	27.763,42	655,22
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		28.418,64	27.763,42	655,22
				TOTALE CAPITOLO	1020/0/0	28.418,64	27.763,42	655,22
3 1 201	1050/0/0			PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI	11 1 9			
		2014	157	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI MESE DI FEBBRA IO 2014 (DET. N. 38/13.03.2014) 10 38/2014 13/03/2014 E		268,00		268,00
		2014	188	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI -MARZO 2014 (DET.N.56/22.04.14) (PACETTA ELENA) 10 56/2014 22/04/2014 E		103,00		103,00
		2014	285	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI OTTOBRE 2014 (DET. N.148/17.11.2014)-FERRARI/BRAMBILLA 10 148/2014 17/11/2014 E 20/11/2014		345,00		345,00
		2014	311	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI DICEMBRE 2014 (DET. N.8/13.01.2015)-ALDE		103,00		103,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				GHI E CATTANEO 10 8/2015 13/01/2015 E 21/01/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		819,00		819,00
		2015	218	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI-FEBBRAIO 2015-DET. N.50/12.05.2015 10 50/2015 12/05/2015 E 22/05/2015		103,00		103,00
		2015	268	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - GIUGNO 2015 (DET. N.77/20.07.2015) 10 77/2015 20/07/2015 E 27/07/2015		206,00		206,00
		2015	283	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI LUGLIO 2015 (DET. N.84 DEL 10.08.2015) 10 84/2015 10/08/2015 E 12/08/2015		206,00		206,00
		2015	302	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI AGOSTO 2015 (DET. N.104 DEL 08.10.2015) 10 104/2015 08/10/2015 E 20/10/2015		77,00		77,00
		2015	333	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI OTTOBRE 2015 (DET. N.120 DEL 16.11.2015) 10 120/2015 16/11/2015 E 16/11/2015		103,00		103,00
		2015	355	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI DICEMBRE 2015 (DET. N.25 DEL 08.02.2016) 10 25/2016 08/02/2016 E 09/02/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		536,00 1.231,00		536,00 1.231,00
		2016	199	PROVENTI DIRITTI CIMITERIALI - MESE DI GENNAIO 2016 (DET. N.53 DEL 31.03.2016) 10 53/2016 31/03/2016 E 11/04/2016		345,00		345,00
		2016	229	CONCESSIONI CIMITERIALI FEBBRAIO 2016 - DIRITTI 10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016		103,00		103,00
		2016	253	CONCESSIONI CIMITERIALI APRILE 2016 - DIRITTI 10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		103,00 551,00		103,00 551,00
		2017	230	CONCESSIONI CIMITERIALI GIUGNO 2017 - DIRITTI - DET.N.109 DEL 30/08/2017 10 82/2017 19/06/2017 E		100,00		100,00
		2017	239	CONCESSIONI CIMITERIALI LUGLIO 2017 - DIRITTI - DET.N. 121 DEL 14/09/2017		180,00		180,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				10 82/2017 19/06/2017 E				
		2017	243	CONCESSIONI CIMITERIALI AGOSTO 2017 - DIRITTI - DET.N. 82 DEL 19/06/2017		103,00		103,00
				10 82/2017 19/06/2017 E				
		2017	286	CONCESSIONI CIMITERIALI SETTEMBRE 2017 - DIRITTI - DET.N.155 DEL 15/11/2017		448,00	103,00	345,00
				10 82/2017 19/06/2017 E				
		2017	326	CONCESSIONI CIMITERIALI NOVEMBRE 2017 - DIRITTI - DET.N.24 DEL 16/01/2018		1.436,00	1.168,00	268,00
				10 82/2017 19/06/2017 E				
		2017	333	CONCESSIONI CIMITERIALI DICEMBRE 2017 - DIRITTI - DET.N. 43 DEL 15/02/2018		2.193,00	2.090,00	103,00
				10 82/2017 19/06/2017 E				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		4.460,00	3.361,00	1.099,00
				TOTALE CAPITOLO 1050/0/0		7.061,00	3.361,00	3.700,00
3 1 201	1051/0/0			PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI	11 1 9			
		2014	156	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI MESE DI FEBBRAIO 2014 (DET. N. 38/13.03.2014) 10 38/2014 13/03/2014 E		680,00		680,00
		2014	187	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI -MARZO 2014 (DET.N.56/22.04.14) (PACETTA ELENA) 10 56/2014 22/04/2014 E		130,00		130,00
		2014	263	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI SETTEMBRE 2014 (DET. N.131/13.10.2014) - BRIANI ANTONIO 10 131/2014 13/10/2014 E 14/10/2014		85,00		85,00
		2014	284	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI OTTOBRE 2014 (DET. N.148/17.11.2014)-PIONTINI/FERRARI 10 148/2014 17/11/2014 E 20/11/2014		750,00		750,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		1.645,00		1.645,00
		2015	217	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI- FEBBRAIO 2015-DET. N.50/12.05.2015 10 50/2015 12/05/2015 E 22/05/2015		75,00		75,00
		2015	252	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI MAGGIO 2015 (DET. N.70/03.07.2015)		85,00		85,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				10 70/2015 03/07/2015 E 14/07/2015				
		2015	267	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - GIUGNO 2015 (DET. N.77/20.07.2015)		465,00		465,00
				10 77/2015 20/07/2015 E 27/07/2015				
		2015	282	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI LUGLIO 2015 (DET. N.84 DEL 10.08.2015)		500,00		500,00
				10 84/2015 10/08/2015 E 12/08/2015				
		2015	301	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI AGOSTO 2015 (DET. N.104 DEL 08.10.2015)		100,00		100,00
				10 104/2015 08/10/2015 E 20/10/2015				
		2015	328	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI SETTEMBRE 2015 (DET. N.116 DEL 09.11.2015)		75,00		75,00
				10 116/2015 09/11/2015 E 16/11/2015				
		2015	354	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI DICEMBRE 2015 (DET. N.25 DEL 08.02.2016)		1.430,00		1.430,00
				10 25/2016 08/02/2016 E 09/02/2016				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		2.730,00		2.730,00
		2016	198	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI - MESE DI GENNAIO 2016 (DET. N.53 DEL 31.03.2016)		680,00		680,00
				10 53/2016 31/03/2016 E 11/04/2016				
		2016	228	CONCESSIONI CIMITERIALI FEBBRAIO 2016 - SERVIZI		130,00		130,00
				10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016				
		2016	238	CONCESSIONI CIMITERIALI MARZO 2016 - SERVI ZI		155,00		155,00
				10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016				
		2016	252	CONCESSIONI CIMITERIALI APRILE 2016 - SERVIZI		100,00		100,00
				10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016				
		2016	265	CONCESSIONI CIMITERIALI MAGGIO 2016 - SERVIZI		70,00		70,00
				10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016				
		2016	350	CONCESSIONI CIMITERIALI OTTOBRE 2016 - SERVIZI - DETERMINA REG.GEN.N.681 SETT.N .182DEL 16.12.2016		75,00		75,00
				10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.210,00		1.210,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
		2017	182	CONCESSIONI CIMITERIALI MARZO 2017 - SERVI ZI- DET. N. 62 DEL 02/05/2017 10 62/2017 02/05/2017 E		160,00		160,00
		2017	238	CONCESSIONI CIMITERIALI LUGLIO 2017 - SERVIZI - DET. N. 121 DEL 14/09/2017 10 82/2017 19/06/2017 E		430,00		430,00
		2017	242	CONCESSIONI CIMITERIALI AGOSTO 2017 - SERVIZI - DET. N. 82 DEL 19/06/2017 10 82/2017 19/06/2017 E		85,00		85,00
		2017	285	CONCESSIONI CIMITERIALI SETTEMBRE 2017 - SERVIZI - DET. N.155 DEL 15/11/2017 10 82/2017 19/06/2017 E		940,00	130,00	810,00
		2017	325	CONCESSIONI CIMITERIALI NOVEMBRE 2017 - SERVIZI - DET. N.24 DEL 16/01/2018 10 82/2017 19/06/2017 E		5.110,00	4.430,00	680,00
		2017	332	CONCESSIONI CIMITERIALI DICEMBRE 2017 - SERVIZI - DET. N. 43 DEL 15/02/2018 10 82/2017 19/06/2017 E		3.970,00	3.770,00	200,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		10.695,00	8.330,00	2.365,00
				TOTALE CAPITOLO 1051/0/0		16.280,00	8.330,00	7.950,00
3 1 301	1150/0/0			PROVENTI CIMITERIALI	13 1 10			
		2014	155	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI-MESE DI FEBBRAIO 2014 (DET. N.38/13.03.2014) 10 38/2014 13/03/2014 E		1.362,00		1.362,00
		2014	186	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI-MARZO 201 4 (DET. N.56/2014) (PACETTA ELENA) 10 56/2014 22/04/2014 E		1.703,00		1.703,00
		2014	283	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI - MESE DI OTTOBRE 2014 (DET. N.148/17.11.2014)-PIONTINI/FERRARI 10 148/2014 17/11/2014 E 20/11/2014		1.583,00		1.583,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		4.648,00		4.648,00
		2015	266	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI - GIUGNO 2015 (DET. N.77/20.07.2015) 10 77/2015 20/07/2015 E 27/07/2015		817,00		817,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
		2015	300	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI - MESE DI AGOSTO 2015 (DET. N.104 DEL 08.10.2015) 10 104/2015 08/10/2015 E 20/10/2015		1.386,00		1.386,00
		2015	353	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI - MESE DI DICEMBRE 2015 (DET. N.25 DEL 08.02.2016) 10 25/2016 08/02/2016 E 09/02/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		2.724,00 4.927,00		2.724,00 4.927,00
		2016	197	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI - MESE DI GENNAIO 2016 (DET. N.53 DEL 31.03.2016) 10 53/2016 31/03/2016 E 11/04/2016		1.480,00		1.480,00
		2016	227	CONCESSIONI CIMITERIALI FEBBRAIO 2016 10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016		925,00		925,00
		2016	251	CONCESSIONI CIMITERIALI APRILE 2016 10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016		1.435,00		1.435,00
		2016	264	CONCESSIONI CIMITERIALI MAGGIO 2016 10 127/2016 16/09/2016 E 16/09/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		234,00 4.074,00		234,00 4.074,00
		2017	237	CONCESSIONI CIMITERIALI LUGLIO 2017 - DET. N. 121 DEL 14/09/2017 10 82/2017 19/06/2017 E		1.147,00		1.147,00
		2017	284	CONCESSIONI CIMITERIALI SETTEMBRE 2017 - DET. N.155 DEL 15/11/2017 10 82/2017 19/06/2017 E		3.059,00	144,00	2.915,00
		2017	324	CONCESSIONI CIMITERIALI NOVEMBRE 2017 - DE T.N.24 DEL 16/01/2018 10 82/2017 19/06/2017 E		9.591,00	8.111,00	1.480,00
		2017	331	CONCESSIONI CIMITERIALI DICEMBRE 2017 - DE T.N. 43 DEL 15/02/2018 10 82/2017 19/06/2017 E TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		14.407,00 28.204,00	13.959,00 22.214,00	448,00 5.990,00
				TOTALE CAPITOLO 1150/0/0		41.853,00	22.214,00	19.639,00
3 1 301	1170/0/0			PROVENTI CANONI RETICOLOMINORE	32 3 10			
		2016	58	PROVENTI CANONI RETICOLO MINORE - ANNO 2016 (LETTERE DEL 23.02.2016 PROT. DIVERSI) 14 1/2014		1.800,00	750,00	1.050,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.800,00	750,00	1.050,00
		2017	58	PROVENTI CANONI RETICOLO MINORE - ANNO 2017 (LETTERE DEL 08-09/02/2017 PROT. DIVERSI) TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		1.999,09	939,64	1.059,45
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		1.999,09	939,64	1.059,45
				TOTALE CAPITOLO 1170/0/0		3.799,09	1.689,64	2.109,45
3 1 201	1550/0/0			VIOLAZIONE NORME CODICESTRADA.	51 5 13			
		2015	43	PROVENTI VIOLAZIONE NORME CIRCOLAZIONE STRADALE 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		19.472,52	16.838,92	2.633,60
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		19.472,52	16.838,92	2.633,60
		2016	48	PROVENTI VIOLAZIONE NORME CIRCOLAZIONE STRADALE 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		87.185,58		87.185,58
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		87.185,58		87.185,58
		2017	48	PROVENTI VIOLAZIONE NORME CIRCOLAZIONE STRADALE TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		96.794,27	12.419,42	84.374,85
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		96.794,27	12.419,42	84.374,85
				TOTALE CAPITOLO 1550/0/0		203.452,37	29.258,34	174.194,03
3 1 203	1660/0/0			RIMBORSO SPESE TRASPORTOANZIANI E ASSISTITI.	42 4 13			
		2015	69	RIMBORSO SPESE TRASPORTO UTENTI AL C.S.F. COMUNE DI LECCO - PERIODO OTTOBRE 2015/DICEMBRE 2015 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		96,80		96,80
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		96,80		96,80
		2016	69	RIMBORSO SPESE TRASPORTO UTENTI AL C.S.F. COMUNE DI LECCO - ANNO 2016 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		66,40		66,40
		2016	207	RIMBORSO SPESE SERVIZIO DI TRASPORTO VOLONTARI DEL SOCCORSO - I BIMESTRE 2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		95,63		95,63
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		162,03		162,03
		2017	91	RIMBORSO SPESE SERVIZIO DI TRASPORTO VOLONTARI DEL SOCCORSO - I BIMESTRE 2017		125,70	81,00	44,70

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		125,70	81,00	44,70
				TOTALE CAPITOLO 1660/0/0		384,53	81,00	303,53
3 1 203	1661/0/0			RIMBORSO SPESE SERVIZIO PASTI ANZIANI.	42 4 13			
		2016	70	RIMBORSO SPESE SERVIZIO PASTI - MESI DI GEN. 2016/FEB. 2016 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		197,09		197,09
		2017	70	RIMBORSO SPESE SERVIZIO PASTI - MESI DI 2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		1.220,63	1.044,78	175,85
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		1.220,63	1.044,78	175,85
				TOTALE CAPITOLO 1661/0/0		1.417,72	1.044,78	372,94
3 1 203	1663/0/0			RIMBORSO SPESE ASSISTENZA DOMICILIARE.	42 4 13			
		2016	71	RIMBORSO SPESE ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI - MESI DI GEN. 2016/FEB. 2016 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		661,53		661,53
		2017	71	RIMBORSO SPESE ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI - MESI DI 2017 11 25/2017 04/04/2017 E 04/04/2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		2.881,40	2.677,27	204,13
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		2.881,40	2.677,27	204,13
				TOTALE CAPITOLO 1663/0/0		3.542,93	2.677,27	865,66
3 1 203	1665/0/0			RIMBORSO UTENTI PER CSE	42 4 13			
		2015	72	RETTE FREQUENZA C.D.D. - MESE DI DICEMBRE 2015 - MENSA N. 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		1.685,17	400,00	1.285,17
		2016	72	RETTE FREQUENZA C.D.D. - ANNO 2016 14 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		248,40		248,40
		2017	72	RETTE FREQUENZA C.D.D. - RETTA MESE DI 2017		13.427,62	13.341,76	85,86

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
			7	TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		13.427,62	13.341,76	85,86
				TOTALE CAPITOLO 1665/0/0		15.361,19	13.741,76	1.619,43
3 19999	1630/0/0			RIMBORSO DA PRIVATI PERSERVIZI DIVERSI.	22 2 13			
		2015	134	RIMBORSO SPESE NOTIFICAZIONI ATTI -II SEMESTRE ANNO 2014 (PROT. N.2923/I.6 DEL 10.02.2015)		35,28		35,28
		2015	272	RIMBORSO SPESE NOTIFICAZIONI ATTI - I SEMESTRE ANNO 2015 (PROT. N.15221/I.6 DE L 21.07.2015)		35,28	5,88	29,40
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		70,56	5,88	64,68
		2016	134	RIMBORSO SPESE NOTIFICAZIONI ATTI -II SEMESTRE ANNO 2015 (PROT. N.1978/I.6 DEL 28.01.2016)		105,85	23,52	82,33
		2016	288	RIMBORSO SPESE NOTIFICAZIONI ATTI -I SEMESTRE ANNO 2016 (PROT. N.17576/I.6 DE L 04.08.2016)		170,52	58,80	111,72
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		276,37	82,32	194,05
		2017	122	RIMBORSO SPESE NOTIFICAZIONI ATTI -II SEMESTRE ANNO 2016 (PROT. N.2487/I.6 DEL 02.02.2017)		88,20	5,88	82,32
		2017	214	RIMBORSO SPESE NOTIFICAZIONI ATTI -I SEMESTRE ANNO 2017 (PROT. N.15862/I.6 DE L 11.07.2017)		164,52	17,64	146,88
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		252,72	23,52	229,20
				TOTALE CAPITOLO 1630/0/0		599,65	111,72	487,93
3 19999	1730/0/0			CONTRIBUTI DA FONDAZIONIPER ATTIVITÀ BIBLIOTECA	41 4 13			
		2016	385	CONTRIBUTO FONDAZIONE ATTIVITA' BIBLIOTECA TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		5.000,00 5.000,00		5.000,00 5.000,00
		2017	334	CONTRIBUTO FONDAZIONE ATTIVITA' BIBLIOTECA TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		16.000,00 16.000,00		16.000,00 16.000,00
				TOTALE CAPITOLO 1730/0/0		21.000,00		21.000,00
				TOTALE TITOLO 3		351.034,22	117.231,03	233.803,19
4 1 102	2317/0/0			CONTRIBUTO REGIONALE PERREALIZZAZIONE COLLETTORE ZONA INDUSTRIALE SALA	31 3 16			
		2016	154	CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE		51.706,06		51.706,06

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				COLLETTORE ZONA INDUS TRIALE SALA				
				14 1/2004				
				01/01/2004 E 01/01/2004				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		51.706,06		51.706,06
				TOTALE CAPITOLO 2317/0/0		51.706,06		51.706,06
				TOTALE TITOLO 4		51.706,06		51.706,06
9 1 401	6004/0/0			DEPOSITI CAUZIONALI	22			
					2			
					24			
		1985	123	DEPOSITO CAUZIONALE TORRENTBULIGA E FIUME ADDA		671,39		671,39
				14 1/1985				
				01/01/1985 E 01/01/1985				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 1985		671,39		671,39
		1986	21	DEPOSITO CAUZIONALE(MANDATO N.1220/87)		103,29		103,29
				14 1/1986				
				01/01/1986 E 01/01/1986				
		1986	22	DEPOSITO CAUZIONALE(MANDATO N.1281/87)		258,23		258,23
				14 1/1986				
				01/01/1986 E 01/01/1986				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 1986		361,52		361,52
		1993	844	DEPOSITO CAUZIONALE PERCONCESSIONE UTENZA SERVIZIO C.E.D.		774,69		774,69
				14 1/1993				
				01/01/1993 E 01/01/1993				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 1993		774,69		774,69
		1997	205	RECUPERO DEPOSITO CAUZIONALECOLLEGAM. MTCM VV.UU. (MANDATO 3538)		65,85		65,85
				14 1/1997				
				01/01/1997 E 01/01/1997				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 1997		65,85		65,85
		2002	184	DEPOSITO CAUZIONALE XATTRIVERS. FOGNARIO LINEA LECCO/BERGAMO 23+819		781,20		781,20
				14 1/2002				
				01/01/2002 E 01/01/2002				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2002		781,20		781,20
		2006	284	RECUPERO DEPOSITO CAUZIONALECOLLEGAM. MTCM VV.UU. (MANDATO 4368/06)		195,83		195,83
				14 1/2006				
				01/01/2006 E 01/01/2006				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2006		195,83		195,83
		2009	275	DEPOSITO CAUZIONALE PEROCUPAZIONE AREA		4.644,00		4.644,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	ACC.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	REVERSALI	RESIDUO
				DEMANIALE - ANNO 2009				
				14 1/2009				
				01/01/2009 E 01/01/2009				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2009		4.644,00		4.644,00
2015	348			INTEGRAZIONE DEPOSITO CAUZIONALE RINNOVO		158,84		158,84
				CONTRATTO ACCESSO CED MOTORIZZAZIONE				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		158,84		158,84
2017	321			DEPOSITO CAUZIONALE A FAVORE AGENZIA DELLE		5.000,00		5.000,00
				ENTRATE PER ISTITUZIONE SPORTELLI CATAST				
				ALE DECENTRATO				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		5.000,00		5.000,00
				TOTALE CAPITOLO	6004/0/0	12.653,32		12.653,32
				TOTALE TITOLO	9	12.653,32		12.653,32

RIEPILOGO TOTALI PER ANNO

ANNO	TITOLO 1	TITOLO 2	TITOLO 3	TITOLO 4	TITOLO 5	TITOLO 6	TITOLO 7	TITOLO 9	TOTALE
1985								671,39	671,39
1986								361,52	361,52
1993								774,69	774,69
1997								65,85	65,85
2002								781,20	781,20
2006								195,83	195,83
2009								4.644,00	4.644,00
2014		5.676,00	7.332,00						13.008,00
2015	128.357,19	3.612,00	12.968,25					158,84	145.096,28
2016	126.159,56		100.533,68	51.706,06					278.399,30
2017	165.829,72	3.241,70	112.969,26					5.000,00	287.040,68
	420.346,47	12.529,70	233.803,19	51.706,06				12.653,32	731.038,74

PARAMETRI:
SETTORI TUTTI
DIVISIONI TUTTE
UFFICI TUTTI
COMPETENZA DAL 1900 AL 2017
CAPITOLI TUTTI
TITOLI TUTTI
FUNZIONI TUTTI
SERVIZI TUTTI
INTERVENTI TUTTI
IMP. COMPLET. PAG. IN ESERCIZIO N

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
1	1	1	1	91/0/0	13 1 1			
				SPESE PERSONALE:ONERI DIRETTI SEGRETERIA/PERSONALE				
		2016	534	STIPENDI 2015 - RETRIBUZIONE RISULTATO STEFANO SERGIO 10 06/2015 20/08/2015 E 21/08/2015 10 06/2015 11/09/2015 E 21/09/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		2.280,00		2.280,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		2.280,00		2.280,00
				TOTALE CAPITOLO 91/0/0		2.280,00		2.280,00
1	1	2	1	92/0/0	13 1 1			
				SPESE PERSONALE:ONERI RIFLESSI A CARICO COMUNE SEGRETERIA/PERSONALE				
		2016	670	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI 2015 - RETRIBUZIONE RISULTATO STEFANO SERGIO 2015 10 06/2015 11/09/2015 E 21/09/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		616,00		616,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		616,00		616,00
				TOTALE CAPITOLO 92/0/0		616,00		616,00
1	2	1	1	151/0/0	13 1 7			
				IRAP - IMPOSTA REG.LEATTIVITA' PRODUTTIVE PERSONALE SEGRETARIA				
		2016	671	IRAP 2015 - RETRIBUZIONE RISULTATO STEFANO SERGIO 2015 10 06/2015 11/09/2015 E 21/09/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		194,00		194,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		194,00		194,00
				TOTALE CAPITOLO 151/0/0		194,00		194,00
1	2	1	5	333/0/0	23 2 7			
				ADDIZIONALE PROV.LE TARIDESTINATA ALLA PROVINCIA				
		2015	1258	ADDIZIONALE PROV.LE ANNI 2009-2010-2011-2012 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018 09 20/2017		251,84	1,70	250,14

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2015	1259	21/03/2017 E 21/03/2017 ADDIZIONALE PROV.LE ANNO 2013 X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015 09 20/2017		262,59		262,59
		2015	1260	21/03/2017 E 21/03/2017 ADDIZIONALE PROV.LE ANNO 2014 X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015 09 20/2017		1.467,26		1.467,26
		2015	1261	21/03/2017 E 21/03/2017 ADDIZIONALE PROV.LE ANNO 2015 X+ 1000/2015		756,69		756,69
		2015	1262	01/07/2015 E 01/07/2015 ADDIZIONALE PROV.LE MERCATO SETTIMANALE ANNO 2015 X+ 1000/2015		31,21		31,21
		2015	1263	01/07/2015 E 01/07/2015 ADDIZIONALE PROV.LE RUOLO ANNO 2015 23 15/2015 23/04/2015 E 30/04/2015 09 20/2017		7.497,79		7.497,79
				21/03/2017 E 21/03/2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		10.267,38	1,70	10.265,68
		2016	1185	ARRETRATI TARSU ANNI 2012-2011-2010 X+ 1000/2015		24,08		24,08
		2016	1186	01/07/2015 E 01/07/2015 ARRETRATI TARES ANNO 2013 X+ 1000/2015		90,62		90,62
		2016	1187	01/07/2015 E 01/07/2015 TARI RUOLO QUOTE ANNO 2016 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018 09 20/2017		7.122,45	707,72	6.414,73
		2016	1189	21/03/2017 E 21/03/2017 ADDIZIONALE PROV.LE TARI ANNO 2016 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018 09 20/2017		419,81	37,12	382,69
				21/03/2017 E 21/03/2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		7.656,96	744,84	6.912,12
		2017	1194	ADDIZIONALE PROV.LE - ANNO 2017 TASSA SUI RIFIUTI (TARI) - LISTA DI CARICO 201700015		23.248,32	15.382,01	7.866,31

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				- RUOLO N.2017/02 (DET. 41/2017 E DET. 103/2017) 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018				
		2017	1201	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNI 2016-2015-2014 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045" 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018		66,83	60,50	6,33
		2017	1202	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNO 2013 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045" 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		2,80		2,80
		2017	1203	ADDIZIONALE PROVINCIALE ANNI 2015 E 2014 - DET. 106 DEL 19/10/2017 "APPROVAZIONE ED ESECUTIVITA' LISTE DI CARICO 201700043-201700044-201700045" 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018		215,44	46,44	169,00
		2017	1205	ADDIZIONALE PROV.LE SU TARI - ANNO 2017 09 19/2018 15/02/2018 E 15/02/2018		24,56	1,49	23,07
		2017	1436	ADD.LE PROVINCIALE TARI - LISTA 201700050 - DET. N. 130 DEL 14/12/2017 09 1000/2018 01/01/2018 E		1.343,25	945,70	397,55
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		24.901,20	16.436,14	8.465,06
				TOTALE CAPITOLO 333/0/0		42.825,54	17.182,68	25.642,86
1 3 1 2	2292/0/0			SPESA MANUTENZIONE ORDINARIA SEGNALETICA STRADALE.	51 5 301			
		2017	196	SERVIZIO LUCE E SERVIZI CONNESSI (01.02.2017-31.01.2026) (FEBBRAIO 2017 IREN) 12 164/2016 24/11/2016 E 24/11/2016 12 47/2017 12/04/2017 E 18/04/2017		399,59	389,63	9,96
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		399,59	389,63	9,96

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				TOTALE CAPITOLO	2292/0/0	399,59	389,63	9,96
1 3 2 3	291/0/0			COMPENSI ALLO ESATTORE PERRISCOSSIONE TRIBUTI	23 2 302			
		2015	716	SALDO TARES 2013 - SPESE NOTIFICA AVVISI IMPAGATI E FORMAZIONE E RENDICONTAZIONE LISTA DI CARICO 23 12/2015 02/04/2015 E 16/04/2015		1.126,61		1.126,61
		2015	889	TARI 2015 - LISTA DI CARICO 201500008 - CORRISPETTIVO TESORIERE PER INCASSI 23 15/2015 23/04/2015 E 30/04/2015		1.373,20		1.373,20
		2015	1165	COMPENSO TESORIERE BOLLETTINI MAV X+ 1000/2015 01/07/2015 E 01/07/2015		250,80		250,80
		2015	1193	LISTE CARICO 201500008 E 201500010 ICI - ANNI 2006/2010 - COATTIVO - SERVIZIO RISCOSSIONE 09 88/2017 22/09/2017 E 22/09/2017 09 135/2016 15/12/2016 E 15/12/2016		1.925,10		1.925,10
		2015	1194	LISTA CARICO 201500032 TARI 2014 - SPESE DI NOTIFICA E SPESA FORMAZIONE LISTA E RENDICONTAZIONE BOLLETTINI INCASSATI 23 26/2015 14/10/2015 E 28/10/2015		1.335,46		1.335,46
		2015	1348	LISTA DI CARICO 201400030 TARES - RISCOSSIONE COATTIVA 23 38/2015 17/12/2015 E 21/12/2015 09 52/2016 28/07/2016 E 29/07/2016		4.435,43	50,89	4.384,54
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		10.446,60	50,89	10.395,71
		2016	757	CORRISPETTIVO TESORIERE LISTE DI CARICO 201600010 E 201600011 23 4/2016 02/03/2016 E 11/03/2016		85,50		85,50
		2016	847	CORRISPETTIVO TESORIERE LISTA DI CARICO 201600020 (TARI 2015) 23 10/2016 18/04/2016 E 22/04/2016		4.642,10		4.642,10

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2016	852	CORRISPETTIVO TESORIERE LISTA DI CARICO 201600021 (TARI 2016 E ARRETRATI 2015) 23 12/2016 21/04/2016 E 02/05/2016		1.390,90		1.390,90
		2016	995	COMPENSO SERVIZIO RISCOSSIONE INGIUNZIONI PAGAMENTO TARSU ANNI 2012-2011 FLUSSO 201600005 23 25/2016 01/07/2016 E 01/07/2016		152,82		152,82
		2016	1000	LISTA DI CARICO 201600006 TARES - INGIUNZIONI FISCALI 09 52/2016 28/07/2016 E 29/07/2016		41,36		41,36
		2016	1001	RUOLO ORDINARIO COATTIVO ICI ANNI 2005-2006-2007-2008-2009-2010. INGIUNZIONI FISCALI 09 144/2017 22/12/2017 E 22/12/2017 09 112/2018 24/09/2018 E 25/09/2018		120,54	63,22	57,32
		2016	1002	LISTA DI CARICO 201600007. INGIUNZIONI FISCALI 09 54/2016 28/07/2016 E 29/07/2016		606,29		606,29
		2016	1333	LISTE DI CARICO 201600059 - 201600060 - 201600061 - 201600062 - 201600063 - CORRISPETTIVO TESORIERE 09 146/2016 22/12/2016 E 22/12/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		111,15		111,15
		2017	720	LISTA DI CARICO 201700002 TASSA SUI RIFIUTI 2014 E 2015 - INGIUNZIONI FISCALI 09 9/2017 28/02/2017 E 01/03/2017		7.762,34	403,02	7.359,32
		2017	762	SPESE DI NOTIFICA LISTA DI CARICO 201700010 - TARI 2016 E ARRETRATI 2015 09 22/2017 21/03/2017 E 22/03/2017		3.244,00		3.244,00
		2017	763	LISTA DI CARICO 201700010 - TARI 2016 E ARRETRATI 2015 - CORRISPETTIVO TESORIERE 09 22/2017 21/03/2017 E 22/03/2017		1.120,05	111,15	1.008,90
		2017	1008	SPESE DI NOTIFICA LISTA DI CARICO 201700024 - TARES 2013		99,96		99,96

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				09 71/2017 11/08/2017 E 11/08/2017				
		2017	1173	SPESE DI NOTIFICA LISTE DI CARICO 201700043-44-45 TARES E TARI ANNI 2016-2015-2014		111,15	54,15	57,00
				09 106/2017 19/10/2017 E 19/10/2017				
		2017	1241	SPESE DI NOTIFICA LISTA DI CARICO 201700047		350,00		350,00
				09 113/2017 21/11/2017 E 21/11/2017				
		2017	1242	LISTA DI CARICO 201700047 - CORRISPETTIVO TESORIERE		242,25		242,25
				09 113/2017 21/11/2017 E 21/11/2017				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		12.929,75	568,32	12.361,43
				TOTALE CAPITOLO 291/0/0		30.527,01	682,43	29.844,58
1 3 2 5	2381/0/0			SPESE CONSUMI ENERGETICI ILLUMINAZIONE PUBBLICA.	33 3 302			
		2017	198	SERVIZIO LUCE E SERVIZI CONNESSI (01.02.2017-31.01.2026) (FEBBRAIO 2017 IREN)		51.426,07	50.143,75	1.282,32
				12 170/2017 24/11/2017 E 24/11/2017				
				12 142/2017 13/10/2017 E 17/10/2017				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		51.426,07	50.143,75	1.282,32
				TOTALE CAPITOLO 2381/0/0		51.426,07	50.143,75	1.282,32
1 3 2 9	660/0/0			SPESE PRESTAZIONI FUNZIONAMENTO UFFICI COMUNALI.	21 2 302			
		2016	651	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI U.T.-S.S.-UFF. SCUOLA PERIODO APRILE 2016/AGOSTO 2020		8,42		8,42
				09 18/2016 29/03/2016 E 29/03/2016				
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		8,42		8,42
		2017	60	NOLEGGIO 3 FOTOCOPIATRICI U.T.-S.S.-UFF. SCUOLA. PERIODO APRILE 2016 - MARZO 2020		644,69	633,14	11,55
				09 18/2016				

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				29/03/2016 E 29/03/2016				
		2017	899	FOTOCOPIATRICE MULTIFUNZIONE UFFICIO TRIBUTI (60 MESI - 2017/2022)		233,72	175,29	58,43
				09 48/2017				
		2017	1123	10/05/2017 E 10/05/2017 BONIFICA BANCA DATI IMU		15.250,00	8.249,64	7.000,36
				09 82/2017				
				13/09/2017 E 14/09/2017		16.128,41	9.058,07	7.070,34
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017				
				TOTALE CAPITOL0	660/0/0	16.136,83	9.058,07	7.078,76
1 3 2 9	2295/0/0			SPESE MANUTENZIONE IMPIANTI SEMAFORICI.	51 5 301			
		2017	197	SERVIZIO LUCE E SERVIZI CONNESSI (01.02.2017-31.01.2026) (FEBBRAIO 2017 IREN)		983,49	958,96	24,53
				12 164/2016				
				24/11/2016 E 24/11/2016				
				12 47/2017				
				12/04/2017 E 18/04/2017		983,49	958,96	24,53
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017				
				TOTALE CAPITOL0	2295/0/0	983,49	958,96	24,53
1 3 2 9	2382/0/0			SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA RETE ILLUMINAZIONE PUBBLICA.	33 3 301			
		2017	199	SERVIZIO LUCE E SERVIZI CONNESSI (01.02.2017-31.01.2026) (FEBBRAIO 2017 IREN)		9.792,02	9.547,86	244,16
				12 60/2017				
				25/05/2017 E 30/05/2017				
				12 47/2017				
				12/04/2017 E 18/04/2017		9.792,02	9.547,86	244,16
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017				
				TOTALE CAPITOL0	2382/0/0	9.792,02	9.547,86	244,16
1 3 211	471/0/0			SPESE PER PROGETTAZIONI, CONSULENZE TECNICHE..ECC.	31 3 302			
		2017	404	GESTIONE INTEGRATA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO - CONVENZIONE CONSIP ED. 3 LOTTO I		749,63	739,15	10,48

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				12 188/2016 30/12/2016 E 30/12/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		749,63	739,15	10,48
				TOTALE CAPITOLO 471/0/0		749,63	739,15	10,48
1 3 215	2294/0/0			SPESE PRESTAZIONI PER SGOMBERO NEVE DA STRADE E PIAZZE COMUNALI.	33 3 301			
		2016	286	PROTOCOLLO D'INTESA CON TORRE DE' BUSI E CARENNO SPALATURA NEVE SOGNO - ANNO 2016 12 224/2015 23/12/2015 E 29/12/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.000,00		1.000,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.000,00		1.000,00
		2017	1290	SGOMBERO NEVE STRADA COLLE DI SOGNO - STAGIONE INVERNALE 2017/2018 12 191/2017 12/12/2017 E 12/12/2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		1.100,00		1.100,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		1.100,00		1.100,00
				TOTALE CAPITOLO 2294/0/0		2.100,00		2.100,00
1 3 218	653/0/0			SPESE PRESTAZIONI DI ACCERTAMENTO SANITARIO PER I DI PENDENTI.	13 1 302			
		2017	405	GESTIONE INTEGRATA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO - CONVENZIONE CONSIP ED. 3 LOTTO I 12 188/2016 30/12/2016 E 30/12/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		116,28	114,00	2,28
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		116,28	114,00	2,28
				TOTALE CAPITOLO 653/0/0		116,28	114,00	2,28
1 3 299	941/0/0			SPESE PRESTAZIONI PER POLIZIA MUNICIPALE	51 5 302			
		2016	947	ADESIONE CONVENZIONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE POLIZIA LOCALE 01-07-2016-30.06.2021 09 45/2016 17/06/2016 E 17/06/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1,96		1,96
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1,96		1,96
		2017	115	ADESIONE ALLA CONVENZIONE PER IL NOLEGGIO		231,62	227,44	4,18

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				DI APPARECCHIATURE MULTIFUNZIONE. 01.07.2016-30.06.2021 09 45/2016 17/06/2016 E 17/06/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		231,62	227,44	4,18
				TOTALE CAPITOLO 941/0/0		233,58	227,44	6,14
1 3 299	3375/0/0			SPESE PRESTAZIONI FUNZIONAMENTO CENTRO SOCIALE ANZIA NI.	42 4 302			
		2016	53	CONVENZIONE PER REALIZZAZIONE INIZIATIVE SOCIALI 11 193/2014 24/12/2014 E 31/12/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		500,00		500,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		500,00		500,00
		2017	209	CONVENZIONE PER REALIZZAZIONE INIZIATIVE SOCIALI (01.01.2010-31.12.2019) - UTENZE 11 117/2016 25/11/2016 E 25/11/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		500,00		500,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		500,00		500,00
				TOTALE CAPITOLO 3375/0/0		1.000,00		1.000,00
1 4 1 2	2671/0/0			TRASFERIMENTO A IACP SPESE ISTRUTTORIA ALLOGGI E.R.P ..	32 3 5			
		2017	14	ISTRUTTORIA PRATICHE ASSEGNAZIONE ALLOGGI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA - 2017 12 8/2017 20/01/2017 E 20/01/2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		2.500,00		2.500,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		2.500,00		2.500,00
				TOTALE CAPITOLO 2671/0/0		2.500,00		2.500,00
1 4 4 1	674/0/0			CONTRIBUTO A SOGGETTI PRIVATI	43 4 5			
		2017	970	PROGETTO CARIPLO "STORIE DIVERSE PER UN LUOGO COMUNE" - PARTNER (LA VECCHIA QUERCIA) 11 66/2017 30/06/2017 E 30/06/2017 TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		6.348,00		6.348,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		6.348,00		6.348,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				TOTALE CAPITOLO	674/0/0	6.348,00		6.348,00
				TOTALE TITOLO	1	168.228,04	89.043,97	79.184,07
2 2 1 9	22327/0/0			REALIZZAZIONE NUOVO PONTE SUL FIUME ADDA	31 3 201			
		2015	789	REALIZZAZIONE COLLEGAMENTO SP72 SS 639 MEDIANTE REALIZZAZ. NUOVO PONTE SUL FIUME ADDA 04 20/2001 11/04/2001 E 11/04/2001 TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		184.796,09		184.796,09
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		184.796,09		184.796,09
				TOTALE CAPITOLO	22327/0/0	184.796,09		184.796,09
2 2 1 9	22839/0/0			MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA COMUNALE	31 3 201			
		2016	97	CONTRIBUTO PER REALIZZAZIONE CONDUTTURA FOGNARIA E TOMBINATURA 12 186/2016 20/12/2016 E 21/12/2016 06 53/2015 01/06/2015 E 01/06/2015 TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		14.432,20	12.920,76	1.511,44
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		14.432,20	12.920,76	1.511,44
				TOTALE CAPITOLO	22839/0/0	14.432,20	12.920,76	1.511,44
				TOTALE TITOLO	2	199.228,29	12.920,76	186.307,53
3 1 1 2	23055/0/0			CONFERIMENTO CAPITALE ALCONSORZIO LAGHI MINORI	31 3 209			
		2004	1136	SOMMA DISPONIBILE PER IMPEGNOAVANZO 2003 15 1/2004 01/01/2004 E 01/01/2004 TOTALE ANNO COMPETENZA 2004		1.000,00		1.000,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2004		1.000,00		1.000,00
				TOTALE CAPITOLO	23055/0/0	1.000,00		1.000,00
				TOTALE TITOLO	3	1.000,00		1.000,00
4 3 1 4	30001/0/0			RIMBORSO QUOTE CAPITALEMUTUI E PRESTITI.	22			

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
					2 303			
		2017	200	SERVIZIO LUCE E SERVIZI CONNESSI (01.02.2017-31.01.2026) (FEBBRAIO 2017 IREN) - MANUTENZIONE STRAORDINARIA 12 164/2016 24/11/2016 E 24/11/2016 12 47/2017 12/04/2017 E 18/04/2017		24.014,41	389,64	23.624,77
		2017	855	SERVIZIO LUCE E SERVIZI CONNESSI (01.02.2017-31.01.2026) (FEBBRAIO 2017 IREN) - MANUTENZIONE STRAORDINARIA 12 47/2017 12/04/2017 E 18/04/2017		1.263,91	20,51	1.243,40
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		25.278,32	410,15	24.868,17
				TOTALE CAPITOLO 30001/0/0		25.278,32	410,15	24.868,17
				TOTALE TITOLO 4		25.278,32	410,15	24.868,17
7 1 2 1	40002/0/0			RITENUTE ERARIALI.	22 2 99			
		2008	317	VERSAMENTO RITENUTE IRPEF 2008 15 1/2008 01/01/2008 E 01/01/2008		981,27		981,27
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2008		981,27		981,27
				TOTALE CAPITOLO 40002/0/0		981,27		981,27
7 2 4 2	40004/0/0			RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI.	22 2 99			
		1987	5588	TAMANINI SERGIOCONTRATTO DI LOCAZIONE REV. 2380/87 15 1/1987 01/01/1987 E 01/01/1987		177,71		177,71
				TOTALE ANNO COMPETENZA 1987		177,71		177,71
		1988	6900	AVOGADRI ALDACONTRATTO DI LOCAZIONE REV. 690/88 15 1/1988 01/01/1988 E 01/01/1988		144,92		144,92
				TOTALE ANNO COMPETENZA 1988		144,92		144,92

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		1992	9575	VALSECCHI LINO - RICROSIO MARIA AUTORIZZAZIONE N. 1 SVINCOLO IDROGEOLOGICO 15 1/1992 01/01/1992 E 01/01/1992 TOTALE ANNO COMPETENZA 1992		258,23 258,23		258,23 258,23
		1997	1032	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE (REV. 3463) 15 1/1997 01/01/1997 E 01/01/1997		173,01		173,01
		1997	1033	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE (REV. 3466) 15 1/1997 01/01/1997 E 01/01/1997		173,01		173,01
		1997	1038	RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE (REV. 4513) 15 1/1997 01/01/1997 E 01/01/1997 TOTALE ANNO COMPETENZA 1997		258,23 604,25		258,23 604,25
		1998	942	DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO DI LOCAZIONE ALLOGGIO (REV.4206/98) 12 1000/1998 26/01/1998 E TOTALE ANNO COMPETENZA 1998		258,23 258,23		258,23 258,23
		1999	586	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE (REV.1332/99) 15 1/1999 01/01/1999 E 01/01/1999		542,54		542,54
		1999	750	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO FORNITURA ARREDO URBANO (REV.2562/99) 12 208/1999 23/07/1999 E		258,23		258,23
		1999	1069	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE (REV.3675/99) 15 1/1999 01/01/1999 E 01/01/1999 TOTALE ANNO COMPETENZA 1999		129,11 929,88		129,11 929,88
		2000	684	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.2963/28.06.2000) 15 1/2000 01/01/2000 E 01/01/2000		129,11		129,11
		2000	948	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI		129,11		129,11

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				LOCAZIONE (REV.4901/2000) 15 1/2000 01/01/2000 E 01/01/2000				
		2000	954	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.2413/2000) 15 1/2000 01/01/2000 E 01/01/2000		129,11		129,11
		2000	1022	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.3257/2000) 15 1/2000 01/01/2000 E 01/01/2000		129,11		129,11
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2000		516,44		516,44
		2001	673	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE 15 1/2001 01/01/2001 E 01/01/2001		129,11		129,11
		2001	903	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.4913/2001) 15 1/2001 01/01/2001 E 01/01/2001		129,11		129,11
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2001		258,22		258,22
		2002	673	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2984/2002) 15 1/2002 01/01/2002 E 01/01/2002		129,11		129,11
		2002	848	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE ALLOGGIO 15 1/2002 01/01/2002 E 01/01/2002		130,00		130,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2002		259,11		259,11
		2003	716	DEPOSITO CAUZIONALE PER CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.2716/2003) 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		130,00		130,00
		2003	736	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.2823/2003) 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		130,00		130,00
		2003	738	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE (REV.2831/2003) 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		130,00		130,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2003	779	DEPOSITO CAUZIONALE SUCONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV.3124/2003) 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		130,00		130,00
		2003	780	DEPOSITO CAUZIONALE SURILASCIO ATTO AUTORIZZATIVO (REV.3171/03) SC. 30.06.2039 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		440,00		440,00
		2003	793	DEPOSITO CAUZIONALE SURILASCIO ATTO AUTORIZZATIVO (REV.3431/2003) - SCAD.15.07.09 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		337,50		337,50
		2003	880	DEPOSITO CAUZIONALE SUCONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV.3971/2003) 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		130,00		130,00
		2003	921	DEPOSITO CAUZIONALE SUCONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV.4187/2003) 15 1/2003 01/01/2003 E 01/01/2003		130,00		130,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2003		1.557,50		1.557,50
		2004	591	DEPOSITO CAUZIONALE SUROTTURA SEDE STRADALE (REV.1696/2004) 15 1/2004 01/01/2004 E 01/01/2004		510,15		510,15
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2004		510,15		510,15
		2005	426	DEPOSITO CAUZIONALE SUROTTURA SEDE STRADALE (REV.457/2005) 15 1/2005 01/01/2005 E 01/01/2005		618,04		618,04
		2005	486	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO DI LOCAZIONE ALLOGGIO C.SO DANTE N.63 - (REV.893/2005) 15 1/2005 01/01/2005 E 01/01/2005		130,00		130,00
		2005	494	DEPOSITO CAUZIONALE A GARANZIALAVORI DIA 1391 E 1289 O.M. (REV.986/2005) 15 1/2005 01/01/2005 E 01/01/2005		1.000,00		1.000,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2005		1.748,04		1.748,04
		2006	523	DEPOSITO CAUZ. ATTRAVERSAMENTO LINEA		643,15		643,15

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				CISLAGO-SONDRIO (REV. 1082/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014				
		2006	531	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 557/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	532	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 873/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	533	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 1124/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	551	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 1670/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	720	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3261/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	721	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3264/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	742	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3347/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
		2006	781	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3823/06) 12 168/2014 28/10/2014 E 30/10/2014		200,00		200,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2006		2.243,15		2.243,15
		2007	469	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 556/07) 15 1/2007 01/01/2007 E 01/01/2007		200,00		200,00
		2007	622	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 1703/07) 15 1/2007 01/01/2007 E 01/01/2007		200,00		200,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2007	657	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2160/07) 15 1/2007 01/01/2007 E 01/01/2007 TOTALE ANNO COMPETENZA 2007		200,00 600,00		200,00 600,00
		2008	446	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 782/08) 15 1/2008 01/01/2008 E 01/01/2008		200,00		200,00
		2008	700	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3035/08) 15 1/2008 01/01/2008 E 01/01/2008		200,00		200,00
		2008	723	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3395/08) 15 1/2008 01/01/2008 E 01/01/2008 TOTALE ANNO COMPETENZA 2008		200,00 600,00		200,00 600,00
		2009	465	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 1187/09) 10 128/2014 26/08/2014 E 27/08/2014		130,00		130,00
		2009	676	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3041/09) 10 128/2014 26/08/2014 E 27/08/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2009		130,00 260,00		130,00 260,00
		2010	400	DEPOSITO CAUZIONALE SURILASCIO ATTO AUTORIZZATIVO (REV. 307/10) 12 128/2014 26/08/2014 E 27/08/2014		283,53		283,53
		2010	633	DEPOSITO CAUZ. CONCESSIONE AREA DEMANIALE USO INDUSTRIALE (REV. 1874/10) 12 128/2014 26/08/2014 E 27/08/2014		282,60		282,60
		2010	641	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO LOCAZIONE IMMOBILE COMMERCIALE (REV. 1973/10) 12 128/2014 26/08/2014 E 27/08/2014		2.625,00		2.625,00
		2010	687	DEPOSITO CAUZIONALE RILASCIO ATTO AUTORIZZATIVO AI FINI IDRAULICI 12 128/2014		366,70		366,70

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2010	891	26/08/2014 E 27/08/2014 DEPOSITO CAUZIONALE RILASCIOAUTORIZZAZIONE SCARICO ACQUE INDUSTRIALI 12 128/2014 26/08/2014 E 27/08/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2010		295,76 3.853,59		295,76 3.853,59
		2011	534	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOLOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 1557/11) 09 94/2014 01/09/2014 E 01/09/2014		130,00		130,00
		2011	802	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO LOCAZIONE LOCALI 1^ PIANO VILLA GUAGNELLINI 09 94/2014 01/09/2014 E 01/09/2014		500,00		500,00
		2011	853	DEPOSITO CAUZIONALE GARANZIAAUTORIZZAZION IDRAULICHE N. 01/10 A.I. E N. 09/10 A.I. 09 94/2014 01/09/2014 E 01/09/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2011		296,44 926,44		296,44 926,44
		2012	547	CAUZIONE ABBONAMENTO POSTO AUTO SOTTOPIAZZA V. VENETO 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014		45,00		45,00
		2012	549	CAUZIONE ABBONAMENTO POSTO AUTO SOTTOPIAZZA V. VENETO 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014		45,00		45,00
		2012	550	CAUZIONE ABBONAMENTO POSTO AUTO SOTTOPIAZZA V. VENETO 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014		45,00		45,00
		2012	594	DEPOSITO CAUZIONALE CORRETTAESECUZIONE OPERE P.E. N. 15463/2012 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014		10.000,00		10.000,00
		2012	620	DEPOSITO CAUZIONALE GARANZIARIPRISTINO MARCIAPIEDE P.E. 15516/20.07.12 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014		500,00		500,00
		2012	622	CAUZIONE CONTRATTUALE SERVIZIOCOPERTURA ASSICURATIVA RISCHIO FURTO 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014		590,14		590,14

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2012	700	DEPOSITO CAUZIONALE ALIENAZIONE TERRENO LOCALITA' MACORNA 12 126/2014 14/08/2014 E 19/08/2014 TOTALE ANNO COMPETENZA 2012		3.080,00 14.305,14		3.080,00 14.305,14
		2013	488	DEPOSITO CAUZIONALE PONTECARREGGIABILE AD USO RESIDENZIALE 10 95/2016 24/06/2016 E 29/06/2016		399,40		399,40
		2013	522	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2112/13) 10 95/2016 24/06/2016 E 29/06/2016		130,00		130,00
		2013	646	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3266/13) 10 95/2016 24/06/2016 E 29/06/2016		130,00		130,00
		2013	669	DEPOSITO CAUZION. ABBONAMENTOPOSTO AUTO SOTTOPIAZZA VITTORIO VENETO 12 84/2013 10/05/2013 E 14/05/2013		45,00		45,00
		2013	700	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTO - LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 4043/13) 10 95/2016 24/06/2016 E 29/06/2016 TOTALE ANNO COMPETENZA 2013		130,00 834,40		130,00 834,40
		2014	481	CAUZIONE PROVVISORIA LAVORIMANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCO VIA G. DI VITTORIO 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		1.052,50		1.052,50
		2014	484	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOLOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 1544/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		200,00		200,00
		2014	575	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOLOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2274/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		200,00		200,00
		2014	576	DEPOSITO CAUZIONALE AI SENSIART. 193 C.D.S. (REV. 2686/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		588,70		588,70
		2014	596	DEPOSITO CAUZIONALE AI SENSIART. 202		369,00		369,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				C.D.S. (REV. 2934/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014				
		2014	743	DEPOSITO CAUZIONALE ROTTURA SEDE STRADALE (REV. 3757/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		959,00		959,00
		2014	745	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOLOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3942/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		200,00		200,00
		2014	746	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOLOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3942/14) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		100,00		100,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2014		3.669,20		3.669,20
		2015	1014	DEPOSITO CAUZIONALE CANONE POSTO AUTO SOTTOPIAZZA VITTORIO VENETO (REV. 2587/15)		30,00		30,00
		2015	1109	DEPOSITO CAUZIONALE CANONE POSTO AUTO SOTTOPIAZZA VITTORIO VENETO (REV. 2909/15) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		30,00		30,00
		2015	1116	DEPOSITO CAUZIONALE CONTRATTOLOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2889/15) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		200,00		200,00
		2015	1377	DEPOSITO CAUZIONALE AUTORIZZAZIONE EX ART. 21 D.LGS 285/92 (REV. 4995/15) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		500,00		500,00
		2015	1378	DEPOSITO CAUZIONALE CANONE POSTO AUTO SOTTOPIAZZA VITTORIO VENETO (REV. 5011/15) 12 138/2015 24/09/2015 E 28/09/2015		30,00		30,00
		2015	1380	DEPOSITO CAUZIONALE CANONE POSTO AUTO SOTTOPIAZZA VITTORIO VENETO (REV. 5543/15) 12 138/2015 24/09/2015 E 28/09/2015		30,00		30,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2015		820,00		820,00
		2016	1215	DEPOSITO CAUZIONALE SU CANONE POSTO AUTO SOTTOPIAZZA V. VENETO (REV. 638/16) 12 156/2016 07/11/2016 E 07/11/2016		30,00		30,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
		2016	1216	DEPOSITO CAUZIONALE ROTTURA SEDE STRADALE (REV. 851/16) 15 1/2014 01/01/2014 E 01/01/2014		1.400,00		1.400,00
		2016	1221	DEPOSITO CAUZIONALE SEZIONE PRIMAVERA UTENTI ASILO NIDO (REV. 3721/16) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		50,00		50,00
		2016	1224	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2036/16) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		200,00		200,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2016		1.680,00		1.680,00
		2017	822	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE (ART. 193 CDS) 13 5/2017 31/03/2017 E 03/04/2017		148,60		148,60
		2017	947	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE (ART. 193 CDS) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		148,60		148,60
		2017	979	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE (ART. 193 CDS) 13 11/2017 21/06/2017 E 04/07/2017		148,60		148,60
		2017	1066	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE ART. 193 CDS (REV. N. 769/2017) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		594,30		594,30
		2017	1073	DEPOSITO CAUZIONALE SU CANONE POSTO AUTO SOTTOPIAZZA V. VENETO (REV. 199/17) 12 156/2016 07/11/2016 E 07/11/2016 12 45/2017 11/04/2017 E 12/04/2017		30,00		30,00
		2017	1076	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE ART. 193 CDS (REV. N. 1016/2017) 13 10/2017 06/06/2017 E 07/06/2017		594,30		594,30
		2017	1077	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE ART. 193 CDS (REV. N. 1416/2017) 13 10/2017 06/06/2017 E 07/06/2017		849,00		849,00
		2017	1078	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE ART. 193		594,30		594,30

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				CDS (REV. N. 1910/17) 13 10/2017 06/06/2017 E 07/06/2017				
		2017	1079	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE ART. 193 CDS (REV. N. 2773/17) 13 10/2017 06/06/2017 E 07/06/2017		849,00		849,00
		2017	1080	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2450/17) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		200,00		200,00
		2017	1081	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 2903/17) 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		200,00		200,00
		2017	1082	DEPOSITO CAUZIONALE GARA FORNITURA, ASSISTENZA E CENTRALIZZAZIONE DATI DEI PARCOMETRI		188,52		188,52
		2017	1087	CAUZIONE PER FREQUENZA ASILO NIDO "PRIMAVERA" - A.S. 2017/2018		250,00		250,00
		2017	1089	DEPOSITO CAUZIONALE SU CONTRATTO LOCAZIONE ALLOGGIO (REV. 3460/17)		200,00		200,00
		2017	1092	DEPOSITO CAUZIONALE REDAZIONE PROGETTO E D.L. PER SISTEMAZIONE ALVEOLO S10 TORRENTE SERTA		128,00		128,00
		2017	1093	DEPOSITO CAUZIONALE LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI - OPERE DA FALEGNAME		550,00		550,00
		2017	1094	DEPOSITO CAUZIONALE RILIEVO ARCHITETTONICO CAPPELLA CENTRALE CIMITERO MAGGIORE		70,00		70,00
		2017	1096	DEPOSITO CAUZIONALE PROGETTO, D.L. E SICUREZZA LAVORI DI RIPRISTINO SEDE STRADALE VIA SOPRACORNOLA NUOVA		1.867,70		1.867,70
		2017	1098	DEPOSITO CAUZIONALE REDAZIONE TIPO FRAZIONAMENTO NUOVA TANGENZIALINA		129,50		129,50
		2017	1099	DEPOSITO CAUZIONALE FONDO ECONOMALE		233,92		233,92
		2017	1398	DEPOSITO CAUZIONALE PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI E SICUREZZA ASILO NIDO 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		550,00		550,00
		2017	1401	DEPOSITO CAUZIONALE ROTTURA SEDE STRADALE (REV. 3683/17) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		1.500,00		1.500,00
		2017	1402	DEPOSITO CAUZIONALE ROTTURA SEDE STRADALE		3.295,00		3.295,00

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
				(REV. 3771/17) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017				
		2017	1409	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE (ART. 193 CDS) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		593,60		593,60
		2017	1411	DEPOSITO CAUZIONALE FORNITURA DISOLEATORE ACQUE PIAZZALE PIATTAFORMA ECOLOGICA 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		200,00		200,00
		2017	1412	RESTITUZIONE QUOTA PARTE SANZIONE ART. 193 CDS (REV. N. 4962/2017) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		594,30		594,30
		2017	1415	DEPOSITO CAUZIONALE ROTTURA SEDE STRADALE (REV. 5095/17) 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		1.300,00		1.300,00
		2017	1435	CAUZIONE PER FREQUENZA ASILO NIDO "PRIMAVERA" - A.S. 2017/2018 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		250,00		250,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		16.257,24		16.257,24
				TOTALE CAPITOLO 40004/0/0		53.271,84		53.271,84
7 2 4 2	40007/0/0			RESTITUZIONE DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI.	22 2 99			
		2017	1004	VERSAMENTO IMPOSTA REGISTRO SU CONTRATTO COMODATO D'USO LOCALI CORSO DANTE, 18 09 1000/2017 01/01/2017 E 01/01/2017		200,00		200,00
				TOTALE ANNO COMPETENZA 2017		200,00		200,00
				TOTALE CAPITOLO 40007/0/0		200,00		200,00
7 29999	40005/0/0			SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	22 2 99			
		2016	1248	SPESE DI NOTIFICA SU TARES, TARI E TARSU - ANNO 2016 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		1.935,63		1.935,63

P.D.C.	CAPITOLO	ANNO	IMP.	DESCRIZIONE PROVVEDIMENTO	C.AN. CDR V.EC.	ASSESTATO	MANDATI	RESIDUO
TOTALE ANNO COMPETENZA 2016						1.935,63		1.935,63
2017	1416			SPESE DI NOTIFICA SU TARES, TARI E TARSU - ANNO 2017 09 1000/2015 01/01/2015 E 01/01/2015		1.595,74		1.595,74
2017	1418			MAGGIORAZIONE 0,30% TARES		25,00		25,00
TOTALE ANNO COMPETENZA 2017						1.620,74		1.620,74
TOTALE CAPITOLO 40005/0/0						3.556,37		3.556,37
TOTALE TITOLO 7						58.009,48		58.009,48

RIEPILOGO TOTALI PER ANNO							
ANNO	TITOLO 1	TITOLO 2	TITOLO 3	TITOLO 4	TITOLO 5	TITOLO 7	TOTALE
1987						177,71	177,71
1988						144,92	144,92
1992						258,23	258,23
1997						604,25	604,25
1998						258,23	258,23
1999						929,88	929,88
2000						516,44	516,44
2001						258,22	258,22
2002						259,11	259,11
2003						1.557,50	1.557,50
2004			1.000,00			510,15	1.510,15
2005						1.748,04	1.748,04
2006						2.243,15	2.243,15
2007						600,00	600,00
2008						1.581,27	1.581,27
2009						260,00	260,00
2010						3.853,59	3.853,59
2011						926,44	926,44
2012						14.305,14	14.305,14
2013						834,40	834,40

RIEPILOGO TOTALI PER ANNO							
ANNO	TITOLO 1	TITOLO 2	TITOLO 3	TITOLO 4	TITOLO 5	TITOLO 7	TOTALE
2014						3.669,20	3.669,20
2015	20.661,39	184.796,09				820,00	206.277,48
2016	18.599,94	1.511,44				3.615,63	23.727,01
2017	39.922,74			24.868,17		18.077,98	82.868,89
	79.184,07	186.307,53	1.000,00	24.868,17		58.009,48	349.369,25



Codice Ente 10046

CITTÀ DI CALOLZIOCORTE

PROVINCIA DI LECCO

N. 43

Registro Deliberazioni

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 193 D.LGS. 267/2000 - ASSESTAMENTO DEL BILANCIO 2018/2020 DI CUI ALL'ART. 175 C. 8 D.LGS. 267/2000

Il giorno ventisette Luglio duemiladiciotto alle ore 20:00, nella Sala Consiliare del Palazzo Municipale, in P.za V. Veneto, n. 13, è stato convocato, in seduta pubblica ordinaria di prima convocazione, il Consiglio comunale di Calolziocorte.

Alle ore 20:40 risultano presenti all'introduzione del presente punto all'ordine del giorno:

Componente	Presente	Assente
GHEZZI MARCO	X	
VALSECCHI ALDO	X	
VALSECCHI CRISTINA	X	
BALOSSO CELESTINA	X	
MAGGI PAMELA	X	
BONAITI MARCO	X	
DOMENICO	X	
CAREMI LUCA	X	
BUTTI DANIELE	X	
PEDEFERRI EBE	X	

Componente	Presente	Assente
MASTROBERARDINO FABIO	X	
PIO	X	
RIGAMONTI ELEONORA	X	
GANDOLFI DARIO	X	
VALSECCHI CESARE	X	
MAZZOLENI SONIA	X	
COLA PAOLO	X	
COLOSIMO DIEGO	X	
VANOLI DANIELE	X	
TOTALE	17	0

• **Numero di consiglieri presenti al momento della votazione: 17**

Presiede il SINDACO ING. MARCO GHEZZI

Partecipa alla seduta il VICE SEGRETARIO COMUNALE, DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI, che cura la redazione del presente verbale avvalendosi del dott. Sergio Bonfanti, ai sensi dell'art. 36 dello Statuto Comunale

OGGETTO: SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 193 D.LGS. 267/2000 - ASSESTAMENTO DEL BILANCIO 2018/2020 DI CUI ALL'ART. 175 C. 8 D.LGS. 267/2000

Il Sindaco/Presidente sottopone al Consiglio Comunale, per l'approvazione, l'allegata proposta di deliberazione n. 20 del 23-07-2018 convalidata con firma elettronica debole dal Funzionario Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI, DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

IL CONSIGLIO COMUNALE

• Vista la proposta n. 20 del 23-07-2018 di deliberazione relativa all'oggetto, a norma del vigente Piano triennale della prevenzione della corruzione, punto 6 periodo 1 a).

Dato atto che:

- sono stati acquisiti i pareri favorevoli ai sensi del combinato disposto degli artt. 49 - 1° comma e 147-bis e quinquies del D.Lgs. n. 267/2000 e degli artt. 3 e 4 del vigente Regolamento dei Controlli Interni allegati al presente atto;
- non sussistono, ai sensi del punto 9 del Piano triennale della prevenzione della corruzione, obblighi di astensione né conflitti di interesse da parte degli amministratori nell'adozione del presente atto deliberativo.

Visto:

- lo Statuto Comunale;
- il D.Lgs. n. 267/2000.

Preso atto dell'andamento dei lavori consiliari e della discussione svoltasi congiuntamente a quella del punto ad oggetto "Piano triennale delle Opere Pubbliche triennio 2018-2020 Variazione n. 1"

Si procede alla discussione e votazione dell'emendamento presentato dal gruppo consiliare Cambia Calolzio, qui allegato (**All. A**).

– omissis – discussione: a termini dell'art. 63 del vigente Regolamento del Consiglio Comunale il verbale integrale, con l'illustrazione del relatore e gli interventi dei consiglieri, è registrato su file audio e conservato agli atti dell'odierna seduta.

con n. 5 voti favorevoli (consiglieri VALSECCHI CESARE - MAZZOLENI SONIA - COLA PAOLO del gruppo consiliare Cittadini Uniti per Calolziocorte - Lista Civica, consiglieri COLOSIMO DIEGO - VANOLI DANIELE del gruppo consiliare Cambia Calolzio) e n. 12 contrari (consiglieri GHEZZI MARCO - VALSECCHI ALDO - VALSECCHI CRISTINA - BALOSSO CELESTINA - MAGGI PAMELA - BONAITI MARCO DOMENICO - CAREMI LUCA - BUTTI DANIELE - PEDEFERRI EBE - MASTROBERARDINO FABIO PIO - RIGAMONTI ELEONORA - GANDOLFI DARIO), espressi in forma palese dai n. 17 consiglieri votanti su 17 presenti

IL CONSIGLIO COMUNALE

respinge l'emendamento proposto dal gruppo consiliare Cambia Calolzio.

Quindi, messa in votazione la sopra riportata proposta di deliberazione relativa a “Salvaguardia degli equilibri di bilancio di cui all'art. 193 D.Lgs. 267/2000 - Assestamento del bilancio 2018/2020 di cui all'art. 175 c. 8 D.Lgs. 267/2000”, che non subisce modifiche a seguito dell'emendamento presentato e votato

IL CONSIGLIO COMUNALE

con n. 12 voti favorevoli (consiglieri GHEZZI MARCO - VALSECCHI ALDO - VALSECCHI CRISTINA - BALOSSO CELESTINA - MAGGI PAMELA - BONAITI MARCO DOMENICO - CAREMI LUCA - BUTTI DANIELE - PEDEFERRI EBE - MASTROBERARDINO FABIO PIO - RIGAMONTI ELEONORA - GANDOLFI DARIO), n. 2 contrari (consiglieri COLOSIMO DIEGO - VANOLI DANIELE del gruppo consiliare Cambia Calolzio) e n. 3 astenuti (consiglieri VALSECCHI CESARE - MAZZOLENI SONIA - COLA PAOLO del gruppo consiliare Cittadini Uniti per Calolziocorte – Lista Civica), espressi in forma palese dai n. 14 consiglieri votanti su 17 presenti

DELIBERA

1. Di **approvare** la proposta di deliberazione in premessa indicata, nel testo che si allega al presente provvedimento;
2. Di demandare al Responsabile del Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI tutti i successivi provvedimenti inerenti e conseguenti all'adozione del presente provvedimento;
3. Di disporre la trasmissione informatica del presente atto al Settore SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI.

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

con n. 12 voti favorevoli (consiglieri GHEZZI MARCO - VALSECCHI ALDO - VALSECCHI CRISTINA - BALOSSO CELESTINA - MAGGI PAMELA - BONAITI MARCO DOMENICO - CAREMI LUCA - BUTTI DANIELE - PEDEFERRI EBE - MASTROBERARDINO FABIO PIO - RIGAMONTI ELEONORA - GANDOLFI DARIO), n. 2 contrari (consiglieri COLOSIMO DIEGO - VANOLI DANIELE del gruppo consiliare Cambia Calolzio) e n. 3 astenuti (consiglieri VALSECCHI CESARE - MAZZOLENI SONIA - COLA PAOLO del gruppo consiliare Cittadini Uniti per Calolziocorte – Lista Civica), espressi in forma palese dai n. 14 consiglieri votanti su 17 presenti, dichiara il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, c. 4, del D.Lgs. 267/00.

ALLEGATI:

- a) Proposta n. 20 del 23-07-2018 del Servizio CONTABILITA'
- b) Parere regolarità tecnica ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000
- c) Parere regolarità contabile ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000
- d) Parere del Revisore Unico dei Conti
- e) Emendamento presentato dal gruppo consiliare Cambia Calolzio e relativi pareri di regolarità tecnica e contabile, ex art. 49 D.Lgs. n. 267/2000, e del Revisore Unico dei Conti

Proposta di deliberazione di CONSIGLIO numero 20 del 23-07-2018

OGGETTO: SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 193 D.LGS. 267/2000 - ASSESTAMENTO DEL BILANCIO 2018/2020 DI CUI ALL'ART. 175 C. 8 D.LGS. 267/2000

<i>Ufficio Proponente</i>	Settore Servizi Economico-finanziari
<i>Responsabile del procedimento</i>	Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari in coordinamento con i Responsabili dei Settori Servizi Istituzionali, Servizi alla Persona e alla Famiglia, Servizi del Territorio, Servizi di Polizia Locale
<i>Relatore</i>	Sindaco

“Premesso che con deliberazione consiliare n. 9 del 19.01.2018, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione 2018/2020;

Visto che l'Ente applica integralmente i principi di cui al D.Lgs. 118/2011 così come modificati dal D.Lgs. 126/2014 a far data dall'1.1.2016;

Considerato:

- che l'andamento della gestione finanziaria del Comune deve essere oggetto di costante verifica al fine di assicurare il perseguimento degli equilibri di bilancio;
- che si rende altresì necessario procedere ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000 alla salvaguardia degli equilibri di bilancio relativamente alle gestioni di competenza, dei residui e di cassa;
- che si rende ora necessario procedere in base a quanto stabilito dal comma 8 art. 175 del D.Lgs. 267/2000 all'assestamento di bilancio, che attua una verifica generale delle previsioni di entrata e di spesa alla luce delle disposizioni che regolano la finanza locale per l'esercizio in corso e l'effettivo andamento degli accertamenti e degli impegni;
- che, a conclusione della verifica generale sull'andamento della gestione dell'esercizio finanziario 2018, si rendono necessari adeguamenti delle previsioni di alcuni stanziamenti di entrata e di spesa, la cui elaborazione analitica è riportata nell'allegato facente parte integrante del presente provvedimento;

Considerato che entrambi gli adempimenti, in base agli articoli 175, 8° comma, e 193, 2° comma, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 devono essere adottati entro il 31 luglio 2018;

Vista la relazione, allegato sub 1) al presente provvedimento come parte integrante e sostanziale, del Responsabile del Settore Servizi Economico-Finanziari in data 19.07.2018 da cui risulta che:

- per quanto attiene la gestione dei residui 2017 e precedenti, del conto del bilancio allegato al rendiconto di gestione 2017 ed approvato con deliberazione consiliare n. 22 del 27 aprile 2018, non si sono verificati eventi, non rilevati con il predetto rendiconto, tali da comportare uno squilibrio della gestione residui;
- la gestione finanziaria 2018 di competenza e di cassa evidenzia un sostanziale equilibrio;

Ritenuto di dover apportare le variazioni evidenziate dal controllo di gestione al fine di consentire ai Responsabili di Settore di conseguire gli obiettivi di competenza;

Considerato che le variazioni riguardano anche le seguenti poste di parte investimento relative all'esercizio 2018 finanziate:

con maggiori proventi per oneri di urbanizzazione e monetizzazione aree pari a € 200.000,00 destinati a:

- fondo realizzazione edifici di culto per € 2.000,00
- eliminazione barriere architettoniche di € 17.500,00
- manutenzione straordinaria strade per € 95.500,00
- rifacimento allacciamento fognatura asilo nido per € 10.000,00
- realizzazione nuovi loculi cimitero maggiore per € 75.000,00

con contributo regionale per i servizi di educazione e istruzione dalla nascita sino a sei anni pari a euro 47.463,00 destinato a:

- impianto antincendio asilo nido per € 24.400,00
- materiale ignifugo asilo nido per € 23.063,00

con rimborso da Lario Reti Holding di spese per mancato ripristino di manomissioni sedi stradali per euro 35.000,00 destinati alla manutenzione straordinaria strade;

Rilevato che si ritiene necessario applicare parte dell'avanzo di amministrazione accertato con il rendiconto di gestione 2017, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 27.04.2018, per i seguenti interventi:

avanzo libero per spese correnti:

- oneri derivanti dal rinnovo contrattuale elemento perequativo (incremento una tantum del 2018) per € 16.585,95
- estinzione anticipata di mutui per € 560.978,00 di cui € 515.301,00 quota capitale e € 45.677,00 di indennizzo

avanzo vincolato per spese correnti:

- oneri derivanti dal rinnovo contrattuale – arretrati 2016 e 2017 per € 35.286,98
- fondo salario accessorio anno 2018 per € 3.899,32
- rimborso maggiori somme percepite in acconto dalla Prefettura per svolgimento referendum costituzionale del 4.12.2016 per € 14.875,89
- sostegno accesso alla locazione per € 8.137,72
- estinzione anticipata di mutui per € 700,00 quota capitale

avanzo accantonato:

- indennità di fine mandato del Sindaco per € 9.587,46

avanzo vincolato per spese in conto capitale:

- fondo realizzazione edifici di culto per € 15.767,16

avanzo per spese in conto capitale senza vincoli di specifica destinazione:

- Incarico professionale per verifica strutturale dei ponti stradali posti sul territorio comunale per € 25.000,00
- Incarichi professionali inerenti la predisposizione VAS e PGT per € 22.000,00
- Acquisto hardware per € 8.000,00
- Sostituzione centralino palazzo municipale per € 20.000,00
- Interventi per garantire la sicurezza urbana per € 10.000,00
- Fornitura telecamere per ampliamento impianto di videosorveglianza per € 11.600,00
- Manutenzione straordinaria strade per € 275.000,00
- Manutenzione straordinaria arredo urbano per € 30.000,00
- Manutenzione straordinaria rete fognaria per € 50.000,00
- Contributi a privati per rimozione amianto per € 5.050,00

Considerato che l'applicazione dell'avanzo accertato a questi fini è possibile, ai sensi dell'art. 187 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

Considerato che con separata deliberazione in data odierna è stata approvata la modifica del programma triennale ed elenco annuale delle opere pubbliche approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 19.01.2018;

Vista la necessità di provvedere altresì alle seguenti variazioni degli esercizi 2019 e 2020:

- finanziamento della maggiore spesa di € 2.400,00 per compenso al nucleo di valutazione, utilizzando le economie di spesa per prestazioni di servizio ricovero cani randagi;

Considerato che le variazioni al bilancio 2018/2020, risultanti dall'allegato sub. 2) sono relative complessivamente a:

	2018	2019	2020
MAGGIORI ENTRATE	1.905.631,48		
MINORI SPESE	29.430,90	2.400,00	2.400,00
TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO ATTIVO E DIMINUIZIONE PASSIVO	1.935.062,38	2.400,00	2.400,00

MINORI ENTRATE	68.565,00		
MAGGIORI SPESE	1.866.497,38	2.400,00	2.400,00
TOTALE VARIAZIONI IN AUMENTO PASSIVO E DIMINUZIONE ATTIVO	1.935.062,38	2.400,00	2.400,00

Considerato che la variazione di bilancio proposta è coerente:

- con l'obiettivo di riduzione della spesa del personale rispetto alla media del triennio 2011/2013, così come disposto dalla legge n. 296/2006 (finanziaria 2007), art. 1 comma 557 e successive modifiche ed integrazioni, e dal D.L. 90/2014 convertito in L. 114/2014;
- con il nuovo vincolo sul pareggio di bilancio, che sostituisce il patto di stabilità, come disciplinato dai commi 463 e seguenti dell'articolo 1 della legge 11.12.2016, n. 232 (legge di stabilità 2017);

Che le variazioni suindicate vengono apportate nel rispetto degli equilibri di bilancio, garantendo che il fondo di cassa alla fine dell'esercizio non sia negativo;

Considerato che le predette variazioni di bilancio comportano la modifica del DUP 2018/2020, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 54 del 21.11.2017, ed in particolare dell'elenco annuale e del programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 19.01.2018, oggetto di apposita modifica con deliberazione del Consiglio Comunale in data odierna;

Preso atto che sulla proposta di deliberazione è stato acquisito l'allegato parere favorevole del Revisore del Conto;

Visto e ritenuto di condividere e fare propri i contenuti dell'istruttoria resa dal Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico-Finanziari;

SI PROPONE AL CONSIGLIO COMUNALE DI DELIBERARE QUANTO SEGUE

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento e vengono qui integralmente richiamate;
2. di dare atto, in relazione alle risultanze, esposte in narrativa e nell'allegato sub 1), che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione, relative al controllo per la salvaguardia degli equilibri di bilancio ai sensi dell'art. 193 D.Lgs. n. 2000/267, del permanere degli equilibri generali di bilancio e che non si rende necessario adottare misure dirette a ripristinare il pareggio della gestione competenza e della gestione residui né si rende necessario adottare provvedimenti per il ripiano di debiti fuori bilancio o di disavanzo di amministrazione;
3. di introdurre alle previsioni attive e passive del bilancio di previsione 2018/2020, le variazioni che risultano dall'allegato sub. 2), facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
4. di dare atto che con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione, accertato in € 3.244.598,47 con il rendiconto di gestione 2017, risulta applicata al bilancio di previsione 2018 una quota complessiva di € 1.122.468,48 e risultano di conseguenza utilizzate le seguenti quote dell'avanzo:

TIPOLOGIA AVANZO	UTILIZZATI	DA UTILIZZARE
Fondi vincolati	78.667,07	368.227,76
Fondi destinati spese c/capitale	456.650,00	574.069,65
Fondi accantonati	9.587,46	833.865,22
Fondi non vincolati	577.563,95	345.967,36
TOTALI	1.122.468,48	2.122.129,99
	TOTALE AVANZO 2017	3.244.598,47

5. di approvare altresì l'allegato prospetto sub. 3) riportante i dati d'interesse del Tesoriere, che verrà trasmesso alla Banca Popolare di Sondrio filiale di Calolziocorte;
6. di demandare al Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari in coordinamento con i Responsabili dei Settori Servizi Istituzionali, Servizi alla Persona e alla Famiglia, Servizi del Territorio, Servizi di Polizia Locale tutti i successivi provvedimenti inerenti e conseguenti all'adozione del presente provvedimento;
7. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile in considerazione dell'urgenza di provvedere in merito.

Li, 23 luglio 2018

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI
dott.ssa Daniela Valsecchi

IL PRESIDENTE
ING. MARCO GHEZZI

IL FUNZIONARIO VERBALIZZANTE
DOTT. SERGIO BONFANTI

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e ss.mm.ii.

Comune di Calolziocorte
Provincia di Lecco

OGGETTO: Conto consuntivo 2018 - debiti fuori bilancio al 31.12.2018.

I SOTTOSCRITTI

Visto l'art. 194 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 che stabilisce come riconoscibili le seguenti fattispecie di debiti fuori bilancio:

- sentenze esecutive;
- copertura di disavanzi di consorzi, di aziende speciali e di istituzioni, nei limiti degli obblighi derivanti da statuto, convenzione o atti costitutivi, purché sia stato rispettato l'obbligo di pareggio del bilancio di cui all'articolo 114 ed il disavanzo derivi da fatti di gestione;
- ricapitalizzazione, nei limiti e nelle forme previste dal codice civile o da norme speciali, di società di capitali costituite per l'esercizio di servizi pubblici locali;
- procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità;
- acquisizione di beni e servizi, in violazione degli obblighi di cui ai commi 1, 2 e 3 dell'articolo 191, nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza.

D I C H I A R A N O

1. di non essere a conoscenza della esistenza, alla data del 31-12-2018, di passività fuori bilancio riconoscibili ai sensi dell'art. 194 del d.lgs. 2000/267.

Calolziocorte, 21 marzo 2019

**IL FUNZIONARI RESPONSABILE
SERVIZI ISTITUZIONALI**
dott. Sergio Bonfanti

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
SERVIZI DEL TERRITORIO**
arch. Ottavio Federici

**IL FUNZIONARI RESPONSABILE
SERVIZI SOCIALI**
dott. Sergio Bonfanti

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI**
dott.ssa Daniela Valsecchi

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
SERVIZI POLIZIA MUNICIPALE E COMMERCIO**
dott. Andrea Gavazzi

Conto Consuntivo 2018
DEBITI FUORI BILANCIO RICONOSCIUTI NEL BILANCIO 2018

Allegato N

Viso l'art. 194 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267,

il Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari, dott.ssa Daniela Valsecchi

ATTESTA CHE

nel corso dell'esercizio 2018 l'organo consiliare di questo Comune non ha riconosciuto debiti fuori bilancio.

IL RAGIONIERE-CAPO
dott.ssa Daniela Valsecchi


PROSPETTO UTILIZZO PROVENTI PARCHEGGI

Entrata

Risorsa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Incassato
1040-Proventi parcheggi	€ 10.000,00	10.000,00	€ 10.500,00
Totale entrata	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.500,00

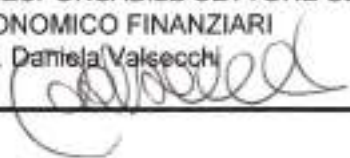
Quota vincolata ai sensi dell'art. 1, comma 451, L. 147/2013

risorsa	denominazione	previsione definitiva	accertam./impegno
1040	Proventi parcheggi	€ 10.000,00	€ 10.500,00
TOTALE ENTRATE		€ 10.000,00	€ 10.500,00

Uscita

	Intervento	Previsione definitiva (importo finanziato con art. 1 c. 451)	Impegno (importo finanziato con art. 208)
Manutenzione strade	1.08.01.03 (2291)	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Manutenzione segnaletica	1.08.01.03 (2292)	€ 6.500,00	€ 7.000,00
Totale spesa vincolata ex art 208 C.d.S		€ 10.000,00	€ 10.500,00

IL RESPONSABILE SETTORE SERVIZI
ECONOMICO FINANZIARI
dott. Daniela Valsecchi



CONTO CONSUNTIVO 2018

Allegato P

PROSPETTO UTILIZZO PROVENTI SANZIONI CODICE STRADA

Entrata

Risorsa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Incassato
1550-Proventi codice della strada	€ 147.130,00	107.130,00	€ 69.585,67
Totale entrata	€ 147.130,00	€ 107.130,00	€ 69.585,67

Quota 50% vincolata ai sensi dell'art. 208, comma 4, del Codice della strada (D.Lgs. 285/92)

risorsa	denominazione	previsione definitiva	accertam./impegno
1550	Violazione norme circolazione stradale	€ 53.565,00	€ 34.792,84
TOTALE ENTRATE		€ 53.565,00	€ 34.792,84

Uscita

	Intervento	Previsione definitiva (importo finanziato con art. 208)	Impegno (importo finanziato con art. 208)
Intervento di sostituzione, di ammodernamento, di potenziamento, di messa a norma e di manutenzione della segnaletica delle strade di proprietà dell'ente	non meno di 12,5%		
Segnaletica orizzontale e verticale	1.08.01.03 (2292)		
Segnaletica luminosa (semafori)	1.08.01.03 (2295)	€ -	
Illuminazione pubblica e servizi connessi (esclusa fornitura dell'energia elettrica)	1.08.02.03 (2382)	€ 13.391,25	€ 8.698,21
Potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale	non meno di 12,5%		
Potenziamento attività controllo/accertamento - spesa investimento	2.03.01.05 (20966)	€ -	€ -
Avanzo vincolato			€ 7.933,27
Acquisto di servizi di controllo e accertamento violazioni	cap. 20966 imp. 2018/1133	€ 13.391,25	€ 764,94
Miglioramento della sicurezza stradale	non meno di 25%		
Manutenzione strade	1.08.01.03 (2291)	€ 26.782,50	€ 17.396,42
Manutenzione strade 100% proventi autovelox			
Totale spesa vincolata ex art 208 C.d.S		€ 53.565,00	€ 34.792,84

IL RESPONSABILE SETTORE
SERVIZI ECONOMICO
FINANZIARI
dott. Daniela Valsecchi

avanzo

Allegato n. Q

CONTO CONSUNTIVO - 2018 -

ELENCO CAPITOLI FINANZIATI CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Quota avanzo di amministrazione accertato con il Conto Consuntivo 2017, approvato con deliberazione n. 22 del 27.04.2018 pari a euro 3.244.598,47.=

Avanzo destinato spese in conto capitale:

Missione	Programma	Titolo	Capitolo	Descrizione	Stanziato	Impegnato
1	2	2	20380	Acquisto arredi archivio	30.000,00	16.128,40
1	6	2	20412	Progettazione	25.000,00	25.000,00
1	6	2	20415	Progettazione nuovo PGT	22.000,00	8.361,52
1	8	2	20672	Acquisto hardware	8.000,00	7.698,00
1	11	2	20671	Sostituzione centralino	20.000,00	19.996,39
3	1	2	20900	Interventi di messa in sicurezza area pedonale	10.000,00	
3	1	2	20964	Fornitura telecamere per videosorveglianza	11.600,00	11.541,20
4	2	2	21552	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	80.000,00	77.655,07
6	1	2	21951	Trasferimento Carpe Diem interventi impianti sportivi	38.000,00	36.000,00
9	2	2	22993	Sistemazione aree verdi	30.600,00	30.381,90
9	2	2	23052	Contributi a privati rimozione amianto	5.050,00	5.028,75
9	4	2	22839	Manutenzione straordinaria fognatura	50.000,00	50.000,00
10	5	2	22275	Manutenzione straordinaria strade	655.000,00	655.000,00
10	5	2	22325	Manutenzione straordinaria arredo urbano	30.000,00	30.000,00
Totale utilizzo parte investimenti					1.015.250,00	972.791,23

Avanzo vincolato:

avanzo

Missione	Programma	Titolo	Capitolo	Descrizione	Stanziato	Impegnato
1	1	1	1	Indennità di fine mandato	8.947,63	8.947,63
1	1	1	41	IRAP su indennità di fine mandato	639,83	639,83
1	2	1	91	Arretrati CCNL 2016-2017	2.343,60	2.343,60
1	2	1	92	Arretrati CCNL 2016-2017	643,22	643,22
1	2	1	151	Arretrati CCNL 2016-2017	199,19	199,19
1	3	1	181	Arretrati CCNL 2016-2017	1.458,74	1.458,74
1	3	1	182	Arretrati CCNL 2016-2017	394,03	394,03
1	3	1	185	Arretrati CCNL 2016-2017	858,00	858,00
1	3	1	186	Arretrati CCNL 2016-2017	228,91	228,91
1	8	1	188	Arretrati CCNL 2016-2017	382,20	382,20
1	8	1	189	Arretrati CCNL 2016-2017	109,62	109,62
1	3	1	241	Arretrati CCNL 2016-2017	123,99	123,99
1	3	1	242	Arretrati CCNL 2016-2017	72,92	72,92
1	8	1	243	Arretrati CCNL 2016-2017	32,49	32,49
1	4	1	271	Arretrati CCNL 2016-2017	1.611,71	1.611,71
1	4	1	272	Arretrati CCNL 2016-2017	437,65	437,65
1	4	1	332	Arretrati CCNL 2016-2017	105,39	105,39
1	6	1	451	Arretrati CCNL 2016-2017	2.107,61	2.107,61
1	6	1	452	Arretrati CCNL 2016-2017	590,02	590,02
1	6	1	454	Arretrati CCNL 2016-2017	795,61	795,61
1	6	1	455	Arretrati CCNL 2016-2017	219,70	219,70
14	4	1	457	Arretrati CCNL 2016-2017	796,90	796,90
14	4	1	458	Arretrati CCNL 2016-2017	220,04	220,04
1	6	1	511	Arretrati CCNL 2016-2017	179,15	179,15
1	6	1	512	Arretrati CCNL 2016-2017	67,63	67,63
14	4	1	513	Arretrati CCNL 2016-2017	67,74	67,74
1	7	1	541	Arretrati CCNL 2016-2017	2.007,11	2.007,11
1	7	1	542	Arretrati CCNL 2016-2017	546,35	546,35
1	7	1	601	Arretrati CCNL 2016-2017	140,43	140,43
1	11	1	633	Fondo salario accessorio	3.899,32	3.899,32
3	1	1	921	Arretrati CCNL 2016-2017	6.004,69	6.004,69
3	1	1	922	Arretrati CCNL 2016-2017	1.656,83	1.656,83
3	1	1	991	Arretrati CCNL 2016-2017	485,69	485,69

avanzo

4	6	1	1541	Arretrati CCNL 2016-2017	1.092,65	1.092,65
4	6	1	1542	Arretrati CCNL 2016-2017	291,51	291,51
4	6	1	1622	Arretrati CCNL 2016-2017	92,88	92,88
5	2	1	1641	Arretrati CCNL 2016-2017	1.190,59	1.190,59
5	2	1	1642	Arretrati CCNL 2016-2017	333,10	333,10
5	2	1	1701	Arretrati CCNL 2016-2017	101,20	101,20
10	5	1	2271	Arretrati CCNL 2016-2017	1.049,68	1.049,68
10	5	1	2272	Arretrati CCNL 2016-2017	287,48	287,48
10	5	1	2341	Arretrati CCNL 2016-2017	89,23	89,23
12	1	1	3081	Arretrati CCNL 2016-2017	1.964,63	1.964,63
12	1	1	3082	Arretrati CCNL 2016-2017	524,17	524,17
12	7	1	3354	Arretrati CCNL 2016-2017	2.521,30	2.521,30
12	7	1	3355	Arretrati CCNL 2016-2017	679,57	679,57
12	7	1	3412	Arretrati CCNL 2016-2017	181,83	181,83
1	2	1	92	Diritti di rogito 2015-2017	7.471,63	7.471,63
1	2	1	96	Diritti di rogito 2015-2018	1.778,25	1.778,25
1	2	1	151	Diritti di rogito 2015-2019	635,09	635,09
50	2	4	30001	Estinzione anticipata mutui	700,00	700,00
TOTALE UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA LEGGE – PARTE CORRENTE					59.358,73	59.358,73
1	11	1	671	Restituzione maggiore acconto percepito per referendum costituzionale	14.875,89	14.875,89
1	11	1	671	Rimborso referendum reg.le	5.816,00	5.816,00
12	6	1	3398	Fondo sostegno affitti	8.137,72	0,00
TOTALE UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI – PARTE CORRENTE					28.829,61	20.691,89
8	1	2	22601	Fondo edifici di culto	15.767,16	15.767,16
TOTALE UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA LEGGE – PARTE INVESTIMENTO					15.767,16	15.767,16
TOTALE UTILIZZO VINCOLI DERIVANTI DA TRASFERIMENTI – PARTE INVESTIMENTO					0,00	0,00
Totale utilizzo parte vincolata					103.955,50	95.817,78

Avanzo libero:

Missione	Programma	Titolo	Capitolo	Descrizione	Stanziato	Impegnato

avanzo

				Rinnovo CCNL elemento perequativo		
1	2	1	91		1.379,94	1.379,94
1	2	1	92		328,43	328,43
1	2	1	151		117,30	117,30
1	3	1	181		593,33	593,33
1	3	1	182		141,21	141,21
1	3	1	185		290,00	290,00
1	3	1	186		69,02	69,02
1	8	1	188		220,00	220,00
1	8	1	189		52,36	52,36
1	3	1	241		50,43	50,43
1	3	1	242		24,65	24,65
1	8	1	243		18,70	18,70
1	4	1	271		740,00	740,00
1	4	1	272		176,12	176,12
1	4	1	332		43,35	43,35
1	6	1	451		1.087,48	1.087,48
1	6	1	452		258,82	258,82
1	6	1	454		390,00	390,00
1	6	1	455		92,82	92,82
14	4	1	457		390,00	390,00
14	4	1	458		92,82	92,82
1	6	1	511		92,44	92,44
1	6	1	512		33,15	33,15
14	4	1	513		33,15	33,15
1	7	1	541		1.230,00	1.230,00
1	7	1	542		292,74	292,74
1	7	1	601		84,15	84,15
3	1	1	921		2.311,11	2.311,11
3	1	1	922		550,04	550,04
3	1	1	991		181,90	181,90
4	6	1	1541		330,00	330,00
4	6	1	1542		78,54	78,54
4	6	1	1622		28,05	28,05
5	2	1	1641		620,00	620,00

avanzo

5	2	1	1642		147,56	147,56
5	2	1	1701		52,70	52,70
10	5	1	2271		939,00	939,00
10	5	1	2272		223,48	223,48
10	5	1	2324	Indennizzo estinzione anticipata mutui	45.677,00	18.613,91
10	5	1	2341		79,82	79,82
12	1	1	3081		1.111,67	1.111,67
12	1	1	3082		264,58	264,58
12	7	1	3354		1.030,83	1.030,83
12	7	1	3355		245,34	245,34
12	7	1	3412		68,92	68,92
50	2	4	30001	Estinzione anticipata mutui	515.301,00	494.668,78
Totale utilizzo avanzo libero					577.563,95	529.868,64

Titolo 1	665.752,29	609.919,26
Titolo 2	1.031.017,16	988.558,39
	1.696.769,45	1.598.477,65

avanzo

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE
STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

CODICE ENTE

1030980130

COMUNE DI CALOLZIOCORTE
PROVINCIA DI LECCO

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2018 – deliberazione consiliare n. __ del __.04.2019

INDICATORI SINTETICI DI BILANCIO				
P1	1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	NO
P2	2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	NO
P3	3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	NO
P4	10.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni	NO

			pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	
P5	12.4	Sostenibilità disavanzo effettiva-mente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	NO
P6	13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo 1 e titolo 2	NO
P7	13.2 + 13.3	Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	(Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento + Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento) / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	NO
INDICATORI ANALITICI DI BILANCIO				
P8		Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	% di riscossione complessiva: (riscossioni c/comp + riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	NO

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO FINANZIARIO
dott.ssa Daniela Valsecchi

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 1

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018(percentuale)
1 Rigidita' strutturale di bilancio			
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	38,96
2 Entrate correnti			
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	101,12
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	96,53
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	82,03
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	78,30
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	110,56
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	105,39
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	90,32
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	86,64
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere			
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 2

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018(percentuale)
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	29,90
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennita' e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	5,00
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali piu' rigide (pers.dip.) o meno rigide (forme di lav.fles.	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,70
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1 gennaio (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	169,81
5 Esternalizzazione dei servizi			
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	28,03
6 Interessi passivi			
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,84
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
7 Investimenti			
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	10,13
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1 gennaio (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	61,65

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 3

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018(percentuale)
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	2,71
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	64,36
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	61,71
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	0,00
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	0,00
8 Analisi dei residui			
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	94,85
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	36,55
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attivita' finanziarie su stock residui passivi per incremento attivita' finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	63,46
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	72,18
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attivita' finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari			
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	78,05
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1 gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	78,40

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 4

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018(percentuale)
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	63,60
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1 gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	87,76
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	25,65
10 Debiti finanziari			
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	12,54
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	14,92
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	13,51
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	207,57
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione			
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	30,42
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	13,32
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	30,13

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 5

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018(percentuale)
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	26,13
12 Disavanzo di amministrazione			
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente	
12.3	Sostenibilit� patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione / Patrimonio netto	
12.4	Sostenibilit� disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
13 Debiti fuori bilancio			
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
14 Fondo pluriennale vincolato			
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	71,61
15 Partite di giro e conto terzi			
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	12,71
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	14,95

**Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori sintetici
Rendiconto esercizio 2018**

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA									
10101	Tipologia 101: IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI	42,43	41,29	49,41	73,84	75,16	87,54	91,53	71,50
10104	Tipologia 104: COMPARTECIPAZIONI DI TRIBUTI	0,61	0,55	0,63	69,66	69,66	65,53	79,70	23,74
10301	Tipologia 301: FONDI PEREQUATIVI DA AMMINISTRAZIONI CENTRALI	8,79	7,50	8,90	97,04	96,85	100,00	100,00	100,00
10000 Totale TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	51,83	49,34	58,94	77,02	77,83	88,88	92,68	71,35
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI									
20101	Tipologia 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	6,13	5,99	5,76	75,25	76,55	74,88	67,30	94,97
20103	Tipologia 103: TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00
20000 Totale TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	6,13	5,99	5,76	74,89	76,21	75,01	67,30	95,06
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE									
30100	Tipologia 100: VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	4,46	4,28	5,00	77,00	77,91	83,95	85,32	79,29
30200	Tipologia 200: PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI	1,66	1,22	1,48	37,39	30,61	28,79	46,01	14,42
30300	Tipologia 300: INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
30400	Tipologia 400: ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	3,53	1,92	1,66	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30500	Tipologia 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	6,50	7,94	8,10	73,39	78,73	75,74	70,78	91,54
30000 Totale TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	16,15	15,36	16,24	73,19	74,06	73,05	75,99	64,78
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
40200	Tipologia 200: CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	3,33	1,87	0,00	95,02	43,52	50,28	21,48
40300	Tipologia 300: ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,12	0,11	0,16	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40400	Tipologia 400: ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	4,68	3,89	0,61	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40500	Tipologia 500: ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3,23	4,61	6,13	92,22	94,89	96,29	96,11	100,00
40000 Totale TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	8,03	11,94	8,77	94,53	96,58	83,20	86,67	48,08
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI									
60300	Tipologia 300: ACCENSIONE MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE	1,92	1,75	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
60000 Totale TITOLO 6	ACCENSIONE PRESTITI	1,92	1,75	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO									
90100	Tipologia 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	10,93	11,06	9,87	95,29	95,75	99,10	99,09	100,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacita' di riscossione
Rendiconto esercizio 2018

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
90200	Tipologia 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	5,01	4,56	0,42	94,84	94,84	79,18	99,99	0,01
90000 Totale TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	15,94	15,62	10,29	95,14	95,48	98,09	99,13	42,29
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	80,20	81,69	85,45	88,64	70,83

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programm a: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programm a: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE							
01	ORGANI ISTITUZIONALI	0,61	0,00	0,72	0,00	0,87	0,00	0,17
02	SEGRETERIA GENERALE	3,27	0,00	2,81	2,30	3,11	2,30	1,74
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	1,84	0,00	1,52	0,48	1,88	0,48	0,24
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	2,58	0,00	2,02	0,15	2,20	0,15	1,37
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	1,57	0,00	0,86	3,56	0,86	3,56	0,89
06	UFFICIO TECNICO	3,02	0,00	4,02	10,27	3,98	10,27	4,15
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	2,25	0,00	1,61	0,15	1,76	0,15	1,07
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	0,79	0,00	0,74	0,09	0,93	0,09	0,04
10	RISORSE UMANE	0,36	0,00	0,25	0,00	0,19	0,00	0,48
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	4,25	0,00	3,77	4,60	4,02	4,60	2,85
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	20,54	0,00	18,32	21,60	19,80	21,60	13,00
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA							
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	3,62	0,00	3,33	0,41	3,92	0,41	1,19
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	3,62	0,00	3,33	0,41	3,92	0,41	1,19
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO							
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0,69	0,00	0,55	0,00	0,68	0,00	0,10
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	3,44	0,00	3,19	5,84	3,15	5,84	3,33
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	1,70	0,00	1,34	0,27	1,62	0,27	0,31
07	DIRITTO ALLO STUDIO	0,46	0,00	0,35	0,00	0,38	0,00	0,23

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 2

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programm a: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programm a: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	6,29	0,00	5,43	6,11	5,83	6,11	3,97
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI							
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	0,17	0,00	0,13	0,00	0,16	0,00	0,01
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	1,45	0,00	1,15	0,11	1,44	0,11	0,13
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	1,62	0,00	1,28	0,11	1,60	0,11	0,14
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO							
01	SPORT E TEMPO LIBERO	1,98	0,00	1,91	0,00	1,53	0,00	3,29
02	GIOVANI	0,11	0,00	0,08	0,00	0,11	0,00	0,00
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	2,09	0,00	1,99	0,00	1,64	0,00	3,29
07	TURISMO							
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,03
	TURISMO	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,03
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA							
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	0,24	0,00	0,43	0,00	0,14	0,00	1,47
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	0,33	0,00	0,25	0,00	0,30	0,00	0,06
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	0,57	0,00	0,68	0,00	0,44	0,00	1,53
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	1,77	0,00	3,26	4,61	3,71	4,61	1,64
03	RIFIUTI	10,06	0,00	7,69	0,00	9,71	0,00	0,35

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 3

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0,56	0,00	0,89	3,36	0,63	3,36	1,84
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	12,39	0,00	11,84	7,97	14,05	7,97	3,83
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'							
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	7,87	0,00	16,23	57,08	15,51	57,07	18,66
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	7,87	0,00	16,23	57,08	15,51	57,07	18,66
11	SOCCORSO CIVILE							
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0,10	0,00	0,07	0,00	0,04	0,00	0,20
	SOCCORSO CIVILE	0,10	0,00	0,07	0,00	0,04	0,00	0,20
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	4,92	0,00	4,65	3,69	5,54	3,69	1,41
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	7,82	0,00	5,92	0,00	7,32	0,00	0,85
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	1,59	0,00	1,19	0,00	1,26	0,00	0,95
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	1,57	0,00	1,16	0,00	0,42	0,00	3,86
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	0,24	0,00	0,23	0,00	0,18	0,00	0,42
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	1,63	0,00	1,29	0,15	1,64	0,15	0,06
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	0,24	0,00	0,18	0,00	0,22	0,00	0,05
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	1,40	0,00	1,68	2,73	1,17	2,73	3,50
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	19,41	0,00	16,30	6,57	17,75	6,57	11,10
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ							

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 4

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento / totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	0,04	0,00	0,04	0,00	0,04	0,00	0,02
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	0,71	0,00	0,61	0,15	0,74	0,15	0,14
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	0,75	0,00	0,65	0,15	0,78	0,15	0,16
20	FONDI E ACCANTONAMENTI							
01	FONDO DI RISERVA	0,21	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,37
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	2,02	0,00	1,53	0,00	0,00	0,00	7,08
03	ALTRI FONDI	0,34	0,00	1,43	0,00	0,00	0,00	6,63
	FONDI E ACCANTONAMENTI	2,57	0,00	3,04	0,00	0,00	0,00	14,08
50	DEBITO PUBBLICO							
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	1,09	0,00	0,82	0,00	1,05	0,00	0,00
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	5,19	0,00	7,07	0,00	8,42	0,00	2,16
	DEBITO PUBBLICO	6,28	0,00	7,89	0,00	9,47	0,00	2,16
99	SERVIZI PER CONTO TERZI							
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	15,89	0,00	12,94	0,00	9,17	0,00	26,66
	SERVIZI PER CONTO TERZI	15,89	0,00	12,94	0,00	9,17	0,00	26,66

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacita' di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 1

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
		Capacita' di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacita' di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacita' di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacita' di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacita' di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE					
01	ORGANI ISTITUZIONALI	95,09	92,28	93,76	93,54	100,00
02	SEGRETERIA GENERALE	96,08	90,27	96,16	96,85	81,33
03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	92,59	95,05	95,20	94,83	100,00
04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	68,80	68,95	63,37	72,18	33,99
05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	85,46	74,38	77,54	62,99	100,00
06	UFFICIO TECNICO	104,07	75,30	92,95	92,68	99,92
07	SERVIZIO ELETTORALE E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	97,68	96,59	97,24	97,16	100,00
08	STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI	88,88	92,92	88,11	86,87	100,00
10	RISORSE UMANE	93,79	92,70	54,86	49,37	99,92
11	ALTRI SERVIZI GENERALI	85,84	84,17	86,47	87,31	81,43
	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	89,25	83,72	87,14	88,92	72,28
03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA					
01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	92,02	94,53	95,20	94,82	99,98
	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	92,02	94,53	95,20	94,82	99,98
04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO					
01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	80,65	81,52	62,14	53,21	100,00
02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	86,54	85,41	76,31	69,90	100,00
06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	94,83	93,22	86,76	86,01	100,00
07	DIRITTO ALLO STUDIO	73,72	73,72	65,10	50,68	100,00
	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	86,79	85,88	76,24	71,28	100,00
05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacita' di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 2

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
		Capacita' di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacita' di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacita' di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacita' di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacita' di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO	100,00	100,00	88,43	88,43	0,00
02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	88,51	91,71	92,35	91,47	100,00
	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	89,61	92,48	91,98	91,16	100,00
06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO					
01	SPORT E TEMPO LIBERO	86,51	80,59	67,82	62,49	100,00
02	GIOVANI	80,90	80,90	79,77	76,65	100,00
	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	86,19	80,60	68,59	63,42	100,00
07	TURISMO					
01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TURISMO	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA					
01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	100,00	97,13	100,00	100,00	0,00
02	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE	67,43	78,20	76,14	70,48	87,28
	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	78,25	88,35	81,71	79,77	87,28
09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	68,66	69,94	66,90	56,70	99,20
03	RIFIUTI	86,21	91,55	92,35	91,14	100,00
04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	174,29	95,84	88,70	82,08	94,22
	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	87,56	85,98	85,70	82,85	99,28
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'					
02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	81,67	76,04	71,68	82,37	35,46

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacita' di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 3

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
		Capacita' di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacita' di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacita' di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacita' di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacita' di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	81,67	76,04	71,68	82,37	35,46
11	SOCCORSO CIVILE					
01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	55,57	64,83	94,27	83,21	100,00
	SOCCORSO CIVILE	55,57	64,83	94,27	83,21	100,00
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	73,92	83,24	81,16	75,15	100,00
02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	68,18	74,01	77,03	67,14	100,00
03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	91,39	91,30	87,27	86,42	94,63
04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	94,80	94,68	70,22	68,27	100,00
06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	96,36	95,86	96,54	96,41	100,00
08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	89,54	85,29	80,12	76,26	100,00
	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	76,86	81,80	80,83	75,02	99,85
14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ					
02	COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI	82,95	85,38	79,50	75,81	100,00
04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	95,48	95,56	95,54	95,34	100,00
	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	94,71	94,90	94,57	94,29	100,00
20	FONDI E ACCANTONAMENTI					
01	FONDO DI RISERVA	113,94	34,11	0,00	0,00	0,00
02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	ALTRI FONDI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacita' di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2018

Pag. 4

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2018 (dati percentuali)				
		Capacita' di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacita' di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacita' di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacita' di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacita' di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	FONDI E ACCANTONAMENTI	22,57	48,01	0,00	0,00	0,00
50	DEBITO PUBBLICO					
01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
02	QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI	96,22	97,87	95,26	97,45	1,62
	DEBITO PUBBLICO	96,86	98,09	95,78	97,73	1,62
99	SERVIZI PER CONTO TERZI					
01	SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO	91,73	92,27	86,89	89,83	67,38
	SERVIZI PER CONTO TERZI	91,73	92,27	86,89	89,83	67,38

Pareggio di bilancio 2018 - Art. 1, commi 470, 470-bis, 471, 473 e 474 della legge n. 232/2016

CITTA' METROPOLITANE, PROVINCE E COMUNI

PROSPETTO per la CERTIFICAZIONE

della verifica del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio 2018

da trasmettere entro il termine perentorio del 31 marzo 2019 (prorogato di diritto al 1° aprile 2019)

DENOMINAZIONE ENTE Comune di CALOLZIOCORTE

VISTO il decreto n. 182944 del 23 luglio 2018 concernente il monitoraggio periodico delle risultanze del saldo di finanza pubblica per l'anno 2018 delle Città metropolitane, delle Province e dei Comuni;

VISTI i risultati della gestione di competenza dell'esercizio 2018;

VISTE le informazioni sul monitoraggio delle risultanze del saldo di finanza pubblica 2018 trasmesse da questo Ente mediante il sito web "http://pareggiobilancio.mef.gov.it".

SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:

Importi in migliaia di euro		
SALDO DI FINANZA PUBBLICA 2018		
		Competenza
1	SALDO DI COMPETENZA TRA ENTRATE E SPESE FINALI	1.670
2	Impegni degli enti locali colpiti dal sisma di cui agli allegati 1, 2 e 2-bis al decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189 per spese sostenute per investimenti, ai sensi dell'articolo 43-bis del decreto legge n. 50 del 2017, realizzati attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti e il ricorso al debito, non coperti da eventuali spazi finanziari acquisiti nel 2018 con le intese regionali e i patti di solidarietà nazionali (artt. 2 e 4 del D.P.C.M. 21 febbraio 2017, n. 21 e i patti di solidarietà di cui ai commi da 485 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016)	
3=1+2	SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI RIDETERMINATO	1.670
4	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018	0
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI NELL'ANNO 2018 PER IL 2018 CON INTESE REGIONALI E PATTI DI SOLIDARIETA' NAZIONALI E NON UTILIZZATI PER INVESTIMENTI DI CUI AI COMM 485 E SEGUENTI, ART. 1, LEGGE 232/2016 E DI CUI AGLI ARTT. 2 E 4 DEL D.P.C.M. N. 21/2017	0
6	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI NELL'ANNO 2017 PER IL 2018 CON IL PATTO DI SOLIDARIETA' NAZIONALE ORIZZONTALE E NON UTILIZZATI PER INVESTIMENTI DI CUI ALL'ART. 4 DEL D.P.C.M. N. 21/2017	
7	RISORSE NETTE DA PROGRAMMARE ENTRO IL 20 GENNAIO 2019 PER INVESTIMENTI AI SENSI DELL'ART. 1, COMM 789 E 790, DELLA LEGGE N. 205 DEL 2017	
8=4+5+6+7	OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti per il 2018 e NON utilizzati e delle Risorse nette da programmare entro il 20 gennaio 2019	0
9=3-8	DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI RIDETERMINATO E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 RIDETERMINATO	1.670

Sulla base delle predette risultanze si certifica il risultato del pareggio di bilancio per l'anno 2018:

☒

il pareggio di bilancio per l'anno 2018 è stato rispettato

☐

il pareggio di bilancio per l'anno 2018 NON E' STATO RISPETTATO

IL PRESIDENTE/IL SINDACO/IL SINDACO
METROPOLITANO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Organo Revisione (1) / Commissario Ad Acta

Organo Revisione (2)

Organo Revisione (3)

COSTI E RICAVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
Consuntivo 2018

allegato U

MENSE COMPRESSE QUELLE AD USO SCOLASTICO

Servizio	COSTI PREVISTI			PROVENTI PREVISTI			percentuale copertura costi	
	Tipo spesa	intervento	importo	Tipo entrata	risorsa	importo		
Mense scuole materne	spese personale-oneri diretti			proventi da utenti	1010			
Mense scuole materne	spese personale-onri riflessi							
	Totale spese personale		-					
Mense scuole materne	Spese prestazioni di servizi							
Mense scuole materne	Imposte e tasse - IRAP							
Mense scuole elementari e medie	Spese prestazioni di servizi			proventi da utenti	1015	€ -		
Mense scolastiche e pasti anziani	Contributi assistiti	3393 q.p. esenzioni (imp. 2018/248-249-252-253-255-258-259)	€ 1.310,50	proventi da utenti	1016	€ -		
Mense anziani e assistiti	Spese per prestazione di servizi	Cap. 3373 q.p.	€ 19.630,66	proventi da utenti	1661	€ 8.536,86		
	Costi generali	programmi 102 e 103-q.p.0,09%	€ 533,40			-		
		Totale costi	€ 21.474,56		Totale ricavi	€ 8.536,86		

COSTI E RICAVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
Consuntivo 2018

ASILO NIDO

Servizio	COSTI PREVISTI			PROVENTI PREVISTI			percentuale copertura costi
	Tipo spesa	intervento	importo	Tipo entrata	risorsa	importo	
	Spese personale-oneri diretti	Cap. 3081	€ 140.261,23	Contributo regionale	540	€ 94.840,00	
	Spese personale-oneri riflessi	Cap. 3082	€ 38.438,09	Contributo da Comuni	760	€ -	
	Spese personale-assegni fam	Cap. 3084	€ 3.998,11	Proventi da utenti	1000	€ 57.164,44	
		Totale spese personale	€ 182.697,43				
	Spese pers.-vestiario	3091	€ 212,00				
	Utenze	3101	€ 19.801,36				
	Spese acquisto beni	3092	€ 4.771,84				
	Spese beni e servizi	3102	€ 120.983,46				
	Manutenzione ordinaria	3104	€ 17.498,77				
	Imposte e tasse-IRAP	3141	€ -				
	Ammortament o immobile		€ 11.989,92				
	Contributi assistiti	3393 q.p. esenzioni	€ -				
	Costi generali	Costi generali-programmi 102 e 103 q.p.1,64%	€ 9.719,77				
		Totale costi	€ 367.674,55		Totale ricavi	€ 152.004,44	41,34

COSTI E RICAVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
Consuntivo 2018

RILASCIO COPIE INCIDENTI STRADALI E RAPPORTI DI SERVIZIO CORREDATI DA FOTOGRAFIE E PLANIMETRIE

Servizio	COSTI PREVISTI			PROVENTI PREVISTI			percentuale copertura costi
	Tipo spesa	intervento	importo	Tipo entrata	risorsa	importo	
	Spese prestazioni di servizi		€ 1.200,00	Proventi da utenti	1630 q.p.	€ 1.560,00	
	Ammortamenti o tecnico		€ -	Rimborso spese da associazioni			
	Costi generali	Costi generali-programmi 102 e 103 0,01%	€ 55,79				
	totale costi		€ 1.255,79		Totale ricavi	€ 1.560,00	124,22

COSTI E RICAVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
Consuntivo 2018

MERCATI ATTREZZATI

Servizio	COSTI PREVISTI			PROVENTI PREVISTI			percentuale copertura costi
	Tipo spesa	intervento	importo	Tipo entrata	risorsa	importo	
	Spese prestazioni di servizi	3912	€ 4.600,73	Proventi da utenti	1096	€ 4.056,01	
	Costi generali	Costi generali-programmi 102 e 103-q.p.0,05%	€ 278,94				
		<i>totale costi</i>	€ 4.879,67		<i>Totale ricavi</i>	€ 4.056,01	83,12

COSTI E RICAVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
Consuntivo 2018

SERVIZI CIMITERIALI

Servizio	COSTI PREVISTI			PROVENTI PREVISTI			percentuale copertura costi
	Tipo spesa	intervento	importo	Tipo entrata	risorsa	importo	
	Spese prestazioni di servizi	Cap. 3462 q.p.	€ 34.248,31	Proventi da utenti	1050 - cap. 1051	€ 33.720,00	
	Costi generali	Costi generali-programmi 102 e 103 0,33%	€ 1.840,99				
		<i>totale costi</i>	€ 36.089,30		<i>Totale ricavi</i>	€ 33.720,00	93,43

COSTI E RICAVI SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE
Consuntivo 2018

RIEPILOGO

SERVIZIO	COSTI	RICAVI	% COPERTURA
Mense	21.474,56	8.536,86	39,75
Asilo nido	367.674,55	152.004,44	41,34
Rapporti incidenti	1.255,79	1.560,00	124,22
Servizi mercato	4.879,67	4.056,01	83,12
Servizi cimiteriali	36.089,30	33.720,00	93,43
totali	431.373,87	199.877,31	46,34

programmi

102	€	359.520,25
103	€	233.148,88
	€	592.669,13

entrate

titolo I	€	6.758.277,87
titolo II	€	660.143,54
titolo III	€	1.863.529,24
	€	9.281.950,65

Visto l'art. 26 della Legge 23 dicembre 1999, n. 488;
il Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari, dott.ssa Daniela Valsecchi

ATTESTA CHE

nel corso dell'esercizio 2018 sono state sottoscritte le seguenti convenzioni CONSIP:

Determinazione n. 26 del 27.02.2018	Fornitura energia elettrica (Consip)
Determinazione n. 50 del 16.04.2018	Fornitura gas naturale (Consip)
Determinazione n. 56 del 27.04.2018	Fornitura toner (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 61 del 14.05.2018	Fornitura cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 69 del 4.06.2018	Fornitura carburante (Consip)
Determinazione n. 72 del 6.06.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 75 del 13.06.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 97 del 16.08.2018	Fornitura hardware uffici comunali (Consip)
Determinazione n. 126 del 15.10.2018	Noleggio hardware (Consip)
Determinazione n. 140 del 6.11.2018	Noleggio fotocopiatrice (Consip)
Determinazione n. 143 del 9.11.2018	Telefonia fissa (Consip)
Determinazione n. 151 del 16.11.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 153 del 22.11.2018	Fornitura prodotti e servizi gestioni reti (Consip)
Determinazione n. 159 del 30.11.2018	Fornitura energia elettrica (Consip)
Determinazione n. 173 del 18.12.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)

IL RAGIONIERE-CAPO

dott.ssa Daniela Valsecchi



7

INCASSI**SIOPE****Pagina 1**

Ente Codice	000720816
Ente Descrizione	COMUNE DI CALOLZIOCORTE
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	17-gen-2019
Data stampa	21-gen-2019
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.310.596,11	7.310.596,11
1.01.00.00.000	Tributi	6.257.241,69	6.257.241,69
1.01.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati	6.194.006,21	6.194.006,21
1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	3.318.418,88	3.318.418,88 ✓
1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	230.561,00	230.561,00 ✓
1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	96.609,09	96.609,09 ✓
1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.047.944,11	1.047.944,11 ✓
1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.269.970,25	1.269.970,25 ✓
1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	4.285,42	4.285,42 ✓
1.01.01.52.001	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	123.629,36	123.629,36 ✓
1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	77.679,04	77.679,04 ✓
1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	3.373,92	3.373,92 ✓
1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	21.535,14	21.535,14 ✓
1.01.04.00.000	Compartecipazioni di tributi	63.235,48	63.235,48
1.01.04.98.999	Altre compartecipazioni alle province n.a.c.	63.235,48	63.235,48 ✓
1.03.00.00.000	Fondi perequativi	1.053.354,42	1.053.354,42
1.03.01.00.000	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.053.354,42	1.053.354,42
1.03.01.01.001	Fondi perequativi dallo Stato	1.053.354,42	1.053.354,42 ✓
2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	685.507,47	685.507,47
2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	685.507,47	685.507,47
2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	680.678,59	680.678,59
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	51.321,13	51.321,13 ✓
2.01.01.01.002	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	58.074,28	58.074,28 ✓
2.01.01.01.013	Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	2.022,00	2.022,00 ✓
2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	518.706,53	518.706,53 ✓
2.01.01.02.003	Trasferimenti correnti da Comuni	42.996,00	42.996,00 ✓
2.01.01.02.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	7.558,65	7.558,65 ✓
2.01.04.00.000	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	4.828,88	4.828,88
2.01.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	4.828,88	4.828,88 ✓
3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	1.846.133,19	1.846.133,19
3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	623.186,31	623.186,31
3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	199.464,99	199.464,99
3.01.02.01.002	Proventi da asili nido	53.340,54	53.340,54 ✓

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	
3.01.02.01.009	Proventi da mercati e fiere	4.056,01	4.056,01	✓
3.01.02.01.014	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione vesiva	31.738,97	31.738,97	✓
3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	92,00	92,00	✓
3.01.02.01.020	Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	10.500,00	10.500,00	✓
3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	34.923,77	34.923,77	✓
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	11.620,70	11.620,70	✓
3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	53.193,00	53.193,00	✓
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		423.721,32	423.721,32	
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	131.445,06	131.445,06	✓
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	21.061,97	21.061,97	✓
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	271.214,29	271.214,29	✓
3.02.00.00.000 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		107.499,61	107.499,61	
3.02.02.00.000 Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		107.499,61	107.499,61	
3.02.02.01.001	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	107.499,61	107.499,61	✓
3.03.00.00.000 Interessi attivi		48,81	48,81	
3.03.03.00.000 Altri interessi attivi		48,81	48,81	
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	48,81	48,81	✓
3.04.00.00.000 Altre entrate da redditi da capitale		190.710,66	190.710,66	
3.04.02.00.000 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi		190.710,66	190.710,66	
3.04.02.02.001	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Locali	190.710,66	190.710,66	✓
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		924.687,80	924.687,80	
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		267.674,74	267.674,74	
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	34.848,65	34.848,65	✓
3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	820,00	820,00	✓
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	85.153,19	85.153,19	✓
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	146.852,90	146.852,90	✓
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		657.013,06	657.013,06	
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	657.013,06	657.013,06	✓
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		920.326,14	920.326,14	
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		122.183,71	122.183,71	
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		122.183,71	122.183,71	
4.02.01.01.002	Contributi agli investimenti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	14.146,52	14.146,52	✓

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	69.962,19	69.962,19	✓
4.02.01.02.002	Contributi agli investimenti da Province	3.075,00	3.075,00	✓
4.02.01.02.018	Contributi agli investimenti da Consorzi di enti locali	35.000,00	35.000,00	✓
4.03.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale		18.711,40	18.711,40	
4.03.10.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche		18.711,40	18.711,40	
4.03.10.02.001	Altri trasferimenti in conto capitale da Regioni e province autonome	18.711,40	18.711,40	✓
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		70.435,17	70.435,17	
4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali		25.135,17	25.135,17	
4.04.01.10.001	Alienazione di diritti reali	25.135,17	25.135,17	✓
4.04.02.00.000 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti		45.300,00	45.300,00	
4.04.02.01.999	Cessione di terreni n.a.c.	45.300,00	45.300,00	✓
4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale		708.995,86	708.995,86	
4.05.01.00.000 Permessi di costruire		567.685,43	567.685,43	
4.05.01.01.001	Permessi di costruire	567.685,43	567.685,43	✓
4.05.03.00.000 Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		27.069,18	27.069,18	
4.05.03.05.001	Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	27.069,18	27.069,18	✓
4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.		114.241,25	114.241,25	
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	114.241,25	114.241,25	✓
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		1.178.947,26	1.178.947,26	
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		1.130.812,27	1.130.812,27	
9.01.01.00.000 Altre ritenute		553.160,93	553.160,93	
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	553.160,93	553.160,93	✓
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		563.227,04	563.227,04	
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	362.233,68	362.233,68	✓
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	181.089,46	181.089,46	✓
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	19.903,90	19.903,90	✓
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		14.424,30	14.424,30	
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	200,00	200,00	✓
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	14.224,30	14.224,30	✓
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		48.134,99	48.134,99	
9.02.04.00.000 Depositi di/presto terzi		27.631,73	27.631,73	
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	27.631,73	27.631,73	✓

000720816 - COMUNE DI CALOLZIOCORTE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		20.503,26	20.503,26
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	20.503,26	20.503,26
Entrate da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		11.941.510,17	11.941.510,17

Ente Codice	000720816
Ente Descrizione	COMUNE DI CALOLZIOCORTE
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	17-gen-2019
Data stampa	21-gen-2019
Importi in EURO	

000720816 - COMUNE DI CALOLZIOCORTE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		7.936.071,56	7.936.071,56
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		2.221.988,80	2.221.988,80
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		1.742.175,64	1.742.175,64
1.01.01.01.001	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	26.126,18	26.126,18
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.586.166,00	1.586.166,00
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	3.302,83	3.302,83
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	107.047,56	107.047,56
1.01.01.01.005	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	58,84	58,84
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	18.922,87	18.922,87
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	551,36	551,36
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		479.813,16	479.813,16
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	420.625,30	420.625,30
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	321,79	321,79
1.01.02.01.003	Contributi per indennita' di fine rapporto	44.755,39	44.755,39
1.01.02.02.001	Assegni familiari	14.110,68	14.110,68
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		209.895,08	209.895,08
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		209.895,08	209.895,08
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	134.049,65	134.049,65
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	2.286,96	2.286,96
1.02.01.05.001	Tributo funzione tutela e protezione ambiente	65.456,52	65.456,52
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	823,87	823,87
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	7.278,08	7.278,08
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		4.038.624,76	4.038.624,76
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		163.304,77	163.304,77
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	28.163,60	28.163,60
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	12.385,61	12.385,61
1.03.01.02.004	Vestituario	8.876,16	8.876,16
1.03.01.02.006	Materiale informatico	747,30	747,30
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	617,70	617,70
1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	64.753,06	64.753,06
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	47.257,81	47.257,81
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	503,53	503,53
1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		3.875.319,99	3.875.319,99
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	93.792,83	93.792,83
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	6.358,08	6.358,08
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	16.501,79	16.501,79
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	516,70	516,70
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	26.480,17	26.480,17
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c.	798,72	798,72

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	42.885,71	42.885,71	✓
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	6.391,90	6.391,90	✓
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	9.502,24	9.502,24	✓
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	1.383,68	1.383,68	✓
1.03.02.05.004	Energia elettrica	348.333,17	348.333,17	✓
1.03.02.05.005	Acqua	51.261,48	51.261,48	✓
1.03.02.05.006	Gas	253.612,54	253.612,54	✓
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	87.437,38	87.437,38	✓
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	2.856,53	2.856,53	✓
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	58.237,61	58.237,61	✓
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	204.089,39	204.089,39	✓
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	7.654,46	7.654,46	✓
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	62.191,93	62.191,93	✓
1.03.02.14.002	Servizio mense personale civile	32.893,48	32.893,48	✓
1.03.02.15.002	Contratti di servizio di trasporto scolastico	6.156,47	6.156,47	✓
1.03.02.15.003	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	14.454,44	14.454,44	✓
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.322.791,32	1.322.791,32	✓
1.03.02.15.006	Contratti di servizio per le mense scolastiche	76.904,47	76.904,47	✓
1.03.02.15.008	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	199.620,10	199.620,10	✓
1.03.02.15.009	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	17.863,85	17.863,85	✓
1.03.02.15.010	Contratti di servizio di asilo nido	106.975,71	106.975,71	✓
1.03.02.15.011	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	4.181,50	4.181,50	✓
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	550.407,68	550.407,68	✓
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	6.544,81	6.544,81	✓
1.03.02.16.002	Spese postali	6.634,72	6.634,72	✓
1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	1.124,75	1.124,75	✓
1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	3.836,57	3.836,57	✓
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.613,14	1.613,14	✓
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	73.203,05	73.203,05	✓
1.03.02.99.002	Altre spese legali	4.281,25	4.281,25	✓
1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	2.548,85	2.548,85	✓
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	207,00	207,00	✓
1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	117.728,11	117.728,11	✓
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	45.062,41	45.062,41	✓

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti

1.088.894,77

1.088.894,77

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche

952.541,93

952.541,93

1.04.01.01.002	Trasferimenti correnti a Ministero dell'Istruzione - Istituzioni scolastiche	45.092,07	45.092,07	✓
1.04.01.01.011	Trasferimenti correnti a enti centrali a struttura associativa	2.422,71	2.422,71	✓
1.04.01.02.002	Trasferimenti correnti a Province	5.567,50	5.567,50	✓
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	817.489,85	817.489,85	✓
1.04.01.02.006	Trasferimenti correnti a Comunità Montane	39.746,84	39.746,84	✓
1.04.01.02.009	Trasferimenti correnti a Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	20.172,96	20.172,96	✓
1.04.01.02.019	Trasferimenti correnti a Fondazioni e istituzioni liriche locali e a Teatri stabili di iniziativa pubblica	18.582,98	18.582,98	✓
1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	3.467,02	3.467,02	✓

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie

92.873,26

92.873,26

000720816 - COMUNE DI CALOLZIOCORTE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	
1.04.02.02.999	Altri assegni e sussidi assistenziali	90.673,26	90.673,26	✓
1.04.02.03.001	Borse di studio	2.200,00	2.200,00	✓
1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	41,32	41,32	
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	41,32	41,32	✓
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	43.438,26	43.438,26	
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	43.438,26	43.438,26	✓
1.07.00.00.000	Interessi passivi	170.453,74	170.453,74	
1.07.02.00.000	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine	135.274,34	135.274,34	
1.07.02.01.001	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	135.274,34	135.274,34	✓
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	35.179,40	35.179,40	
1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	22.063,80	22.063,80	✓
1.07.05.04.004	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	6.338,60	6.338,60	✓
1.07.05.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	6.777,00	6.777,00	✓
1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale	37.700,91	37.700,91	
1.08.99.00.000	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.	37.700,91	37.700,91	
1.08.99.01.001	Oneri finanziari derivanti dalla estinzione anticipata di prestiti	37.700,91	37.700,91	✓
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	32.038,81	32.038,81	
1.09.02.00.000	Rimborsi di imposte in uscita	10.967,72	10.967,72	
1.09.02.01.001	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	10.967,72	10.967,72	✓
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	21.071,09	21.071,09	
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	21.071,09	21.071,09	✓
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	136.474,69	136.474,69	
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	92.060,56	92.060,56	
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	92.060,56	92.060,56	✓
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	44.414,13	44.414,13	
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	1.940,50	1.940,50	✓
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	6.658,93	6.658,93	✓
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilit� civilt verso terzi	24.005,00	24.005,00	✓
1.10.04.01.999	Altri premi di assicurazione contro i danni	11.809,70	11.809,70	✓
2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	893.877,60	893.877,60	
2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	819.270,43	819.270,43	
2.02.01.00.000	Beni materiali	776.881,83	776.881,83	

000720816 - COMUNE DI CALOLZIOCORTE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	
2.02.01.01.999	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	22.285,39	22.285,39	✓
2.02.01.03.999	Mobili e arredi n.a.c.	64.356,49	64.356,49	✓
2.02.01.04.002	Impianti	48.630,42	48.630,42	✓
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	4.491,43	4.491,43	✓
2.02.01.07.003	Periferiche	2.769,40	2.769,40	✓
2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	11.977,40	11.977,40	✓
2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	21.897,25	21.897,25	✓
2.02.01.09.003	Fabbricati ad uso scolastico	38.625,87	38.625,87	✓
2.02.01.09.010	Infrastrutture idrauliche	20.969,43	20.969,43	✓
2.02.01.09.012	Infrastrutture stradali	306.357,33	306.357,33	✓
2.02.01.09.014	Opere per la sistemazione del suolo	79.538,66	79.538,66	✓
2.02.01.09.015	Cimiteri	16.570,92	16.570,92	✓
2.02.01.09.017	Fabbricati destinati ad asili nido	26.921,26	26.921,26	✓
2.02.01.09.019	Fabbricati ad uso strumentale	5.138,64	5.138,64	✓
2.02.01.09.999	Beni immobili n.a.c.	105.587,00	105.587,00	✓
2.02.01.99.999	Altri beni materiali diversi	764,94	764,94	✓
2.02.03.00.000 Beni immateriali		42.388,60	42.388,60	
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	33.029,69	33.029,69	✓
2.02.03.06.999	Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	9.358,91	9.358,91	✓
2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti		37.695,60	37.695,60	
2.03.02.00.000 Contributi agli investimenti a Famiglie		19.928,44	19.928,44	
2.03.02.01.001	Contributi agli investimenti a Famiglie	19.928,44	19.928,44	✓
2.03.04.00.000 Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private		17.767,16	17.767,16	
2.03.04.01.001	Contributi agli investimenti a Istituzioni Sociali Private	17.767,16	17.767,16	✓
2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale		36.911,57	36.911,57	
2.05.04.00.000 Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso		911,57	911,57	
2.05.04.04.001	Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	911,57	911,57	✓
2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.		36.000,00	36.000,00	
2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	36.000,00	36.000,00	✓
4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti		1.055.956,01	1.055.956,01	
4.01.00.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari		457.521,84	457.521,84	
4.01.02.00.000 Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine		457.521,84	457.521,84	
4.01.02.01.001	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso - valuta domestica	457.521,84	457.521,84	✓
4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		598.434,17	598.434,17	
4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		598.434,17	598.434,17	
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	545.868,68	545.868,68	✓

000720816 - COMUNE DI CALOLZIOCORTE

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo	
4.03.01.04.004	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	28.589,86	28.589,86	✓
4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	23.975,63	23.975,63	✓
7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro		1.179.816,78	1.179.816,78	
7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro		1.134.833,33	1.134.833,33	
7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute		550.888,05	550.888,05	
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	550.888,05	550.888,05	✓
7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		568.495,28	568.495,28	
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	367.093,43	367.093,43	✓
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	181.513,19	181.513,19	✓
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	19.888,66	19.888,66	✓
7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro		15.450,00	15.450,00	
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	200,00	200,00	✓
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	15.250,00	15.250,00	✓
7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi		44.983,45	44.983,45	
7.02.04.00.000 Depositi di/presto terzi		24.773,79	24.773,79	
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	24.773,79	24.773,79	✓
7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi		20.209,66	20.209,66	
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	20.209,66	20.209,66	✓
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00	
0.00.0 0.99.9 99	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00	
TOTALE PAGAMENTI		11.065.721,95	11.065.721,95	



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Calolziocorte, 28 gennaio 2019

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018 relativo agli acquisti di beni, servizi e forniture del Comune di Calolziocorte è **-4,35**.

Il dato è stato elaborato sulla base della metodologia indicata dal DPCM del 22 settembre 2014, considerando anche i pagamenti per contratti di appalto di lavori pubblici.

In sintesi l'indicatore è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture.

IL SINDACO

Ing. Marco Ghezzi

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE

SETTORE ECONOMICO - FINANZIARIO

Dott.ssa Daniela Valsecchi

COMUNE DI CALOLZIOCORTE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: Ausm Srl

L'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune o la Provincia adottano senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze.

Società partecipata dal Comune di Calolziocorte:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
AUSM Srl	100%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 nel rendiconto della gestione del Comune di Calolziocorte **sono coincidenti** con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di AUSM Srl

L'importo dei saldi sopra indicati viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune vs AUSM</i>	<i>Debito del Comune vs AUSM</i>
AUSM srl	515.000,00	--

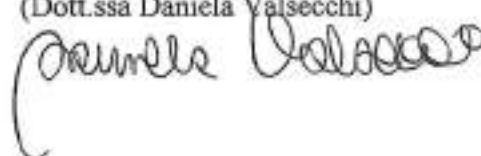
SALDO AL 31.12.2018

credito Comune di Calolziocorte verso AUSM Srl euro 515.000,00

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Calolziocorte, 08.03.2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
SETTORE SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI
(Dott.ssa Daniela Valsecchi)

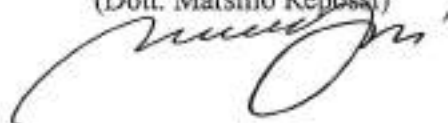


**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE
DEL COMUNE DI CALOLZIOCORTE**

Il sottoscritto Dott. Marsilio Repossi, in qualità di revisore unico del Comune di Calolziocorte, assevera, in ottemperanza all'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di AUSM Srl

ROVATO, 11/03/2019

IL REVISORE
(Dott. Marsilio Repossi)



ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DI AUSM Srl

Il sottoscritto _____,
in qualità di revisore/presidente del Collegio sindacale di AUSM Srl, assevera, in ottemperanza all'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di AUSM Srl

IL REVISORE / PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE



AZIENDA UNICA SERVIZI MUNICIPALIZZATI S.r.l. di CALOLZIOCORTE
SOCIETA' SOGGETTA ALLA DIREZIONE E COORDINAMENTO DELL'UNICO SOCIO, COMUNE DI CALOLZIOCORTE

Spettabile

Ria Grant Thornton Spa

Corso Vercelli, 40

20145 Milano

Calolziocorte, 28 Marzo 2019

Oggetto: PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE crediti e debiti ex art. 6, comma 4, DL 95/2012

Vi riportiamo a seguito il dettaglio dei crediti e dei debiti che la nostra società (AUSM S.r.l.) ha nei confronti del Comune di Calolziocorte, in base alle nostre risultanze contabili al 31/12/2018:

crediti v/Comune di Calolziocorte		debiti v/Comune di Calolziocorte	
		Utile di Esercizio 2017	€ 65.000,00
		Distribuzione Fondo di Riserve Straordinarie	€ 450.000,00
Totale	zero	Totale	€ 515.000,00
Sommatória algebrica (a nostro debito)			€ 515.000,00

Di seguito si riporta la "Nota informativa" del prospetto di riconciliazione sopra esposto.

"NOTA INFORMATIVA" EX ART. 6 COMMA 4 D.L. 95/2012

L'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso la società AUSM S.r.l. di Calolziocorte adotta senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze.

Società è partecipata dal Comune di Calolziocorte:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
AUSM S.r.l. di Calolziocorte	100%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 nella contabilità aziendale dell'AUSM S.r.l. di Calolziocorte sono coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dal rendiconto della gestione del Comune di Calolziocorte

L'importo dei saldi sopra indicati viene evidenziato nella seguente tabella:

crediti v/Comune di Calolziocorte		debiti v/Comune di Calolziocorte	
		Utile di Esercizio 2017	€ 65.000,00
		Distribuzione Fondo di Riserve Straordinarie	€ 450.000,00
Totale	zero	Totale	€ 515.000,00
Sommatória algebrica (a nostro debito)			€ 515.000,00

Vi segnaliamo che:

1. I crediti risultano essere pari a zero.
2. I debiti risultano essere iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale

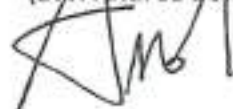
Il Direttore

(ing. Serra Groppelli Roberto)



L'Amministratore Unico

(avv. Andrea Bonaiti)



L'Amministratore Unico utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del Prospetto a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Sindaco Unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Responsabilità della Società di revisione per la revisione contabile del Prospetto

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il Prospetto non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del Prospetto.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel Prospetto, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Società;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'Amministratore Unico del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dall'Amministratore Unico, inclusa la relativa informativa.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Milano, 28 marzo 2019

Ria Grant Thornton S.p.A.


Martino Cito
Socio

**Relazione della Società di revisione indipendente
sul Prospetto relativo ai crediti e debiti reciproci tra
il Comune di Calolziocorte e Azienda Unica Servizi Municipalizzati
– AUSM Srl. per le finalità previste dal Decreto Legislativo
23 giugno 2011, n. 118**

Ria Grant Thornton Spa
Corso Vercelli 40
20145 Milano

T +39 02 3314809
F +39 02 33104195

**Al Consiglio di Amministrazione della
Azienda Unica Servizi Municipalizzati
AUSM Srl**

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato prospetto dei saldi a credito e a debito della Azienda Unica Servizi Municipalizzati - AUSM Srl con il Comune di Calolziocorte (di seguito il "Prospetto") al 31 dicembre 2018, predisposto per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

A nostro giudizio, il Prospetto della Azienda Unica Servizi Municipalizzati - AUSM Srl al 31 dicembre 2018 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). La nostra responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del Prospetto* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del Prospetto. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Richiamo di informativa – Criteri di redazione e limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al Prospetto che descrivono i criteri di redazione. Il Prospetto è stato redatto per le finalità descritte al primo paragrafo. Di conseguenza il Prospetto può non essere adatto per altri scopi. La nostra relazione viene emessa solo per Vostra informazione e non potrà essere utilizzata per altri fini né divulgata a terzi, in tutto o in parte, ad eccezione del Comune di Calolziocorte. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Responsabilità dell'Amministratore Unico e del Sindaco Unico per il Prospetto

L'Amministratore Unico è responsabile per la redazione del Prospetto in conformità ai criteri illustrati nelle note esplicative allo stesso, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un Prospetto che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

L'Amministratore Unico è responsabile per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del Prospetto, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia.

COMUNE DI CALOLZIOCORTE

NOTA INFORMATIVA EX ART. 6, c. 4, D.L. 95/2012

Società: SILEA SpA

L'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, recante disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica, convertito con modificazioni dalla legge 135/2012, ha stabilito che, a decorrere dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province devono allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'Ente e le società partecipate.

La predetta nota, asseverata dai rispettivi organi di revisione, evidenzia analiticamente eventuali discordanze e ne fornisce la motivazione; in tal caso il Comune o la Provincia adottano senza indugio, e comunque non oltre il termine dell'esercizio finanziario in corso, i provvedimenti necessari ai fini della riconciliazione delle partite debitorie e creditorie.

Dalla verifica in oggetto, sono emerse le seguenti risultanze.

Società partecipata dal Comune di Calolziocorte:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
SILEA SpA	1,007%

I saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 nel rendiconto della gestione del Comune di Calolziocorte **sono coincidenti** con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Silea SpA

L'importo dei saldi sopra indicati viene evidenziato nella seguente tabella:

<i>Ragione sociale</i>	<i>Credito del Comune vs Silea</i>	<i>Debito del Comune vs Silea</i>
Silea SpA	--	euro 95.561,21

SALDO AL 31.12.2018

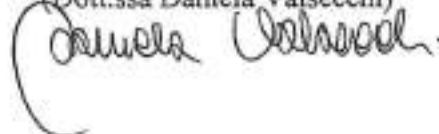
debito Comune di Calolziocorte verso Silea SpA **euro 95.561,21**
 imp. 2018/699

La presente nota informativa viene allegata al rendiconto della gestione dell'esercizio finanziario 2018.

Calolziocorte, 08.03.2019

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
 SETTORE SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI

(Dott.ssa Daniela Valsecchi)

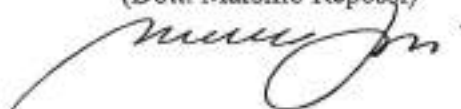


**ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE
DEL COMUNE DI CALOLZIOCORTE**

Il sottoscritto Dott. Marsilio Reposi, in qualità di revisore unico del Comune di Calolziocorte, assevera, in ottemperanza all'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Silea SpA

Ravaro, 11/03/2019

IL REVISORE
(Dott. Marsilio Reposi)



ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE DI SILEA SpA

Il sottoscritto _____,
in qualità di revisore/presidente del Collegio sindacale di Silea SpA, assevera, in ottemperanza all'art. 6, c. 4, del DL 95/2012, che i saldi dei crediti/debiti risultanti alla data del 31.12.2018 dal rendiconto della gestione del Comune, come sopra riportati, risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale di Silea SpA

IL REVISORE / PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE

Prospetto dei crediti e debiti nei confronti del Comune di Calozziocorte.
al 31.12.2018

Nota informativa ai sensi dell'ex art.11, comma 6, D. Lgs. 118/2011.

La presente nota è redatta ai sensi dell'articolo 11, comma 6, del D.Lgs. 118/2011, coordinato con art. 126, D.Lgs. 10/2014 e la legge n.190/2014 (legge di stabilità 2015) che ha esteso l'obbligo alle Regioni oltre che agli Enti Locali.

Di seguito il dettaglio dei crediti e dei debiti che la società Silea S.p.A. ha nei confronti del Comune di Calozziocorte, in base alle risultanze contabili al 31 dicembre 2018:

#	Euro	Silea SPA	
		Credito	Debito
1	Calozziocorte (*)	95.561,21	0

I saldi sopra riportati sono espressi sulla base dei criteri contabili utilizzati in sede di redazione del bilancio d'esercizio ovvero:

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale, eventualmente rettificato dal "fondo svalutazione crediti", per tenere conto del presumibile valore di realizzazione.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale

(*) i dati inseriti in tale "prospetto" corrispondono al "Prospetto complessivo" trasmesso da Silea S.p.A. il 13 febbraio 2019 ed oggetto di revisione su cui verrà emessa una relazione di revisione per le finalità previste dall'articolo 11, comma 6, lettera j, del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n.118. La Società Ria Grant Thornton, in qualità di Revisore legale, assevera che i saldi sopra riportati risultano coincidenti con i corrispondenti saldi risultanti dalla contabilità aziendale della Società Silea S.p.A.

Firma

Ria
 **Grant Thornton**
Signed for identification
purpose only

Conto Consuntivo 2018
CREDITI INESIGIBILI

Allegato

Il Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari, dott.ssa Daniela Valsecchi

ATTESTA CHE

nella contabilità dell'Ente non si riscontrano crediti inesigibili stralciati dal rendiconto 2018.

IL RAGIONIERE-CAPO
dott.ssa Daniela Valsecchi



CALCOLO COSTO DEL PERSONALE

		anno 2004		anno 2006		anno 2007		anno 2008		anno 2009		anno 2010		anno 2011		anno 2012		anno 2013		anno 2014		anno 2015		anno 2016		anno 2017		anno 2018	
		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo		consuntivo	
personale di ruolo e t.d.	€	2.377.852,39	€	2.500.082,72	€	2.454.333,53	€	2.490.298,78	€	2.576.540,13	€	2.559.179,96	€	2.516.297,18	€	2.415.825,29	€	2.412.236,19	€	2.353.899,97	€	2.290.619,36	€	2.257.581,06	€	2.207.665,76	€	2.350.435,34	
interinale	€	33.244,73	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	
co.co.co.	€	-	€	4.263,57	€	8.250,99	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	
comandi da pagare ad altri/conv/diff									€	6.754,87	€	4.549,77	€	-	€	2.714,00	€	5.580,30	€	14.511,38	€	27.088,02	€	27.088,02	€	27.088,02	€	25.772,90	
diritti segretario								€	7.526,30	€	11.945,60	€	12.054,98	€	9.506,96	€	2.884,33	€	11.795,94	€	2.112,22	€	-	€	-	€	-	€	9.247,90
spese formazione																		€	16.658,00	€	7.453,20	€	13.758,05	€	7.632,45	€	13.465,60		
spesa elezioni comunali																													
quota gest.assoc.ambito ComLecco			€	5.762,79	€	6.539,45	€	8.215,25	€	-	€	-	€	578,13	€	7.029,88	€	7.029,88	€	8.925,81	€	9.230,00	€	9.230,00	€	9.230,00	€	9.230,00	
quota spesa gest.ass.-Sist.Bibl.Prov.									€	3.444,61	€	3.737,29	€	3.875,39	€	3.621,90	€	3.839,96	€	3.649,55	€	3.649,55	€	2.718,05	€	2.792,68	€	2.837,89	
quota spesa gest.ass.-A.ATO	€	4.758,21	€	9.202,86	€	8.565,23	€	10.556,23	€	10.462,77	€	10.187,86	€	8.530,57	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	€	-	
quota spesa gest.ass.-Siscotel					€	5.834,35	€	4.875,00	€	5.929,46	€	9.958,64	€	9.117,85	€	9.117,85	€	9.934,98	€	9.934,98	€	3.174,69	€	3.213,10	€	3.213,10	€	545,16	
totale componenti incluse	€	2.415.855,33	€	2.519.311,94	€	2.483.523,55	€	2.513.945,26	€	2.600.458,66	€	2.601.471,54	€	2.554.865,77	€	2.445.355,37	€	2.438.421,28	€	2.410.634,96	€	2.330.750,40	€	2.313.588,28	€	2.257.622,01	€	2.411.534,79	
detratti																													
pers.cat protette	€	74.982,65	€	76.314,36	€	76.314,36	€	76.314,36	€	76.314,36	€	76.314,36	€	69.482,33	€	65.552,49	€	65.552,49	€	65.552,49	€	65.552,49	€	65.552,49	€	65.552,49	€	60.124,70	
rinnovo contrattuale	€	25.000,00	€	225.598,94	€	212.937,84	€	256.163,16	€	361.762,97	€	354.597,01	€	357.596,97	€	345.123,70	€	344.421,25	€	344.644,55	€	344.543,28	€	343.822,19	€	343.649,97	€	446.704,98	
diritti segretario									€	7.526,30	€	11.945,60	€	12.054,98	€	9.506,96	€	2.884,33	€	11.795,94	€	2.112,22	€	-	€	-	€	9.247,90	
spesa pers.ricollocato prov (c. 424)																						€	-	€	-	€	-		
incentivi progettazione ICI								€	17.575,07	€	21.360,00	€	21.360,00	€	21.360,00	€	21.360,00	€	21.360,00	€	21.360,00	€	21.168,00	€	20.906,37	€	-	€	-
incentivi cens.2011 (progetto+straord)												€	21.000,00																
rimborsi da altri enti per comandi/conv			€	4.998,70					€	4.247,03	€	-	€	-	€	-	€	22.285,96	€	1.202,40	€	2.751,94	€	31.046,86	€	31.046,85	€	27.256,27	
indennità missioni	€	3.172,60	€	1.464,03	€	1.529,62	€	2.403,81	€	2.413,50	€	4.118,41	€	654,18	€	1.206,00	€	1.206,00	€	951,65	€	566,65	€	561,70	€	600,55	€	848,30	
spese formazione																		€	16.658,00	€	7.453,20	€	13.758,05	€	7.632,45	€	13.465,60		
totale componenti escluse	€	103.155,25	€	308.376,03	€	290.781,82	€	334.881,33	€	465.592,20	€	472.582,41	€	482.148,46	€	442.749,15	€	457.710,03	€	462.165,03	€	444.147,78	€	475.647,66	€	448.482,31	€	557.647,74	
totale	€	2.312.700,08																											
DEDUZIONE 1%	€	23.127,00																											
TETTO LIMITE DI SPESA (c. 557	€	2.289.573,08	€	2.210.935,91	€	2.192.741,73	€	2.179.063,93	€	2.134.866,46	€	2.128.889,13	€	2.072.717,31	€	2.002.606,22	€	1.980.711,25	€	1.948.469,93	€	1.886.602,62	€	1.837.940,62	€	1.809.139,70	€	1.853.887,05	

media triennio 2011/13	anno 2014	anno 2015	anno 2016	anno 2017	anno 2018
€ 2.018.678,26	€ 1.948.469,93	€ 1.886.602,62	€ 1.837.940,62	€ 1.809.139,70	€ 1.853.887,05
riduzione spesa	€ 70.208,33	€ 132.075,64	€ 180.737,64	€ 209.538,56	€ 164.791,22

B) INCIDENZA SPESA PERSONALE SU SPESA CORRENTE (art. 76 c. 7 L.133/2008)

SPESE PERSONALE COMUNE	€	2.601.471,54	€	2.554.865,77	€	2.445.355,37	€	2.438.421,28	€	2.410.634,96	€	2.330.750,40	€	2.313.588,28	€	2.257.622,01	€	2.411.534,79
differenza costo convenzione segretario comunale							€	22.285,96			€	2.751,94	€	31.046,86	€	31.046,85	€	27.256,27
TOTALE SPESE PERSONALE	€	2.600.458,66	€	3.099.416,57	€	3.085.995,14	€	2.976.484,74	€	2.959.085,31	€	2.410.634,96	€	2.327.998,46	€	2.282.541,42	€	2.384.278,52
TOTALE SPESA CORRENTE	€	8.842.696,65	€	9.110.674,85	€	8.751.132,23	€	8.442.765,02	€	8.660.763,42	€	8.386.584,52	€	7.971.441,41	€	7.722.541,66	€	7.892.705,34
RAPPORTO SPESE PERSONALE/SPESA CORRENTE				35,26%	35,25%	34,17%	28,74%	29,20%	29,56%	29,24%	30,21%							

Corte Conti Toscana del. 532/2015: rapporto spesa personale / spesa corrente dell'anno raffrontata con media triennio 2011/2013

spesa personale comune	€ 2.554.865,77	€ 2.445.355,37	€ 2.438.421,28
spesa corrente comune	€ 8.751.132,23	€ 8.442.765,02	€ 8.660.763,42
rapporto	29,19%	28,96%	28,15%
	media triennio 2011/13		
	28,77%		

anno 2017 (CONSUNTIVO)					SI AGGIUNGE		impegni			
	PERSONALE (ruolo)		oneri riflessi		IRAP	determinato (631)	€	-		
01 SERV.FORM.AMM. (CAP.91)	€	236.189,32	€	63.197,14	€	18.085,67	borse sociali lavoro	€	1.500,00	costo B.S.L. 01/07-08/09/17
02 SERV.CONTABILITA' (CAP.181)	€	101.728,91	€	27.104,49	€	8.628,29	assegni nucleo familiare	€	11.783,70	cap anf 2017 (sibNC-file xls)
03 SERV.GEST.ECON.(CAP.185)	€	50.838,55	€	13.741,41	€	4.328,52	produttività (633)	€	11.280,17	cap 633 reimputazioni (sibNC-file xls)
04 SERV.CED (CAP.188)	€	22.516,82	€	6.122,40	€	1.913,19	1,2% produttiv(634)	€	11.899,63	1,2% (sibNC)
05 SERV.TRIBUTI (CAP.271)	€	111.729,03	€	29.774,02	€	7.360,01	IRAP su prod.	€	1.704,08	cap 695 pers.(sibNC-file xls)
06 SERV.TERR. (CAP.451)	€	139.226,48	€	39.233,69	€	11.831,54	straordinari (637)	€	4.827,74	cap 637 dir+rifl (sibNC)
07 SERV.ED.PRIV. (CAP.454)	€	46.707,05	€	13.336,10	€	3.967,35	co.co.co. (4)	€	-	
08 SERV.DEMOGR. (CAP.541)	€	116.742,98	€	31.474,08	€	7.992,76	interinale(662)	€	-	
23 SERV.SUAP (CAP.457)	€	47.239,37	€	13.111,37	€	4.007,35	diff serv.soc.(sc3354)	€	5.580,30	
09 SERV.VIG.URB. (CAP.921)	€	253.270,67	€	70.004,00	€	20.126,95	diff serv.soc.(gb3354)	€	16.740,00	
12 SERV.BIBL.CIV.(CAP.1641)	€	68.024,71	€	18.442,13	€	5.787,96	diff serv.paghe(663)	€	4.767,72	(sibNC-file xls)
13 SERV.PUBBL.ISTR.(CAP.1541)	€	80.601,90	€	21.410,07	€	6.850,33	gest.ServSoc+ReteSal	€	9.230,00	prot 25375/2015
14 SERV.VIAB. (CAP.2271)	€	61.198,76	€	18.713,09	€	5.186,15	gest.ass.-Sist.Bibliot.	€	2.792,68	prot 5903/2017
17 SERV.ASILO NIDO (CAP.3081)	€	121.970,18	€	33.980,76	€	-	gest.ass.-A.ATO			da 2012 eliminato
19 SERV.SOCIALI (CAP.3354)	€	149.015,26	€	40.661,93	€	10.697,15	gest.ass.-SISCOTEL	€	3.213,10	prot 3104/2017
	€	1.606.999,99	€	440.306,68	€	116.763,22	€	2.164.069,89		
							diritti (96)	€	-	voce esclusa,non pagati x sentenza ccost 75/2016
							rinn.contr.a bil.2017(632)	€	-	ivc 2017 su cdc
							ruolixbenef.contr(171)	€	-	
							indennità missioni(654)	€	600,55	(sibNC)
							spesa soc.part.Ausm			

					spesa soc.contr.Silea 1%				
					spese formazione (651)	€	7.632,45	(sibNC)	
							SI DETRAE		
					pers.cat protette	€	65.552,49		
					indennità missioni	€	600,55		
					prog.ICI(633) e IRAP(695)	€	-		
					diritti (96)	€	-		
					pers.ricollocato da prov (c.42)	€	-		
					com/conv rimborsati da altri	€	31.046,85	conv segreteria: rich prot 25502/17-1992/18	
					spese formazione (651)	€	7.632,45		
					rinn.contr.pagato2006	€	110.969,18		
					rinn.contr.pagato2008	€	118.053,05		
					rinn.contr.pagato2009	€	78.248,93		
					rinn.contr.a bil.x2017(632)	€	14.053,00		
					rinn.contr.fondo(633)2007	€	9.968,66		
					rinn.contr.fondo(633)2008	€	12.357,15		

anno 2018 (CONSUNTIVO)	PERSONALE (ruolo)	oneri riflessi	IRAP		determinato (631)	€	-	SI AGGIUNGE	stanziamento
01 SERV.FORM.AMM. (CAP.91)	€ 247.299,30	€ 68.305,48	€ 20.172,08		borse sociali lavoro	€	2.400,00		spostati su cdc
02 SERV.CONTABILITA' (CAP.181)	€ 107.328,76	€ 28.516,68	€ 9.122,47		assegni nucleo familiare	€	14.110,68		300 €/m da com+prov x 3 m (sett/gen19)
03 SERV.GEST.ECON.(CAP.185)	€ 54.060,16	€ 14.456,68	€ 4.594,09		produttività (633)	€	19.499,58		nav cont Comp-Ass-Imp
04 SERV.CED (CAP.188)	€ 24.520,54	€ 6.594,61	€ 2.083,06		1,2% produttiv(634)	€	14.731,74		nav cont Comp-Ass-Imp
05 SERV.TRIBUTI (CAP.271)	€ 96.661,94	€ 26.136,85	€ 6.629,29		IRAP su prod.(695)	€	2.214,47		nav cont Comp-Ass-Imp
06 SERV.TERR. (CAP.451)	€ 149.093,78	€ 41.852,52	€ 12.658,43		straordinari (637)	€	3.302,83		nav cont Comp-Ass-Imp
07 SERV.ED.PRIV. (CAP.454)	€ 50.844,43	€ 14.485,58	€ 4.321,80		straord.el.comunali (552)	€	9.775,47		elezcom 10/06/18 (det129)-nav cont
08 SERV.DEMOGR. (CAP.541)	€ 116.744,28	€ 31.489,55	€ 7.927,45		co.co.co. (4)	€	-		
23 SERV.SUAP (CAP.457)	€ 50.845,72	€ 13.994,87	€ 4.318,02		interinale(662)	€	-		
09 SERV.VIG.URB. (CAP.921)	€ 276.629,39	€ 76.078,00	€ 22.035,66		diff serv.soc.(sc3354)	€	5.580,30		
12 SERV.BIBL.CIV.(CAP.1641)	€ 74.809,57	€ 20.195,16	€ 6.358,66		diff serv.soc.(gb3354)	€	16.740,00		
13 SERV.PUBBL.ISTR.(CAP.1541)	€ 75.160,57	€ 19.968,04	€ 6.388,23		diff serv.paghe(663)	€	3.452,60		nav cont Comp-Ass-Imp
14 SERV.VIAB. (CAP.2271)	€ 75.770,50	€ 22.083,34	€ 6.464,62		gest.ServSoc+ReteSal	€	9.230,00		prot 25375/2015
17 SERV.ASILO NIDO (CAP.3081)	€ 140.261,23	€ 38.438,09	€ -		gest.ass.-Sist.Bibliot.	€	2.837,89		prot 9135/2018
19 SERV.SOCIALI (CAP.3354)	€ 154.926,22	€ 42.087,14	€ 10.839,43		gest.ass.-A.ATO				da 2012 eliminato
	€ 1.694.956,39	€ 464.682,59	€ 123.913,29	€ 2.283.552,27	gest.ass.-SISCOTEL	€	545,16		prot 26792/2018
					diritti (96)	€	9.247,90		nav cont Comp-Ass-Imp
					arr.contratt.2016/17	€	-		su cdc
					rinn.contr.solo2018	€	-		su cdc
					ruolixbenef.contr(171)	€	-		ipotesi prot 17635/2016
					indennità missioni(654)	€	848,30		nav cont Comp-Ass-Imp
					spesa soc.part.Ausm				
					spesa soc.contr.Silea 1%				
					spese formazione (651)	€	13.465,60		nav cont Comp-Ass-Imp
							SI DETRAE		
					pers.cat protette	€	60.124,70		
					indennità missioni	€	848,30		
					prog.ICI(633) e IRAP(695)	€	-		
					diritti (96)	€	9.247,90		
					pers.ricollocato da prov (c.42)	€	-		c. 424 L. 190/2015, nessuna assegnazione
					com/conv rimborsati(E1630)	€	27.256,27		conv segreteria prot 21246/18+2725/19
					spese formazione (651)	€	13.465,60		
					rinn.contr.pagato2006	€	110.969,18		
					rinn.contr.pagato2008	€	118.053,05		
					rinn.contr.pagato2009	€	78.248,93		
					arr.contratt.2016/17	€	35.286,99		detliq 114/2018
					rinn.contr.solo 2018	€	62.986,91		file arr.contr.2018-da escludere (senza el.per.)
					rinn.contr.2018 el.pereq.	€	16.373,42		file arr.contr.2018-da escludere (el.pereq.)
					rinn.contr.fondo(633)2007	€	9.968,66		
					rinn.contr.fondo(633)2008	€	12.357,15		
					rinn.contr.fondo(633)2018	€	2.460,69		1859,93+r+i=fondo 2018 ccdi 18/12/18



CITTÀ DI CALOLZIOCORTE

PROVINCIA DI LECCO

SETTORE SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI

SERVIZIO GESTIONE ECONOMICA

Codice Ente 10046

Reg. Gen. Numero **163**

Numero Settoriale **36**

del **19-03-2019**

DETERMINAZIONE DEL FUNZIONARIO RESPONSABILE

OGGETTO: RENDICONTO 2018: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI E DEL CONSEGNETARIO DI TITOLI AZIONARI.

Vista la proposta di determinazione num. 278/2019 del 19-03-2019, istruita da CRISTINA VALSECCHI, relativa all'oggetto

Ritenuto di condividerne e farne propri i contenuti e le considerazioni ivi espressi

DETERMINA

DI ADOTTARE la proposta di determinazione in premessa indicata, nel testo che si allega al presente provvedimento

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

Proposta di determinazione num. 278 / 2019 del 19-03-2019 avente ad Oggetto: RENDICONTO 2018: PARIFICAZIONE DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI E DEL CONSEGNETARIO DI TITOLI AZIONARI.

Visti:

- l'art. 233, comma 1°, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 che stabilisce che “entro il termine di trenta giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario dei beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono il conto della propria gestione all'ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto”;
- l'art. 139 (Presentazione del conto) del Codice di giustizia contabile, approvato con decreto legislativo 26 agosto 2016, n.174 stabilisce che “Gli agenti che vi sono tenuti, entro il termine di sessanta giorni, salvo il diverso termine previsto dalla legge, dalla chiusura dell'esercizio finanziario, o comunque dalla cessazione della gestione, devono presentare il conto giudiziale all'amministrazione di appartenenza”, e prevede che “L'amministrazione individua un responsabile del procedimento che, espletata la fase di verifica o controllo amministrativo previsti dalla vigente normativa, entro trenta giorni dalla approvazione, previa parificazione del conto, lo deposita, unitamente alla relazione degli organi di controllo interno, presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente”;

Dato atto che, con nota n.1579, in data 04.12.2018, la Corte dei Conti, Sezione Giurisdizionale della Lombardia ha invitato le pubbliche amministrazioni del territorio regionale a provvedere alla designazione del Responsabile del procedimento previsto dalla suindicata norma;

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 4.02.2019 che nomina responsabile del procedimento in ordine al deposito dei conti giudiziali il Funzionario Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari;

Visti i seguenti rendiconti degli agenti contabili presentati:

- i conti di gestione per la riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali:

1	Agenzia delle Entrate-Riscossione di Roma - prot. n. 3321 del 6.02.2019
2	CRESET SpA di Milano – prot. n. 4.214 del 14.02.2019
3	Riscossione Sicilia Spa di Palermo – prot. n. 5.692 del 28.02.2019

- il tesoriere Comunale per l'anno 2018 - Banca Popolare di Sondrio - filiale di Calolziocorte ha presentato il conto del tesoriere con il relativo prospetto riassuntivo della gestione di cassa ed il conto di gestione per la riscossione diretta della tassa rifiuti rispettivamente in data 31.12.2018 e prot.n. 4.571 del 18.02.2019;
- il concessionario della riscossione dell'imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni Società San Marco ha presentato il conto della gestione in data 29.01.2019 atti n. 2.405;
- gli agenti contabili interni hanno presentato i loro conti in data 30.01.2019 prot. n. 2.728 (Economo Comunale, Responsabile Servizi demografici, Responsabile Settore Servizio Vigilanza Urbana);

- il rendiconto del consegnatario di azioni;

Ritenuto di dover provvedere con formale provvedimento alla parificazione dei rendiconti resi;

Considerato che sui predetti rendiconti è stata apposta la dichiarazione del Responsabile del Settore Servizi Economico-Finanziari di aver adempiuto al riscontro e di avere verificato la corrispondenza dei dati dei rendiconti con la contabilità comunale;

Visto il Decreto sindacale Reg. Gen. n. 59 del 20.12.2018 con il quale il Sindaco ha confermato al Responsabile del 2° Settore – Servizi Economico Finanziari – le funzioni di cui all'art. 107 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 attribuite con Decreto Sindacale Reg. Gen. n. 22 del 12.06.2018;

Visto il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2019, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 25 del 25.02.2018, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 267/00 e dell'art. 21 del vigente regolamento di contabilità;

P R O P O N E

1. le premesse al presente atto costituiscono parte integrante e sostanziale dello stesso e vengono integralmente richiamate;
2. di parificare i seguenti conti resi dagli agenti contabili del comune relativi all'esercizio finanziario 2018 nelle risultanze riportate negli stessi, depositati agli atti:
 - i conti di gestione per la riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali:

1	Agenzia delle Entrate-Riscossione di Roma - prot. n. 3321 del 6.02.2019
2	CRESET SpA di Milano – prot. N. 4.214 del 14.02.2019
3	Riscossione Sicilia Spa di Palermo – prot. n. 5.692 del 28.02.2019

- il tesoriere Comunale per l'anno 2018 - Banca Popolare di Sondrio - filiale di Calolziocorte ha presentato il conto del tesoriere con il relativo prospetto riassuntivo della gestione di cassa ed il conto di gestione per la riscossione diretta della tassa rifiuti rispettivamente in data 31.12.2018 e prot.n. 4.571 del 18.02.2019;
- il concessionario della riscossione dell'imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni Società San Marco ha presentato il conto della gestione in data 29.01.2019 atti n. 2.405;
- gli agenti contabili del Comune hanno presentato i loro conti in data 30.01.2019 prot. n. 2.728 (Economo Comunale, Responsabile Servizi demografici, Responsabile Settore Servizio Vigilanza Urbana);
- il rendiconto del consegnatario di azioni;

3. di trasmettere i predetti conti alla sezione giurisdizionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto.

4. di dare atto, ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, della regolarità e correttezza dell'azione amministrativa dl presente provvedimento.

19 marzo 2019

Il Responsabile del Servizio: Cristina Valsecchi

COMUNE DI CALOLZIOCORTE

Provincia di Lecco

REFERTO DELLA GESTIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

(prescritto dall'articolo 198 del D.Lgs. 267/2000)

INDICE

Introduzione all'analisi dei dati

Sezione I – Caratteristiche generali dell'ente

Sezione II – Gestione finanziaria

Sezione III – Andamento complessivo della gestione finanziaria

Sezione IV – Valutazione dei programmi

Sezione V – Analisi dei servizi

Sezione VI – Acquisti

Sezione VII – Consulenze

Sezione VIII – Applicazione disposizioni artt. 27 e 61 L. 6 agosto 2008 e art.2 comma 594 e seguenti della legge n.244/2007 (legge finanziaria 2008)

INTRODUZIONE ALL'ANALISI DEI DATI

Il previgente sistema dei controlli interni negli enti locali era basato sull'art. 147 del TUEL, che sotto la rubrica "Tipologia dei controlli interni", rimetteva all'autonomia normativa ed organizzativa degli enti locali l'individuazione di "strumenti e metodologie adeguati" all'esercizio di quattro tipologie di controllo, di fatto corrispondenti a quelle delineate, in termini letterali identici, dal d.lgs. 286/1999.

L'attuale sistema dei controlli interni è stato delineato dal D.L. 174/2012, che ha profondamente rivisitato le disposizioni definite nell'articolo 147 del TUEL.

Le diverse tipologie di controlli interni obbligatorie per i comuni, come il nostro, inferiori a 15.000 abitanti sono:

- * controllo di regolarità amministrativa e contabile
- * controllo di gestione
- * controllo degli equilibri finanziari

Con apposito regolamento, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6 del 28.01.2013 e s.m.i., è stato disciplinato l'assetto dei controlli interni di questo Ente.

L'impianto complessivo dei controlli ha mantenuto una sostanziale continuità, anche a seguito delle modifiche apportate dai nuovi principi della contabilità armonizzata.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato con frequenza semestrale, come previsto dall'art. 4 del predetto regolamento. Le relative risultanze sono state trasmesse ai responsabili di settore, al revisore dei conti e al nucleo di valutazione/OIV con referti rispettivamente in data 24/01/2019 ed in data 14.02.2019.

Con la medesima frequenza del predetto controllo viene effettuato il controllo di gestione, come definito dall'art. 202 del vigente Regolamento di Contabilità, dall'apposita unità organizzativa individuata nel Regolamento di organizzazione.

Il controllo di gestione è diretto a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate nonché tra risorse impiegate e risultati, pertanto va a buon fine se c'è l'idoneità delle procedure poste in essere, l'adeguatezza delle modalità di rilevazione contabile ed extra-contabile, la congruità delle loro frequenze, la corretta imputazione degli atti ai centri di responsabilità, costo e servizio, la tempestività dell'acquisizione dei dati, l'adeguatezza degli indicatori prescelti, l'analisi dei loro scostamenti, oltre che alle loro modalità di correzione.

Con decreto ministeriale dell'1.12.2015, terzo decreto di aggiornamento degli allegati al D.Lgs. 118/2011, è stato modificato il paragrafo 4.2 dei principi contabili della programmazione escludendo lo stato di attuazione dei programmi dalla delibera di assestamento del bilancio.

Il controllo di gestione è stato svolto con riferimento ai singoli servizi così come definiti dalla struttura del bilancio ex DPR 194/96.

In conformità alle previsioni dell'art. 198 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, nonché dell'art. 103 del vigente regolamento di contabilità il presente referto ha lo scopo di esprimere le valutazioni sullo stato di attuazione degli obiettivi programmati nonché una rilevazione sull'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi comunali.

Gli aspetti che saranno analizzati nel presente documento riguarderanno:

- * Notizie generali riguardanti il territorio, la popolazione e l'organizzazione comunale (sezione I) al fine di mostrare l'ambito in cui opera l'Amministrazione Comunale;
- * Referto della gestione finanziaria dell'ente con particolare riferimento alla gestione delle entrate e delle spese nel loro complesso (sezione II);
- * Referto dell'andamento complessivo della gestione finanziaria attraverso l'utilizzo di un sistema di indicatori finanziari ed economici generali (sezione III)

- * Referto relativo al grado di raggiungimento degli obiettivi prodotto da ogni singolo settore (sezione IV)
- * Referto dei risultati della gestione dei servizi istituzionali e dei servizi a domanda individuale (sezione V)
- * Referto degli acquisti effettuati in maniera autonoma rispetto alle convenzioni Consip (sezione VI)
- * Referto degli incarichi di consulenza (sezione VII)
- * Referto applicazione artt. 27 e 61 L. 06 agosto 2008 n. 133 (sezione VIII)

SEZIONE I
CARATTERISTICHE GENERALI DELL'ENTE

Popolazione

Nella tabella sottostante è evidenziato il totale della popolazione residente nel Comune di Calolziocorte al 31.12 del triennio 2016/2018, suddividendo il totale dei maschi e femmine nonché il numero dei nuclei familiari.

	Al 31.12.2016	Al 31.12.2017	Al 31.12.2018
Totale abitanti:	13.959	13.920	13.911
Maschi	6.797	6.786	6.777
Femmine	7.162	7.134	7.134
Nuclei familiari	5.778	5.796	5.827

La sottoriportata tabella dettaglia l'analisi della popolazione per fasce di età, desumendo un dato indispensabile per le scelte politiche amministrative per i servizi più indispensabili:

	Al 31.12.2016	Al 31.12.2017	Al 31.12.2018	Differenza anno precedente
da 0 a 3 anni	398	411	425	+ 14
da 4 a 6 anni	331	334	333	- 1
da 7 a 11 anni	631	613	638	+ 25
da 12 a 14 anni	377	397	360	- 37
da 15 a 19 anni	687	663	661	- 2
da 20 a 25 anni	928	906	888	- 18
da 26 a 60 anni	6.467	6.403	6.333	- 70
da 61 a 75 anni	2.542	2.560	2.597	+ 37
Sup. a 75 anni	1.598	1.633	1.676	+ 43
	13.959	13.920	13.911	- 9

Dall'analisi dei dati sopra riportati risulta una lievissima diminuzione della popolazione residente pari allo 0,10% della popolazione totale nell'ultimo anno, dall'analisi della popolazione divisa per fasce di età si evidenzia un aumento consistente della popolazione nelle fasce anziane e una diminuzione della popolazione per la fascia in età infantile e scolastica, correlata ovviamente ad una diminuzione della popolazione in età "fertile". Ciò comporterà un evidente aumento di esigenze di servizi a domanda individuale (assistenza domiciliare anziani, rette ricoveri ecc....) come verrà meglio evidenziato dall'analisi finanziaria dei costi sostenuti per servizi. Nonchè una revisione dell'intero impianto scolastico nei vari gradi di istruzione (infanzia, primaria e secondaria).

Territorio:

Superficie Kmq. 9,00
Territorio Frazioni: n. 6

Strumenti urbanistici:

Piano regolatore generale	SI	
Piano regolatore generale	Piano degli insediamenti produttivi	NO
Strumenti urbanistici e programmatori	Piano di recupero	SI
	Piano di edilizia economica popolare	NO

Piano pluriennale di attuazione	NO
Piano di commercio	SI

Situazione personale:

DIPENDENTI IN SERVIZIO AL 31.12 degli ultimi tre anni:

Qualifica funzionale	Dipendenti di ruolo		
	2016	2017	2018
B1	6	6	6
B3	5	5	5
C	37	39	36
D1	13	11	12
D3	4	4	4
Dipendenti di ruolo	65	65	63
Personale fuori ruolo	0	0	0
TOTALE PERSONALE	65	65	63

- ENTRATA -

INDICE	2016	2017	2018
Grado di attendibilit� della Programmazione (Titoli I-II-III-IV-V-VI e avanzo amministrazione + fpv)	$\frac{14.303.383,77}{12.007.722,11}$ 119,12%	$\frac{13.957.639,94}{13.000.356,45}$ 107,36%	$\frac{16.411.564,37}{12.407.283,00}$ 132,27%
Grado di realizzazione delle previsioni definitive (Titoli I-II-III-IV-V-VI e avanzo amministrazione)	$\frac{10.379.918,87}{14.303.383,77}$ 72,57%	$\frac{10.477.891,39}{13.957.639,94}$ 75,07%	$\frac{11.468.550,66}{16.411.564,37}$ 69,88

Dall'esame dei dati sopra riportati si evidenzia una buona attendibilit  delle previsioni iniziali con quelle definitive.

Per quanto riguarda il grado di realizzazione delle previsioni definitive anno 2018 si evidenzia che il mancato accertamento concerne le entrate in conto capitale relative all'alienazione di beni e proventi delle concessioni edilizie (Titolo IV).

Ovviamente la quota relativa all'avanzo non risulta tra gli accertamenti.

- USCITA -

INDICE	2016	2017	2018
Grado di attendibilit� della Programmazione (Titoli I-II-III-IV) = $\frac{\text{Previsioni definitive}}{\text{Previsioni iniziali}}$	$\frac{14.303.383,77}{12.007.722,11}$ 119,12%	$\frac{13.957.639,94}{13.000.356,45}$ 107,36%	$\frac{16.411.564,37}{12.407.283,00}$ 132,27%
Grado di realizzazione delle previsioni definitive = $\frac{\text{Impegni-----}}{\text{Previsioni definitive}}$	$\frac{10.533.817,45}{14.303.383,77}$ 73,65%	$\frac{9.592.379,27}{13.957.639,94}$ 68,72%	$\frac{11.098.999,37}{16.411.564,37}$ 67,63%

Per quanto attiene al grado di attendibilit  della programmazione si rinvia al commento dell'entrata. Il grado di realizzazione delle previsioni definitive   correlato al mancato accertamento di alcune entrate in conto capitale che ha pregiudicato la realizzazione di parte del piano triennale delle OO.PP. e alle operazioni di reimputazione delle spese non esigibili alla data del 31.12.2018.

SEZIONE II - Gestione finanziaria

Gestione di competenza

Il bilancio di previsione del Comune di Calolziocorte pareggia entrate e spese per un importo pari a € 14.277.246,03 (alle entrate risulta applicato un avanzo di amministrazione pari a € 1.696.769,45, un FPV per spese correnti di € 122.097,90 e un FPV per spese in conto capitale di € 989.828,02).

Al 31 dicembre 2018 la gestione corrente (titolo I, II, III delle entrate e titolo I e IV delle spese) presenta la seguente situazione:

- * le previsioni di entrata ammontano a € 9.615.949,00;
- * le entrate accertate risultano pari a € 9.281.960,65 (96,53% del totale) e quelle riscosse pari a € 8.123.992,28 (84,48% del totale);
- * le previsioni di spesa ammontano a € 10.440.533,19;
- * le spese impegnate risultano pari a € 8.975.885,34 (85,97% del totale) e quelle pagate pari a € 7.491.154,81 (71,75% del totale).

La gestione in c/capitale (titolo IV e VI delle entrate e titolo II delle spese) presenta la seguente situazione:

- * le previsioni di entrata ammontano a € 1.862.920,00;
- * le entrate accertate risultano pari a € 1.006.624,05 (54,03% del totale) e quelle riscosse pari a € 872.443,99 (46,83% del totale);
- * le previsioni di spesa ammontano a € 3.847.031,18;
- * le spese impegnate risultano pari a € 943.138,07 (24,52% del totale) e quelle pagate pari a € 835.804,04 (21,73% del totale).

Gestione di cassa

Le entrate complessivamente incassabili dal Comune di Calolziocorte, ammontano a € 11.468.550,66 (di cui € 1.179.975,96 per partite di giro) nel prospetto di seguito si dettaglia la % di incasso di tali entrate al 31 dicembre 2018.

	Incassabile	Incassato	%
<i>Entrate correnti di competenza</i>	9.281.960,65	8.123.992,28	88,49%
<i>Entrate in c/capitale di competenza</i>	1.006.624,05	872.443,99	86,67%
<i>Entrate correnti a residui</i>	2.539.224,44	1.718.244,49	67,67%
<i>Entrate in c/capitale a residui</i>	57.507,60	47.882,15	83,26%
Totale complessivo	12.885.316,74	10.762.562,91	83,53%

Le spese complessivamente pagabili dal Comune di Calolziocorte, ammontano a € 11.098.999,37 (di cui € 1.179.975,96 per partite di giro); nel prospetto di seguito si dettaglia la % di pagamento di tali spese al 31 dicembre 2018.

	Pagabile	Pagato	%
<i>Spese correnti di competenza</i>	8.975.885,34	7.491.154,81	83,46%
<i>Spese in c/capitale di competenza</i>	943.138,07	835.804,04	88,62%
<i>Spese correnti a residui</i>	1.767.057,24	1.500.872,76	84,94%
<i>Spese in c/capitale a residui</i>	246.216,87	58.073,56	23,59%
Totale complessivo	11.932.297,52	9.885.905,17	82,85%

Andamento spese correnti al 31 dicembre 2018

Le spese correnti (titolo I) si compongono per il 28,13% di spese per il personale, per il 2,75% di spese per imposte e tasse, per il 51,57% di spese per acquisto beni e servizi, per il 12,39% di trasferimenti, per il 2,16% di spese per interessi passivi su rimborso prestiti e per il 3,00% di altre spese.

SPESE	Stanz. (ass.)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
Personale	2.331.528,84	2.220.531,71	95,24%	2.156.329,1 2	97,11%
Imposte e tasse	238.932,47	216.814,44	90,74%	174.046,67	80,27%
Acquisto di beni e servizi	4.625.492,11	4.070.271,69	88,00%	3.084.986,8 6	75,79%
Trasferimenti	1.201.314,72	977.652,86	81,38%	653.191,12	66,81%
Interessi passivi	170.455,00	170.453,74	100,00%	170.453,74	100,00%
Altre spese correnti	713.172,05	236.980,90	33,23%	196.601,44	82,96%

Andamento entrate correnti al 31 dicembre 2018

Le entrate correnti si compongono per il 72,81% di entrate tributarie, per il 7,11% di trasferimenti e per il 20,08% di entrate extratributarie

ENTRATE	Stanz. (ass.)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE TRIBUTARIE	6.711.665,00	6.758.277,87	100,69%	6.263.638,67	92,68%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	815.352,00	660.143,54	80,96%	444.273,70	67,30%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	2.088.932,00	1.863.529,24	89,21%	1.416.079,91	75,99%

Andamento spese per investimenti al 31 dicembre 2018

SPESE	Stanz. (ass.)	Impegni	% su stanz.	Pagamenti	% su imp.
INVESTIMENTI	3.847.031,18	943.138,07	24,52%	835.804,04	88,62%

Andamento entrate per investimenti al 31 dicembre 2018

Le entrate per investimenti si compongono per il 100% di entrate in c/capitale.

ENTRATE	Stanz. (ass.)	Accertamenti	% su stanz.	Riscossioni	% su acc.
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.624.858,00	1.006.624,05	61,95%	872.443,99	86,67%
ENTRATE DA ACCENSIONE PRESTITI	238.062,00	0	%	0	%

La gestione residui

I residui passivi

I residui passivi accertati ammontano a € 2.192.292,12 al 31 dicembre 2018 risultano smaltiti (pagati) € 1.678.772,83 di residui, ovvero 76,58%.

I residui attivi

I residui attivi accertati ammontano a € 2.618.657,02 al 31 dicembre 2018 risultano smaltiti (riscossi) € 1.775.398,30 di residui, ovvero il 67,80%.

La gestione di cassa

Al 31 dicembre 2018, degli € 12.906.931,72 incassabili (tra gestione in c/competenza e in c/residui) sono stati incassati € 10.771.834,57.

Nella tabella che segue si riportano la distribuzione delle somme incassabili tra centri di responsabilità e la distribuzione delle somme effettivamente incassate.

Centro di Responsabilità	Responsabile	Totale incassabile	Totale incassato
<i>Settore servizi istituzionali</i>	dott. Sergio Bonfanti	337.008,97	253.480,00
<i>Settore servizi economico-finanziari</i>	dott.sa Daniela Valsecchi	9.755.931,30	8.419.104,79
<i>Settore servizi del territorio</i>	arch. Ottavio Federici	1.419.192,43	1.252.189,19
<i>Settore servizi alla persona e alla famiglia</i>	dott.ssa E. Gandolfi/L. Amicarella	1.017.648,04	735.504,97
<i>Settore Polizia locale e commercio</i>	dott. Andrea Gavazzi	377.450,98	111.555,62

Al 31 dicembre 2018, dei € 12.111.315,53 pagabili (tra gestione in c/competenza e in c/residui) sono stati pagati € 10.005.731,68.

Nella tabella che segue si riportano la distribuzione delle somme pagabili tra centri di responsabilità e la distribuzione delle somme effettivamente pagate.

Centro di Responsabilità	Responsabile	Totale pagabile	Totale pagato
<i>Settore servizi istituzionali</i>	dott. Sergio Bonfanti	806.300,71	761.151,52
<i>Settore servizi economico-finanziari</i>	dott.sa Daniela Valsecchi	2.715.865,38	2.321.036,34
<i>Settore servizi del territorio</i>	arch. Ottavio Federici	4.158.415,60	3.389.547,66
<i>Settore servizi alla persona e alla famiglia</i>	dott.ssa E. Gandolfi/L. Amicarella	3.912.845,10	3.054.072,46
<i>Settore Polizia locale e commercio</i>	dott. Andrea Gavazzi	517.888,74	479.923,70

Il saldo di cassa di periodo risulta pertanto essere pari a + € 875.788,22, di cui € 779.162,75 dalla gestione di competenza 2018 e € 96.625,47 dalla gestione in c/residui.

Analisi delle spese in conto capitale

Le spese in conto capitale sono quelle che permettono l'acquisto, la costruzione, la manutenzione straordinaria o il rifacimento di opere e di beni immobili facenti parte del patrimonio dell'Ente.

Dall'analisi delle spese in conto capitale di competenza si rileva quanto segue:

<i>Previsioni Iniziali</i>	<i>Previsioni Definitive</i>	<i>Somme impegnate</i>	<i>Scostamento fra previsioni definitive e somme impegnate</i>	
1.195.578,00	3.847.031,18	943.138,07	2.903.893,11	24,52%

Con riferimento ai dati evidenziati si riporta in sintesi il dettaglio delle opere finanziate:

	OPERA/INVESTIMENTO	SPESA PROGRAMMATA	SOMME IMPEGNATE
20412	Progettazioni	€ 205.487,22	€ 23.014,27
22275	Manutenzione straordinaria strade	€ 1.223.645,00	€ 196.654,74
22998	Interventi salvaguardia territorio comunale	€ 164.379,99	€ 100.302,08
20366	Manutenzione straordinaria edifici	€ 56.758,00	€ 14.786,25
22601	Fondo Edifici culto	€ 27.767,16	€ 17.767,16
23140	Contributo a privati per abbattimento barriere architettoniche	€ 15.000,00	€ 14.899,70
20701	Restituzione proventi concessioni edilizie	€ 11.000,00	€ 911,57
21552	Manutenzione straordinaria edifici scolastici	€ 138.000,00	€ 38.625,87
21918	Recinzione campi di calcio e sistemazione impianti sportivi	€ 110.000,00	
22365	Contributi a privati per sistemazione strade private ad uso pubblico	€ 10.000,00	0
21287	Spogliatoio tensostruttura Sala	€ 110.000,00	
22272	Ripristino viabilità Sopracornola	€ 139.490,50	€ 52.879,18
23441	Realizzazione loculi cimitero maggiore	€ 166.000,00	€ 16.570,92
22839	Manutenzione straordinaria rete fognaria	€ 116.306,82	€ 1.323,00
20966	Potenziamento attività di controllo e accertamento violazioni	€ 18.391,00	€ 764,94
22363	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica	€ 238.062,00	
20415	Progettazione Nuovo PGT	€ 111.780,40	€ 12.588,01
20362	Manutenzione straordinaria Palazzo Municipale	€ 50.000,00	€ 380,64
20961	Acquisto autovettura vigili	€ 22.848,67	€ 22.285,39
20900	Intervento messa in sicurezza area pedonale Lavello	€ 35.000,00	€ 24.684,50
21917	Realizzazione nuovo centro sportivo	€ 19.127,39	€ 19.127,39
21921	Indennità esproprio impianti sportivi	€ 10.872,61	€ 10.872,61
22643	Interventi messa in sicurezza Ruegg	€ 22.000,00	
22992	Acquisto attrezzature e arredo urbano	€ 26.780,49	€ 26.780,49
22993	Sistemazione area lungofiume	€ 110.000,00	€ 127.146,84
22701	Adeguamento Centro Raccolta Rifiuti	€ 13.826,26	€ 13.826,26
22843	Trasferimento LRH per realizzazione fognatura	€ 9.500,00	
22350	Realizzazione pensiline autobus	€ 39.991,60	€ 39.991,60
22313	Manutenzione straordinaria parcometri	€ 48.630,42	€ 48.630,42
22310	Formazione piste ciclabili	€ 164.000,00	€ 634,40
22328	Realizzazione marciapiedi	€ 1.325,00	
22344	Realizzazione rotonde	€ 11.867,70	
22348	Sistemazione area interscambio ferro-gomma	€ 4.421,55	
23084	Manutenzione straordinaria asilo nido	€ 81.378,40	€ 26.921,26
20672	Acquisto hardware	€ 8.000,00	€ 7.697,03
20671	Sostituzione centralino telefonico	€ 20.000,00	
20964	Fornitura telecamere ampliamento videosorveglianza	€ 11.600,00	€ 11.541,20

22325	Manutenzione straordinaria arredo urbano	€ 30.000,00	
23052	Contributi a privati rimozione amianto	€ 5.050,00	€ 5.028,74
23090	Acquisto arredi asilo nido	€ 23.063,00	
20380	Acquisto arredi archivio comunale	€ 30.000,00	
22993	Manutenzione straordinaria aree verdi	€ 55.600,00	
21951	Contributo Associazione Carpe Diem	€ 38.000,00	€ 36.000,00
22333	Realizzazione nuova strada PRG Via Centro Sportivo/V.le De Gasperi	€ 34.580,00	€ 30.501,61
22299	Eliminazione barriere architettonica	€ 57.500,00	
	TOTALE	€ 3.847.031,18	€ 943.138,07

SEZIONE III

ANDAMENTO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

GLI INDICATORI DI BILANCIO

L'art. 18-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le Regioni, gli enti locali e i loro enti ed organismi strumentali, adottino un sistema di indicatori semplici, denominato "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" misurabile e riferiti ai programmi e agli altri aggregati del bilancio, costruiti secondo criteri e metodologie comuni.

In attuazione di detto articolo, il Ministero dell'Interno ha emanato il decreto del 22 dicembre 2015 concernente il piano degli indicatori per gli enti locali, che sono tenuti ad allegare il Piano degli Indicatori al bilancio di previsione e al rendiconto della gestione.

La prima applicazione del decreto sopra citato è da riferirsi al rendiconto della gestione 2017 e al bilancio di previsione 2018-2020.

In base alle indicazioni ministeriali, gli indicatori riferiti alla popolazione devono essere rilevati in funzione della popolazione residente all'inizio dell'anno di riferimento. Nelle tabelle riportate nei precedenti paragrafi si è invece tenuto conto della popolazione residente a fine anno di riferimento.

Nella tabella che segue vengono riportati i valori degli indicatori sintetici calcolati in base ai parametri ministeriali riferiti al rendiconto 2017 e 2018.

ANALISI DEI SINGOLI INDICATORI:

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
1 Rigidità strutturale di bilancio			
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata conoscenza il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / [Accertamenti primi tre titoli Entrate]	37,27	38,96
2 Entrate correnti			
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	99,06	101,12
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	97,43	96,53
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate estratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	78,98	82,03
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate estratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	77,68	78,30
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	94,09	110,56

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)	
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	92,49	105,39
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	72,94	90,31
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	71,70	86,64
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere				
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00	0,00
3.2	Anticipazione chiusa solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00	0,00
4 Spese di personale				
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	28,99	29,90
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità" e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	3,63	5,00
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (pers.dip.) o meno rigide (forme di lav.flex)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,13	0,70
4.4	Spesa di personale procapite(indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1 gennaio (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	158,50	169,81
5 Esternalizzazione dei servizi				
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	28,51	28,03
6 Interessi passivi				
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	2,18	1,84
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	00,00	0,00

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pde U.I. 07.06.02.009 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00
7 Investimenti			
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	4,46	10,13
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1 gennaio (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	24,53	61,65
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,11	2,71
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	25,65	64,36
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")]	101,12	61,71
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie ([Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")])	0,00	0,00
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / ([Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")])	1,50	0,00
8 Analisi dei residui			
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	96,13	94,83
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 2 al 31 dicembre	10,91	36,55
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00	0,00
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	77,17	63,46
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	58,66	72,18
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari			

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)
9.1 Svaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	77,54	78,05
9.2 Svaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1 gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	81,11	78,40
9.3 Svaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	55,95	63,60
9.4 Svaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1 gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	94,68	87,76
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	24,21	25,65
10 Debiti finanziari			
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	0,00	12,54
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente	12,69	14,92
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestito" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per estinzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	8,54	13,51
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 / popolazione residente (al 1 gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1 gennaio dell'ultimo anno disponibile)	283,29	207,57
11 Composizione dell'avanzo di amministrazione			
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	28,46	30,42
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	31,77	13,52
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	26,80	30,13
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	13,77	26,13
12 Disavanzo di amministrazione			

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2017 (percentuale)	VALORE INDICATORE 2018 (percentuale)	
12.4	Sostenibilit� disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00
13 Debiti fuori bilancio				
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00	0,00
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00	0,00
14 Fondo pluriennale vincolato				
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	79,97	61,44
15 Partite di giro e conto terzi				
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	11,46	12,71
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	13,43	14,95

ANALISI DELLO STATO DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

L'art. 242 del TUEL dispone che sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi ed incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da una apposita tabella, da allegare al rendiconto della gestione, contenente parametri obiettivi dei quali almeno la metà presentino valori deficitari.

Si riportano qui di seguito gli indicatori approvati con Decreto Ministero dell'Interno del 28.12.2018 che hanno valore ufficiale.

INDICATORI SINTETICI DI BILANCIO				
P1	1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	NO

P2	2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	NO
P3	3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	NO
P4	10.3	Sostenibilità debiti finanziari	Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)) / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	NO
P5	12.4	Sostenibilità disavanzo effettiva-mente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	NO
P6	13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo 1 e titolo 2	NO
P7	13.2 + 13.3	Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	(Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento + Importo debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento) / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	NO
INDICATORI ANALITICI DI BILANCIO				
P8		Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	% di riscossione complessiva: (riscossioni c/comp + riscossioni c/residui) / (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	NO

SEZIONE IV VALUTAZIONE DEI PROGRAMMI

In allegato alla presente si trovano le relazioni, predisposte da ogni Responsabile di Settore, ai sensi dell'art. 198 del vigente regolamento di contabilità, relative alla realizzazione degli obiettivi individuati dalla Giunta Comunale con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione con deliberazione n. 27 in data 28.03.2018.



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Settore Servizi Economico-Finanziari - Servizio Ragioneria ed Economato

Calolziocorte, 28 febbraio 2019

Alla c.a.
RESPONSABILI DI SETTORE
GIUNTA COMUNALE
S E D E

Prot. N. 7544/IV.4/INT.

OGGETTO: Controllo di gestione II° semestre 2018.

In data 28 febbraio 2019 si è riunito il nucleo di controllo interno di gestione per l'esame dei referti trasmessi dai Responsabili di Settore relativi allo stato di attuazione del Piano delle Performance II° semestre 2018, facendo rilevare le seguenti osservazioni:

1. Settore Servizi Istituzionali:

1. **Obiettivo intersettoriale - Rispetto Piano Anticorruzione** – raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato, nel periodo considerato, pari al 45,00% per quanto riguarda la tempistica di realizzazione dell'obiettivo (anziché 50%). Per quanto riguarda l'indicatore n. n. 3 "Rispetto termini di procedimento" lo stesso è pari a zero in quanto è stata superata la tolleranza del 2% sul totale dei procedimenti per i quali è mancato il rispetto dei tempi procedurali. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20. L'obiettivo si ritiene raggiunto all'80%.
2. **Obiettivo intersettoriale - Trasparenza amministrativa e sviluppo dei servizi digitali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo considerato pari al 50% per quanto riguarda la tempistica di realizzazione dell'obiettivo. In linea con le tempistiche previste e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20. L'obiettivo si ritiene raggiunto al 100%.
3. **Obiettivo intersettoriale - Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di dati personali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 35% per quanto riguarda la tempistica di realizzazione dell'obiettivo. Il terzo indicatore relativo alla formazione del personale è stato realizzato nel mese di settembre anziché entro maggio. In ritardo pertanto sui tempi di realizzazione. Peso medio ponderato dell'obiettivo 30. L'obiettivo si ritiene raggiunto al 100%.
4. **Istituzione formale del registro degli accessi:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 60% (anziché 70%). Non è stato realizzato l'indicatore relativo alla formazione del personale. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20. L'obiettivo si ritiene raggiunto al 90%.
5. **Verifica gradimento dei servizi all'utenza:**
L'obiettivo è stato introdotto con la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 15.10.2018. Rispettati tutti gli indicatori e in linea con le tempistiche. Peso medio ponderato 10. L'obiettivo si ritiene raggiunto al 100%. 

2) Settore Servizi Economico Finanziari:

1. **Obiettivo intersettoriale - Rispetto Piano Anticorruzione** – raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato, nel periodo considerato, pari al 100,00%. In linea con le tempistiche e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20. 

2. **Obiettivo intersettoriale - Trasparenza amministrativa e sviluppo dei servizi digitali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. In linea con le tempistiche e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato 20.
3. **Obiettivo intersettoriale - Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di dati personali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. Il terzo indicatore relativo alla formazione risulta in ritardo rispetto alla tempistica programmata, la formazione è stata effettuata nel mese di settembre anziché in quello di maggio. In ritardo sui tempi di realizzazione. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20.
4. **Definizione agevolata entrate tributarie:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 100%. L'importo effettivamente incassato è stato superiore rispetto a quello stimato (€ 12.956,18 anziché € 12.000,00). Peso medio ponderato 10.
5. **Attività di verifica e recupero evasione IMU:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 100%. La somma accertata ammonta a € 115.369,00 superiore ai € 100.000 previsti. In anticipo rispetto alle tempistiche previste e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato 10.
6. **Avvio sistema di rilevazione telematico dei pagamenti e delle riscossioni (SIOPE Plus):** L'obiettivo risultava raggiunto già nel primo semestre al 100% ed in linea con le tempistiche previste. Peso medio ponderato 10.
7. **Verifica gradimento dei servizi all'utenza:**
L'obiettivo è stato introdotto con la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 15.10.2018. Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 100%. Rispettati tutti gli indicatori e in linea con le tempistiche. Peso medio ponderato 10.

3. Settore Servizi del Territorio

1. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione –** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato, nel periodo considerato, pari al 100%. Rispettati tutti gli indicatori e le tempistiche. Peso medio ponderato 20.
2. **Obiettivo intersettoriale - Trasparenza amministrativa e sviluppo dei servizi digitali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. Rispettati tutti gli indicatori e le tempistiche. Peso medio ponderato 20.
3. **Obiettivo intersettoriale - Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di dati personali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. Il terzo indicatore relativo alla formazione risulta in ritardo rispetto alla tempistica programmata, la formazione è stata effettuata nel mese di settembre anziché in quello di maggio. In ritardo sui tempi di realizzazione. Peso medio ponderato dell'obiettivo 30.
4. **Procedura per concessione aree pubbliche per installazione casetta dell'acqua:** L'obiettivo è stato modificato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 15.10.2018. Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo nel periodo, dichiarato pari al 100%, in linea con le tempistiche previste. Peso medio ponderato 20.
5. **Verifica gradimento dei servizi all'utenza:**
L'obiettivo è stato introdotto con la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 15.10.2018. Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 100%. Rispettati tutti gli indicatori e in linea con le tempistiche. Peso medio ponderato 10.

4. Settore Servizi alla Persona e alla Famiglia:

Per quanto riguarda il Settore Servizi alla Persona occorre precisare che:

dal 1 gennaio 2018 al 31.05.2018 Responsabile del Settore è stata la dott.ssa Elisabetta Gandolfi poi in congedo.

Dall'01.07.2018 al 31.12.2018 la nuova Responsabile del Settore è la dott.ssa Lisa Amicarella.

1. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione –**

Nel primo semestre era stata applicata la decurtazione del 25% sul primo indicatore di valore 10 in quanto la reportistica P.T.A.C del primo quadrimestre risultava consegnata in ritardo di oltre 10 gg Mentre il secondo semestre risulta realizzato e in linea con le tempistiche.

Peso medio ponderato dell'obiettivo 20.

Pertanto il raggiungimento rilevabile dell'obiettivo totale è pari a 98,75%, così distinto:

Primo semestre pari al 48,75%

Secondo semestre pari al 50,00%

2. **Obiettivo intersettoriale - Trasparenza amministrativa e sviluppo dei servizi digitali:**

Sia il primo che il secondo semestre risultano raggiunti e in linea con le tempistiche. Il raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. Peso medio ponderato 20.

Pertanto il raggiungimento rilevabile dell'obiettivo è pari a 100%, così distinto:

Primo semestre pari al 50,00%

Secondo semestre pari al 50,00%

3. **Obiettivo intersettoriale - Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di dati personali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. Il terzo indicatore relativo alla formazione risulta in ritardo rispetto alla tempistica programmata, la formazione è stata effettuata nel mese di settembre anziché in quello di maggio. In ritardo sui tempi di realizzazione. Peso medio ponderato dell'obiettivo 30.

Pertanto il raggiungimento rilevabile dell'obiettivo è pari a 100%, così distinto:

Primo semestre pari al 50,00%

Secondo semestre pari al 50,00%

4. **Alternanza scuola lavoro:** L'obiettivo è stato modificato con deliberazione n. 89 del 15.10.2018.

Il peso medio ponderato per il primo semestre era di 30, l'obiettivo è stato raggiunto e in linea con le tempistiche previste.

Il peso medio ponderato per il secondo semestre è stato ridotto a 20, L'obiettivo è stato raggiunto e in linea con le tempistiche previste.

Pertanto il raggiungimento rilevabile dell'obiettivo è pari a 100% e deve essere così calcolato:

Primo semestre pari al 50,00%

Secondo semestre pari al 50,00%

5. **Verifica gradimento dei servizi all'utenza:**

L'obiettivo è stato introdotto con la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 15.10.2018 pertanto nel secondo semestre. Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 100%. Rispettati tutti gli indicatori e in linea con le tempistiche. Peso medio ponderato 10.

5. **Settore Servizi Polizia Locale e Commercio**

1. **Obiettivo intersettoriale – Rispetto Piano Anticorruzione –** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato, nel periodo considerato, pari al 100,00%. In linea con le tempistiche e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato 20.

2. **Obiettivo intersettoriale - Trasparenza amministrativa e sviluppo dei servizi digitali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100,00%. In linea con le tempistiche previste e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato 20.

3. **Obiettivo intersettoriale - Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di dati personali:** raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100%. Il terzo indicatore relativo alla formazione risulta in ritardo rispetto alla tempistica programmata, la formazione è stata effettuata nel mese di settembre anziché in quello di maggio. In ritardo sui tempi di realizzazione. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20.



4. **Lotta all'evasione fiscale:** Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100,00%. In linea con le tempistiche previste e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato dell'obiettivo 10%.
5. **Implementazione controlli con Autoscan:** Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo dichiarato nel periodo pari al 100,00%. In linea con le tempistiche previste e rispettati tutti gli indicatori. Peso medio ponderato dell'obiettivo 20%.
6. **Verifica gradimento dei servizi all'utenza:**
L'obiettivo è stato introdotto con la deliberazione di Giunta Comunale n. 89 del 15.10.2018 pertanto nel secondo semestre. Raggiungimento rilevabile dell'obiettivo, nel periodo considerato, pari al 100%. Rispettati tutti gli indicatori e in linea con le tempistiche. Peso medio ponderato 10.

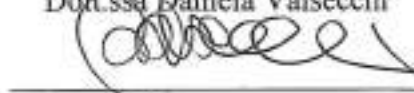
Si fa presente che ogni Responsabile di Settore, componente del nucleo, si è assentato in relazione al controllo dei propri obiettivi.

IL NUCLEO DI CONTROLLO INTERNO

IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Stefano Sergio



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ECONOMICO – FINANZIARI
Dott.ssa Daniela Valsecchi



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ISTITUZIONALI
dott. Sergio Bonfanti



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
GESTIONE ECONOMICA
rag. Cristina Valsecchi





Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Prot. N. int. 4135 /IV.5
Calolziocorte, 13/02/2019

OGGETTO: Relazione relativa alla gestione del Settore Servizi Istituzionali anno 2018. Illustrazione grado raggiungimento obiettivi del PEG e del Piano della Performance.

Spett.li

Sig. SINDACO
GIUNTA COMUNALE
SEGRETARIO GENERALE
ORGANISMO COMUNALE DI VALUTAZIONE
REVISORE UNICO

S E D E

Si illustra, quanto in oggetto, evidenziando l'attività complessiva del Settore in relazione ai risultati ottenuti.

Si procede all'analisi dell'attività dei centri di costo. Prosegue l'apertura al pubblico il sabato (unico servizio del Comune) dalle ore 9,00 alle ore 12,00 degli uffici demografici. I Servizi cimiteriali, a seguito dell'internalizzazione del servizio di lampade votive e ultimata la ricostruzione della banca dati degli utenti che il gestore uscente del servizio si era rifiutato di consegnare al Comune, gestiscono in autonomia il servizio. Durante l'anno il Settore è stato ancora interessato da significative assenze di personale. Due unità di personale cessate, la responsabile dei Servizi Demografici e l'addetta al servizio archivio / protocollo, incaricata della gestione dell'albo pretorio informatico e del coordinamento del servizio notificazioni, non sono state sostituite, creando problematiche operative per la gestione ordinaria dei servizi. Queste assenze hanno avuto importanti ripercussioni sull'attività del Settore, mettendolo in difficoltà, soprattutto in presenza di quelle altre situazioni di assenza fisiologiche (malattia, ferie) che si sono verificate durante l'anno. Critica la situazione dei servizi demografici per l'assenza del responsabile soprattutto per la gestione dei servizi cimiteriali e l'organizzazione delle due importanti tornate elettorali svoltesi nell'anno, elezioni politiche e regionali di marzo ed elezioni comunali di giugno. Critica anche la situazione del servizio protocollo / archivio con la presenza di un solo addetto entrato in servizio, in sostituzione di personale cessato, nel mese di giugno e con la necessità della sua formazione. Solo la preparazione e flessibilità del personale del Settore , che ha fornito la propria collaborazione, ha consentito di attenuare i problemi gestionali che tali situazioni hanno provocato, consentendo la corretta esplicazione dell'attività ordinaria, anche se ne ha risentito l'attività progettuale prevista.

A) Centro di costo Servizi Demografici

L'attività del centro di costo rientra in specifiche disposizioni legislative e ha come obiettivo una corretta , economica ed efficiente gestione del servizio: informazioni all'utente sulle procedure amministrative, nuovo approccio dei cittadini col "Pubblico"; ottemperanza , applicazione e adempimenti connessi a leggi e regolamenti , nazionali e comunali , che regolano le materie di competenza; ammodernamento e garanzia di sicurezza nella gestione cimiteriale.

In Particolare:

- il servizio di Stato Civile garantisce il normale svolgimento dei servizi relativi alla formazione degli atti concernenti lo stato civile nei tempi prestabiliti dalla legge attraverso la loro formazione e archiviazione. Trasmette alle Pubbliche Amministrazioni gli atti richiesti. Rilascia estratti e certificati nei casi previsti dalla legge. Nel corso del 2018 sono stati registrati:
 - 137 atti di nascita (180/2017)
 - 46 procedure di pubblicazione di matrimonio (56/2017)
 - 138 atti di matrimonio
 - 148 atti di morte (138/2017)
 - 29 pratiche di cittadinanza (134/2017)

Da rilevare la rilevante diminuzione del numero delle pratiche di cittadinanza forse dovuto al fatto che il picco era legato alla maturazione del requisito dei 10 anni di residenza continuativa in Italia che consente di richiedere la cittadinanza da parte di numerosi stranieri.

- il servizio Anagrafe si occupa della tenuta dell'anagrafe della popolazione residente nel Comune e degli italiani residenti all'estero attraverso la registrazione delle posizioni delle singole persone, delle famiglie e delle relative variazioni anagrafiche. Comunica agli Enti interessati le modifiche anagrafiche. Aggiorna i dati statistici relativi. Rilascia le certificazioni richieste nei casi previsti dalla legge. Dall'anno 2011, ottenute le prescritte autorizzazioni ministeriali l'archivio anagrafico cartaceo è stato trasformato in archivio informatico per cui non si procede all'aggiornamento dell'Archivio anagrafico cartaceo ottimizzando i tempi e procedure connesse alle operazioni di aggiornamento delle schede anagrafiche cartacee. In questo modo si è ottenuta altresì la riduzione tempi di consultazione e la riduzione della carta utilizzata. Nel corso del 2018 sono stati effettuate:
 - 696 pratiche di emigrazione e immigrazione(608/2017)
 - 4.289 certificazioni rilasciate (4.534/2017)
 - 172 cambi di abitazione(154/2017)
 - 107 pratiche AIRE(129/2017)
- l'Ufficio Elettorale garantisce lo svolgimento del servizio, per una regolare effettuazione delle consultazioni politiche, amministrative e referendarie, attraverso la predisposizione delle revisioni periodiche, dell'aggiornamento dell'Albo Presidenti e Scrutatori di seggi nei termini perentori previsti dalla legge. L'anno 2018 è stato particolarmente impegnativo per lo svolgimento nel mese di marzo delle elezioni politiche e regionali e nel mese di giugno delle elezioni per il rinnovo

dell'amministrazione comunale. Tutte le attività sono state regolarmente compiute. All'ufficio fa capo anche la gestione della propaganda elettorale, attività che ha comportato il rilascio di 120 autorizzazioni.

- il servizio Leva garantisce lo svolgimento delle residue attività inerenti l'ufficio nel rispetto dei tempi stabiliti dalla legge attraverso la predisposizione della lista di leva e l'aggiornamento dei ruoli matricolari dei residenti.
- i Servizi Cimiteriali gestiscono il servizio assicurando sia il rispetto delle normative che dei sentimenti dei cittadini coinvolti. In particolare erogano servizi mirati al soddisfacimento degli utenti colpiti da eventi luttuosi e alla gestione dei cimiteri negli aspetti amministrativi attraverso le autorizzazioni alle sepolture, la gestione dei funerali.

Vengono di seguito analizzati gli obiettivi sia generici che specifici individuati nel Peg:

- La possibilità anche per i minori di anni quindici (neonati compresi) di ottenere la carta d'identità ha comportato un aumento dell'attività di rilascio. È invece venuta meno la competenza per le procedure relative ai permessi di espatrio per minori, attività svolta dalla Questura.
- Sono state rilasciate n. 1.623 carte d'identità, di cui 840 elettroniche e 783 cartacee. Il procedimento per il rilascio della Carta d'identità elettronica, destinata a sostituire progressivamente la carta d'identità cartacea, è pienamente operativo.
- L'anagrafe della popolazione residente e iscritta all'AIRE è tenuta costantemente aggiornata e gli atti di stato civile vengono redatti nei tempi e nei modi previsti dalla normativa. Nel corso dell'anno si sono avute 696 pratiche anagrafiche, 107 pratiche di variazioni AIRE:
- In materia elettorale tutti i tempi e le procedure sono state rispettate e nessuna obiezione è stata sollevata nei confronti degli uffici.
- Attraverso il collegamento con il Ministero delle Finanze, al momento della denuncia di nascita è possibile assegnare direttamente il codice fiscale ai neonati (nel 2018 n. 53 codici fiscali).
- La completa gestione dei cimiteri è svolta dall'ufficio servizi cimiteriali che è ormai un punto di riferimento per i cittadini colpiti da eventi luttuosi. Le procedure sono informatizzate. Sono stati emessi n. 220 ordini di servizio, sono state autorizzate n. 195 sepolture e rilasciate n. 101 concessioni cimiteriali.
- L'Ufficio autenticazione degli atti e delle dichiarazioni aventi ad oggetto l'alienazione di beni mobili registrati e rimorchi o la costituzione di diritti di garanzia sui medesimi, previsto dal D.L. n. 223/2006, ha curato l'espletamento di n. 101 pratiche, attività svolta in tempo reale.

Obiettivo - Rispetto Piano Anticorruzione

L'obiettivo è intersettoriale. Tutte le unità operative del settore sono state coinvolte.

(Vedi sotto centro di costo personale)

Obiettivo – Trasparenza e sviluppo dei servizi digitali

L'obiettivo è intersettoriale. Tutte le unità operative del settore sono state coinvolte.

(Vedi sotto centro di costo formalità amministrative)

Obiettivo – Verifica gradimento servizi all'utenza

L'obiettivo del progetto è di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis. Tutte le unità operative del settore sono state coinvolte, anche se quella maggiormente a contatto con il pubblico è il Servizio Demografico.

Individuate eventuali criticità possono essere messe in atto azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino

Gli indicatori sono stati rispettati. Sono stati restituiti 35 questionari e solo 2 riportano valutazioni negative, legate ai tempi necessari per i tempi di attesa per l'appuntamento per il rilascio della Carta d'Identità Elettronica.

L'obiettivo è stato completamente raggiunto

B) Centro di costo Servizio Formalità Amministrative.

Al centro di costo fanno capo importanti servizi comunali: il servizio segreteria, il servizio contratti, l'ufficio relazioni pubbliche. Queste attività hanno una funzione fondamentale nell'economia dell'ente locale. Importante il contributo, nell'ottica di una sempre maggiore trasparenza dell'attività amministrativa, all'implementazione della sezione Amministrazione sul sito comunale.

- L'Ufficio segreteria ha svolto le proprie funzioni in modo assolutamente regolare garantendo sempre un servizio efficiente e puntuale. In modo particolare ha collaborato con il Segretario Generale per gli adeguamenti di sua competenza. Parimenti ha operato da supporto all'attività istituzionale del Sindaco, della Giunta, del Consiglio Comunale e del Segretario Generale, curando la preparazione formale delle sedute di Giunta e Consiglio e seguendo l'iter degli atti. Ha gestito l'attività della Commissione Garanzie Statutarie, organismo facente capo istituzionalmente all'ufficio e deputato all'esame dei regolamenti prima della loro sottoposizione all'organo deliberante competente, con il relativo materiale di supporto.
- Fondamentale nel corso dell'anno è stato il corretto adempimento, nel rispetto delle tempistiche previste di tutte, delle attività collegate alle elezioni per la nomina del Sindaco e del Consiglio Comunale: insediamento e convalida eletti, nomina della Giunta, delle commissioni consiliari, dei rappresentanti del comune presso enti e società partecipate.
- Anche il procedimento per l'individuazione e la nomina del nuovo Segretario Comunale è stato attuato correttamente.

In particolare nel corso dell'anno 2018 sono stati effettuate e gestite:

- sedute del Consiglio Comunale: n. 12
 - sedute deliberative della Giunta Comunale: n. 46
 - predisposizione e pubblicazione deliberazioni Consiglio Comunale: n. 88 (16 di competenza)
 - pubblicazioni, di cui 25 anche predisposte, deliberazioni Giunta Comunale: n. 135
 - referti disposizioni di giunta raccolti e trasmessi: n. 25
 - mozioni, interpellanze, interrogazioni ordini del giorno gestiti direttamente: n. 8
 - predisposizione, pubblicazione e trasmissione elenco abusi edilizi: n. 12
- L'ufficio relazioni pubbliche gestisce tutta l'attività collegata alla pubblicazione del notiziario comunale e i rapporti con la stampa, facilitando l'instaurazione di un collegamento tra l'Amministrazione e i cittadini. Nel corso dell'anno 2018 sono stati effettuate:
 - comunicati predisposti: n. 19
 - comunicati gestiti: n. 76
 - inserimenti / aggiornamenti in Amministrazione Trasparente: n. 19
 - notizie / informazioni sul sito internet comunale: n. 16

Vengono di seguito analizzati gli obiettivi sia generici che specifici individuati nel Peg:

- Prospetti relativi alla verifica dello stato di attuazione delle disposizioni della Giunta Comunale. Il meccanismo di verifica avviene attraverso la posta elettronica. Sono 6 i prospetti predisposti nell'anno. L'inserimento delle disposizioni di Giunta, la loro trasmissione in tempo reale ai destinatari e la loro verifica avviene a livello informatico.
- raccolta e aggiornamento dei regolamenti comunali e verifica della completezza della documentazione di riferimento (delibere di approvazione e modifica). Si tratta di una attività fondamentale per un corretto svolgimento dell'attività amministrativa che avviene contestualmente alla pubblicazione della deliberazione. Tutti i testi (n. 104 regolamenti di cui 16 aggiornati nel 2018) sono pubblicati in pdf6 leggibile sul sito internet comunale nella sezione Amministrazione Trasparente.
- stipulazione dei contratti entro 60 dall'efficacia dell'aggiudicazione: gli atti vengono predisposti e le Ditte vengono contattate, di norma, nei termini previsti. Attività nel corso dell'anno 2017.
 - n. 14 contratti stipulati e repertoriati o registrati.
- Di rilievo e impegnativa l'attività diretta ad attuare gli aggiornamenti agli adempimenti in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni - D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 e smi. Enorme la quantità di dati con i quali si è implementata la sezione amministrazione trasparente, in particolare i dati relativi agli organi e alla loro attività, all'attività amministrativa, agli incarichi etc.;

Obiettivo - Rispetto Piano Anticorruzione

L'obiettivo è intersettoriale. Tutte le unità operative del settore sono state coinvolte.

(Vedi sotto centro di costo personale)

Obiettivo – Verifica gradimento servizi all'utenza

L'obiettivo è intersettoriale. Tutte le unità operative del settore sono state coinvolte.

(Vedi sotto centro di costo Servizi Demografici)

Obiettivo – Istituzione formale del registro degli accessi

L'obiettivo si propone l'istituzione formale del registro degli accessi al fine di dare un corretto adempimento alle indicazioni dell'ANAC e realizzare sempre maggiori livelli di trasparenza. Ogni settore deve inserire nello schema di registro le richieste di accesso che ha ricevuto e semestralmente trasmetterle al servizio Formalità amministrative che aggiorna il registro pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente del sito internet comunale

Il registro con l'adozione delle conseguenti misure organizzative è stato istituito con la deliberazione della Giunta Comunale n. 22 del 20/03/2018.

Il regolamento in materia di accesso civico e accesso agli atti è stato approvato con deliberazione n. 74 del 22/11/2018

Al personale è stata data comunicazione via mail dell'istituzione e della procedura, mentre la formazione sul diritto di accesso ha avuto luogo a settembre insieme a quella sulla privacy.

Per questo ultimo aspetto si ritiene non tutti gli indicatori siano stati completamente rispettati

Obiettivo – Trasparenza amministrativa e sviluppo dei servizi digitali

Questo progetto si pone l'obiettivo di incrementare i rapporti digitali tra l'Ente e i cittadini attraverso l'accesso diretto al patrimonio informativo (amministrazione trasparente) e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini ai servizi offerti online

Si prosegue nel il processo di ammodernamento e di trasparenza dell'amministrazione realizzando le condizioni operative per una più efficiente gestione del flusso informativo e documentale, favorendo una corretta prassi amministrativa - giusto procedimento.

Vengono sviluppati i servizi offerti on line con possibilità per il cittadino di consultare lo stato delle sue pratiche

Si migliora la qualità dei servizi erogati con aumento dello snellimento e celerità delle procedure, della trasparenza amm.va, della dematerializzazione e della archiviazione digitale.

L'obiettivo, intersettoriale, è stato raggiunto. Tutte le unità operative del settore sono state coinvolte.

Obiettivo – Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di trattamento dei dati personali

Dal 25 maggio 2018 è applicabile il nuovo regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali. L'obiettivo si propone di analizzare la nuova normativa e predisporre un progetto e gli strumenti necessari per la sua applicazione, individuando i nuovi ruoli organizzativi coinvolti in particolare la figura del Responsabile della protezione dei dati (RPD).

Aumentano le misure di trasparenza e prevenzione della corruzione e si ottiene un adeguamento dell'organizzazione del lavoro e dei procedimenti alle nuove regole in materia di trattamento dei dati personali.

Altro risultato è quello di assicurare la correttezza, l'integrità, la riservatezza e la sicurezza dei dati

Dopo aver reperito le risorse necessarie il responsabile della Protezione dei Dati (RPD) è stato individuato il 23 maggio

Il regolamento è stato approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 29.05.2018

La formazione per tutto il personale è stata svolta in aula nel mese di settembre (anche se in ritardo rispetto alla tempistica programmata).

C) Centro di costo Servizio Personale e Organizzazione.

Al centro di costo fanno capo questi importanti servizi comunali: il servizio personale (gestione giuridica ed economica), la gestione stipendi , il protocollo e centralino , i messi e l'Archivio generale. Queste attività hanno una funzione fondamentale nell'economia dell'ente locale

- il Servizio personale cui compete la gestione delle risorse umane nonché l'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento dello stesso ha curato compiutamente le procedure di selezione e acquisizione del personale attivando:
 - N. 4 procedure di mobilità indette ed espletate per l'assunzione di personale a tempo indeterminato (presso i Servizi del Territorio, Servizi alla Persona, Polizia Locale)
 - n. 1 concorso per assunzione a tempo indeterminato presso il settore Servizi del Territorio di un Istruttore Tecnico, (convenzione con la Provincia di Lecco per lo svolgimento della selezione)
- Ha operato da supporto amministrativo per l'attività di formazione del personale organizzando la partecipazione a corsi, convegni e seminari, in particolare ha organizzato, corsi in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro in adempimento delle prescrizioni del D.Lgs. 81/2008, in materia di anticorruzione e per l'aggiornamento delle educatrici dell'asilo nido.
- Ha adempiuto alle incombenze contabili relative alla liquidazione delle competenze e dei rimborsi agli amministratori e ai componenti delle commissioni.
- E' proseguita l'iniziativa dell'alternanza scuola lavoro e degli stage estivi per gli studenti delle scuole medie superiori, allo scopo di dare la possibilità ai ragazzi di verificare in contesti e strutture organizzative la loro capacità di inserimento e le proprie attitudini lavorative: sono 18 gli studenti che sono stati coinvolti nell'iniziativa.

- Ha fornito assistenza alla delegazione trattante di parte pubblica nella contrattazione collettiva integrativa, garantito la tenuta dei rapporti con le organizzazioni sindacali e la diffusione delle informazioni sui contenuti del nuovo contratto collettivo di lavoro.
- L'ufficio protocollo, con i servizi centralino e notifiche, ha garantito l'attività di ricezione della posta in arrivo e di spedizione, con relativa protocollazione e la notificazione degli atti.
 - atti protocollati: n. 30961
 - ricerche presso l'archivio storico e di deposito richieste dagli uffici: n. 192
 - atti notificati: n. 602
 - atti pubblicati all'albo pretorio informatico: n. 1451
 - Vengono di seguito analizzati gli obiettivi sia generici che specifici individuati nel Peg:
- nei termini previsti è stata verificata la posizione del personale relativamente alle ferie. Il programma per la gestione informatizzata delle richieste di ferie è operativo e consente ad ogni dipendente: l'inserimento diretto della richiesta che poi deve essere autorizzata dal Responsabile, che pure ha la visione immediata della situazione del personale del proprio settore; il programma è stato implementato con inserimento della situazione dei recuperi con procedura identica a quella delle richieste di ferie.
- gli atti e la corrispondenza sono stati registrati regolarmente e sono stati garantiti i servizi ausiliari relativi alle attività del centralino e a quelle del servizio copia.
- Piano Annuale di Formazione. La formazione è stata effettuata coinvolgendo la maggior parte del personale. Ammontano a 7 i corsi di aggiornamento cui è stato iscritto, dietro richiesta del responsabile di Settore, il personale dell'Ente. Sono invece 6 i corsi organizzati all'interno dell'Ente per un totale di 28 ore di lezione. Ai corsi di aggiornamento sull'anticorruzione e sul nuovo regolamento UE sulla privacy ha partecipato tutto il personale.
- supporto per predisposizione Piano della Performance e pubblicazione del piano sul sito Web comunale. Il Piano occupa una posizione centrale nell'attività di trasparenza e indica con chiarezza, sulla base del Sistema di misurazione e valutazione della performance adottato dall'ente, obiettivi e indicatori, criteri di monitoraggio, valutazione e rendicontazione. Si tratta di uno strumento che la legge pone a disposizione dei cittadini perché possano conoscere e valutare in modo oggettivo e semplice l'operato delle amministrazioni pubbliche. Non più autoreferenzialità del proprio operato da parte dell'Amministrazione Comunale, ma confronto sui risultati raggiunti.
- È stato assicurato il servizio mensa dei dipendenti comunali ricorrendo a Sintel (mercato elettronico regionale) con la sottoscrizione di una convenzione aperta agli esercizi di ristorazione presenti nel comune. N. 3 esercizi hanno aderito alla convenzione.

Obiettivo: - Rispetto Piano Anticorruzione

L'obiettivo è intersettoriale. Scopo è l'attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel Piano triennale anticorruzione - PTAC e nel programma triennale della trasparenza.

Tutti i settori sono stati coinvolti sia nella fase di formazione che in quella propriamente operativa e sono stati chiamati a garantire l'attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel Piano triennale anticorruzione - PTAC. Lo sforzo verso quella che deve essere la Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento non sempre ha dato i risultati sperati, anche se la celerità procedurale e la trasparenza amministrativa non sono state compromesse.

La redazione della Reportistica periodica (mensile/semestrale) di attuazione PAC e la corretta esecuzione degli adempimenti previsti nello stesso piano PAC fa fatica ad entrare nel normale modo di operare degli uffici, anche a causa delle situazioni che hanno interessato il Settore, e non sono stati pienamente attuati.

I numerosi adempimenti previsti dal Piano della trasparenza per il Settore, con attività non indifferente a carico degli incaricati, sono stati di norma adempiuti. Non risultano violazioni del Codice di Comportamento a carico del personale del Settore.

Amministrazione trasparente: complete le sezioni che fanno riferimento al settore e che riguardano gli organi di indirizzo politico, il personale, la performance.

Più specificatamente con riguardo agli indicatori dei risultati attesi si evidenzia che:

- tempi dei procedimenti (ritardo massimo ammesso 2,0 % del totale dei procedimenti): n. 114 procedimenti in ritardo su 2624 (per la maggior parte si tratta dell'evasione delle procedure ordinarie durante di ferie del personale dei servizi demografici);

Per questo ultimo aspetto l'obiettivo non è stato completamente raggiunto.



Il Responsabile del Settore
Servizi Istituzionali
dott. Sergio Bonfanti

OBIETTIVI 2018

Responsabile [dott. Bonfanti Sergio]		Centro di Responsabilità [Settore Servizi Istituzionali]																																																									
Denominazione obiettivo 1 [RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE]		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente																																																									
Descrizione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione. Il PTAC approvato con deliberazione G.C. n. 7 del 27.01.2014, modificato con deliberazione di G.C. n. 30 del 30.03.2015 e n. 6 del 29.01.2016 e s.m.i. e piano triennale trasparenza.																																																											
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Corretto prosa amministrativa - giusto procedimento]		Referente politico Sindaco Peso ponderato dell'obiettivo: 20%																																																									
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati [Snelzezza, celerità procedurale, trasparenza amministrativa] Bisogni della collettività Altre richieste																																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> <th>Indicatore (parametri)</th> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Vol. ob.</th> <th>Val. Eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">E</td> <td>Templistica di realizzazione Prevista</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td>1</td> <td>Reportistica periodica attuazione PAC</td> <td>10</td> <td>v. nota</td> <td>sf *</td> </tr> <tr> <td>Templistica di realizzazione Effettiva</td> <td>35,00%</td> <td>45,00%</td> <td>80,00%</td> <td>2</td> <td>Corretto esecuzione adempimenti PAC</td> <td>30</td> <td>100%</td> <td>sf</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">S</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>3</td> <td>rispetto termini procedimento</td> <td>20</td> <td>v. nota</td> <td>no</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>4</td> <td>corretta esecuzione adempimenti piano t</td> <td>20</td> <td>100%</td> <td>sf</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>5</td> <td>rispetto codice di comportamento</td> <td>20</td> <td>100%</td> <td>sf</td> </tr> </tbody> </table>				Templistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatore (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Vol. ob.	Val. Eff.	E	Templistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1	Reportistica periodica attuazione PAC	10	v. nota	sf *	Templistica di realizzazione Effettiva	35,00%	45,00%	80,00%	2	Corretto esecuzione adempimenti PAC	30	100%	sf	S					3	rispetto termini procedimento	20	v. nota	no					4	corretta esecuzione adempimenti piano t	20	100%	sf					5	rispetto codice di comportamento	20	100%	sf
Templistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatore (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Vol. ob.	Val. Eff.																																																			
E	Templistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1	Reportistica periodica attuazione PAC	10	v. nota	sf *																																																		
	Templistica di realizzazione Effettiva	35,00%	45,00%	80,00%	2	Corretto esecuzione adempimenti PAC	30	100%	sf																																																		
S					3	rispetto termini procedimento	20	v. nota	no																																																		
					4	corretta esecuzione adempimenti piano t	20	100%	sf																																																		
					5	rispetto codice di comportamento	20	100%	sf																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Collegamento a risorse finanziarie</th> <th colspan="2">Collegamento ad altre risorse disponibili</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Personale</th> <th colspan="2">Personale</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Cat. Nr.</th> <th colspan="2">Cat. Nr.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">E</td> <td>Entrate correnti</td> <td>Prevista</td> <td>Effettiva</td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="2">S</td> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Personale		Personale		Cat. Nr.		Cat. Nr.		E	Entrate correnti	Prevista	Effettiva	Entrate c/capitale			Spese correnti			S	Spese c/capitale																																
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili																																																									
Personale		Personale																																																									
Cat. Nr.		Cat. Nr.																																																									
E	Entrate correnti	Prevista	Effettiva																																																								
	Entrate c/capitale																																																										
	Spese correnti																																																										
S	Spese c/capitale																																																										
1) rinvio reportistica 1 quadrimestre - Oltre 10gg. (con due ritardi decurtazione) 3) mancato rispetto oltre 2% del totale dei procedimenti, n. 2624 procedimenti in ritardo n. 116 (per la maggior parte attività ordinaria per l'assenza per ferie del personale). Nota: Report 1° quadrimestre in ritardo																																																											

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott. Sergio Bonfanti	Centro di Responsabilità Settore Servizi Istituzionali																														
Denominazione obiettivo 2 TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI																															
Missione Istituzionale Supporto interno all'Ente																															
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di incrementare i rapporti digitali tra l'Ente e i cittadini attraverso l'accesso diretto al patrimonio informativo (amministrazione trasparente) e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini ai servizi offerti online																															
Riferimento al programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prosa amministrativa - giusto procedimento	Riferente politico Sindaco																														
Peso ponderato dell'obiettivo: 20%																															
Risultato atteso: Sviluppo dei servizi offerti on line con possibilità per il cittadino di consultare lo stato delle sue pratiche Miglioramento qualità dei servizi erogati Sviluppo, efficienza procedurale, trasparenza amministrativa, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre risorse																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th colspan="2">2° semestre</th> <th colspan="2">Totale</th> </tr> <tr> <th></th> <th>1° semestre</th> <th></th> <th></th> <th></th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templistica di realizzaz</td> <td>50,00%</td> <td></td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Templistica di realizzaz</td> <td>50,00%</td> <td></td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Templistica di realizzazione dell'obiettivo		2° semestre		Totale			1° semestre					Templistica di realizzaz	50,00%		50,00%	100,00%		Templistica di realizzaz	50,00%		50,00%	100,00%							
Templistica di realizzazione dell'obiettivo		2° semestre		Totale																											
	1° semestre																														
Templistica di realizzaz	50,00%		50,00%	100,00%																											
Templistica di realizzaz	50,00%		50,00%	100,00%																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Indicatori (parametri)</th> <th colspan="2">Vol. ob.</th> <th colspan="2">Vol. ob.</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Descrizione dei risultati attesi</th> <th colspan="2"></th> <th colspan="2"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>numeri di accesso alla sezione amministrativa tras</td> <td>20</td> <td>6.500</td> <td>20</td> <td>12.680</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>sviluppo nuovo sito internet</td> <td>40</td> <td>30-opr</td> <td>14-mar</td> <td></td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>preposizione di un apposito illustrativo</td> <td>40</td> <td>30 sett.</td> <td>6-ago</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Indicatori (parametri)		Vol. ob.		Vol. ob.		Descrizione dei risultati attesi						1.	numeri di accesso alla sezione amministrativa tras	20	6.500	20	12.680	2.	sviluppo nuovo sito internet	40	30-opr	14-mar		3.	preposizione di un apposito illustrativo	40	30 sett.	6-ago	
Indicatori (parametri)		Vol. ob.		Vol. ob.																											
Descrizione dei risultati attesi																															
1.	numeri di accesso alla sezione amministrativa tras	20	6.500	20	12.680																										
2.	sviluppo nuovo sito internet	40	30-opr	14-mar																											
3.	preposizione di un apposito illustrativo	40	30 sett.	6-ago																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Collegamento a risorse finanziarie</th> <th colspan="2">Collegamento ad altre risorse disponibili</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Previsite</th> <th colspan="2">Personale Cat. (N), % occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrata correnti</td> <td></td> <td>D. 1</td> <td>30,00%</td> </tr> <tr> <td>Entrata c/capitale</td> <td></td> <td>C. 3</td> <td>35,00%</td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td>B. 6</td> <td>35,00%</td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td>A.</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Previsite		Personale Cat. (N), % occ.		Entrata correnti		D. 1	30,00%	Entrata c/capitale		C. 3	35,00%	Spese correnti		B. 6	35,00%	Spese c/capitale		A.							
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili																													
Previsite		Personale Cat. (N), % occ.																													
Entrata correnti		D. 1	30,00%																												
Entrata c/capitale		C. 3	35,00%																												
Spese correnti		B. 6	35,00%																												
Spese c/capitale		A.																													
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Risorse strumentali specifiche</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Risorse strumentali specifiche																													
Risorse strumentali specifiche																															

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott. Sergio Bonfanti	Centro di Responsabilità SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI

Denominazione obiettivo 3. Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di trattamento dei dati personali	Missione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità

Descrizione obiettivo
 Dal 25 maggio 2018 è applicabile il nuovo regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali. L'obiettivo si propone di analizzare la nuova normativa e predisporre un progetto e gli strumenti necessari per la sua applicazione, individuando i nuovi ruoli organizzativi coinvolti in particolare la figura del Responsabile della protezione dei dati (RPD)

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Aumento delle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione	Riferente politico SINDACO
Risultato atteso: Ottenere un adeguamento dell'organizzazione del lavoro e dei procedimenti alle nuove regole in materia di trattamento dei dati personali	Peso ponderato dell'obiettivo: 30%

Miglioramento qualità dei servizi erogati
 Semplificazione e snellimento delle procedure, riduzione del rischio legato al trattamento dei dati personali

Trasparenza dell'azione amministrativa
 Assicurare la correttezza, l'integrità, la riservatezza e la sicurezza dei dati

Altre note

Tempestività di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale
Tempestività di realizzazione	80,00%	20,00%	100,00%
Tempestività di realizzazione	80,00%	35,00%	95,00%

Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.
1 analisi del contesto		marzo	marzo
2 individuazione del RPD (1°)		apr/mag	23/05
3 formazione		apr/mag	(1°)
4. condivisione con tutte le P.D.		aprile	aprile
5. predisposizione bozza regolamento		aprile	aprile
6 deposito proposta deliberazione e regolamento per approvazione		aprile	aprile

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Previsite Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Personale Cat. Nr. D. 1 C. 3 B. 6 A.	% occ. 20,00% 40,00% 40,00%
		Risorse strumentali specifiche	

Note - Previsione delle risorse necessarie (1°) La formazione per tutto il personale è stata svolta in aula nel mese di settembre. Il regolamento è stato approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 25.05.2018.

OBIETTIVI 2018

Responsabile		Centro di Responsabilità	
dott. Sergio Bonfanti		SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI	

Denominazione obiettivo 4.		Missione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità	
Istituzione formale del registro degli accessi			

Descrizione obiettivo			
Istituzione formale del registro degli accessi al fine di un corretto adempimento delle indicazioni dell'ANAC e della realizzazione di sempre maggiori livelli di trasparenza			

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Referente politico	
Semplificazione e trasparenza dell'attività amministrativa		SINDACO	
		Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%	

Risultato atteso:			
Miglioramento qualità dei servizi erogati			
Bisogni della collettività			
Altre risorse			

Templistica di realizzazione dell'obiettivo			
	1° semestre	2° semestre	Totale
Templistica di realizzazione Previsita	30,00%	70,00%	100,00%
Templistica di realizzazione Effettiva	30,00%	60,00%	90,00%

Indicatori (parametri)		Val. ob.	Val. eff.
Descrizione dei risultati attesi		ottobre	novembre
1	Stesura regolamento		si
2	dell'iterazione approvazione regolamento	novembre	si
3	dell'iterazione istituzione registro	aprile	si
4	incontro formativo di due ore con il personale	dicembre	no*
5	tenuta e aggiornamento (*)	apr/dic	si

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
		Risorse strumentali specifiche	
E	Entrate correnti	Previsite	Effettive
	Entrate c/capitale		
S	Spese correnti		
	Spese c/capitale		

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
		Risorse strumentali specifiche	
E	Entrate correnti	Previsite	Effettive
	Entrate c/capitale		
S	Spese correnti		
	Spese c/capitale		

Note: ogni settore inserisce la propria richiesta di accesso e la trasmette al servizio Formattà amministrative che semestralmente aggiorna il registro pubblicato in amministrazione trasparente	

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott. Sergio Bonfanti		Centro di Responsabilità Settore Servizi Istituzionali	
Denominazione obiettivo 5 VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Missione istituzionale Supporto Interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretto prosa amministrativo - giusto procedimento		Referente politico SINDACO	
Riferimento a risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino Miglioramento qualità dei servizi erogati Snelzza, correttezza procedurale, trasparenza am.m. vo, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre richieste		Peso ponderato dell'obiettivo: 10%	
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo Tempistica di realizzazione Previsita Tempistica di realizzazione Effettiva		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi 1 predisposizione questionario customer 2 Distribuzione questionari 3 Restituzione di almeno 20 questionari compilati 4 Valutazione questionari, aumento 50% positivi	
1° semestre 0,00%		2° semestre 100,00%	
Totale 100,00%		Vol. ob. 31-ott 31-ott Vol. eff. 31-ott 31-ott	
Collegamento a risorse finanziarie Previsite Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Collegamento ad altre risorse disponibili Personale Cat. Nr. 1 30,00% C 3 35,00% B 6 35,00% A.	
Effettive Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Risorse strumentali specifiche	
n. 35 questionari (n. 2 negativi per i tempi d'attesa per la CIE)			

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI

RESPONSABILE
DOTT. SERGIO BONFANTI

A questo Settore fanno capo i seguenti Servizi:
Servizi Demografici

Servizio Formalità Amministrative

Servizio Personale

Modalità di valutazione dei risultati operativi:

- obiettivi strategici: peso 30,00%

- attività ordinaria: peso 70,00%

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI

CENTRO DI COSTO
SERVIZIO SERVIZI DEMOGRAFICI

RESPONSABILE
DOTT. SERGIO BONFANTI

REFERENTE CENTRO DI COSTO
DOTT. SERGIO BONFANTI

ATTIVITA' – OBIETTIVI 2018	
Centro di costo: Servizi Demografici	

DESCRIZIONE ATTIVITA': Servizi Demografici e cimiteriali: gestione dell'anagrafe, statistica, stato civile, leva, elettorale, servizi cimiteriali. Ottemperanza, applicazione e adempimenti connessi a leggi e regolamenti in materia di anagrafe, elettorale, statistica, stato civile, leva, pensioni, documenti di riconoscimento. Erogazione di servizi mirati al soddisfacimento degli utenti colpiti da eventi luttuosi e alla gestione dei cimiteri negli aspetti tecnici e amministrativi.

BILANCIO	MISSIONE	Servizi istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Servizio elettorale e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizi Demografici e cimiteriali
	RESPONSABILE	dott. Sergio Bonfanti
	REFERENTE	dott. Sergio Bonfanti

OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2 POLITICO
	☒ 1 DIREZIONALE	☐ 3 ALTO
		☐ 2 MEDIO
		☐ 1 BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI ULTIMI VALORI DISPONIBILI	TEMPI	COMMENTI	DATI AL 31/12	PREV. 2019
Tenuta e aggiornamento dei registri della popolazione residente, dell'AIRE (Anagrafe Cittadini Italiani Residenti Estero), ai servizi di carattere certificativo ed atti collegati e ad ogni altro previsto dall'ordinamento anagrafico; Apertura degli sportelli al pubblico anche il sabato mattina (9.00 - 12.00)	n. ore apertura al pubblico servizi di sportello: 23		Attività istituzionale da svolgere nel rispetto della normativa vigente. Attuazione dell'art. 5 del D.L. n. 5/2012, cambio di residenza in tempo reale	22	↔
	n. determinazioni: 14			39	↔
	n. pratiche emigrazione ed immigrazione: 608			696	↔
	n. certificazioni rilasciate: 4.534	2 giorni		4289	↓
	n. carte di identità rilasciate: 1.610	10 giorni		1623	↔
	n. carte di identità prorogate: 0	Immediata	ELIMINARE		↓

Coordinamento con il Settore Territorio/Patrimonio per l'attuazione delle disposizioni in materia di ricongiungimenti familiari e idoneità alloggi	n. permessi espatrio per minori ed atti di assenso: 29 SOSTITUIRE CON: atti di accompagnamento questura	15 giorni	comunicazioni inviate INA SALA ↔ Attività istituzionale da svolgere nel rispetto della normativa vigente	25	↔
	n. cambi abitazioni nel territorio comunale: 154	15 giorni		1772	↔
	n. certificati storici anagrafici: 34	15 giorni		46	↔
	n. comunicazioni inerenti libretti pensione INPS, Min. del Tesoro, Prefettura: 120	sostituire con		32586	↔
	n. variazioni pratiche AIRE: 129	10 giorni		107	↔
	N. segnalazioni al Settore Territorio: 0	2 gg dalla richiesta di residenza		0	↔
	n. atti di nascita: 180	10 giorni		137	↔
	n. pubblicazioni di matrimonio: 56	5 giorni		46	↔
	n. atti di matrimonio, compresi matrimoni civili: 138	5 giorni		138	↔
	n. atti di morte: 138	2 giorni		148	↔
Cura di tutti gli atti di Stato Civile, provvedendo alle annotazioni che istituiscono, modificano o estinguono i rapporti giuridici dei cittadini nati o residenti nel Comune, concernenti lo "status civilis" e alla tenuta dei relativi registri, rilasciando documenti e certificati, aggiornamento continuo della banca dati degli atti correnti di stato civile;	n. pratiche di cittadinanza: 134	5 giorni	Nell'anno 2019 si terranno le elezioni europee	29	↔
	Rispetto adempimenti e termini indicati dalla Prefettura di Lecco:				↔
	n. variazioni albo presidenti seggio: 4			6	↔
	n. variazioni albo scrutatori: 80			45	↔
	n. consultazioni elettorali e referendarie: 3			3	↓
	n. variazioni liste elettorali: 805			845	↔
	n. revisioni dinamiche semestrali ordinarie e straordinarie: 19			20	↔
	n. cittadini iscritti per la prima volta nelle liste elett.: 125			144	↔
	n. tessere elettorali rilasciate: 779			1248	↓
	Tenuta delle liste elettorali, atti di gestione delle medesime, organizzazione delle consultazioni elettorali, politiche, amministrative e referendarie, rilascio tessere elettorali:				

	n. autorizzazioni propaganda elettorale rilasciate: 5		120	↓
Trasmissione verbali dell'ufficio elettorale e degli atti di competenza dell'ufficio elettorale, firmati digitalmente, tramite PEC alla Prefettura con acceramento dei tempi di trasmissione e liberazione del personale adibito alla consegna.	Rispetto adempimenti nei termini di legge.			↔
Attuazione delle disposizioni vigenti in materia di leva e chiamata alle armi.	n. aggiornamenti ruoli matricolari: 26	immediato	20	↔
Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate dispone, tramite il Servizio di supporto Gestione Economica, gli acquisti e le forniture, necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nelle competenze dello stesso.				↔
Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate, dispone, tramite il Servizio Economico, con le procedure di cui al titolo VI del vigente regolamento di contabilità gli acquisti e le prestazioni, necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso regolamento.				↔
Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti al fine di evitare periodi di interruzione del servizio.				↔
Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza.				↔
Ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale.				↔

Effettuazione delle attività di rilevazione dei dati ISTAT, nel rispetto delle specifiche scadenze.	n. rilevazioni ISTAT: 0		Attività istituzionale da svolgere nel rispetto della normativa vigente		↔
Prenotazione telefonica e via e-mail dei certificati anagrafici e di stato civile e rilascio degli stessi	tempo di evasione richieste di utenza su statistiche: 6 giorni				↔
	Numero di utenti: > 20			25	↔
	Rispetto tempi di funzionamento del servizio: 2 g.				↔
Attribuzione automatica codice fiscale ai neonati	n. codici fiscali rilasciati: 42		Rilascio al momento della denuncia di nascita	53	↔
Autenticazione degli atti e delle firme e delle dichiarazioni aventi ad oggetto l'alienazione di beni mobili registrati e rimorchi o la costituzione di diritti di garanzia sui medesimi prevista dal D.L. n. 223/2006.	n. autenticazioni: 364	A vista	Attività da svolgere nel rispetto della normativa vigente	398	
	Attività in tempo reale				
Erogazione di servizi mirati al soddisfacimento degli utenti colpiti da eventi luttuosi e alla gestione dei cimiteri negli aspetti tecnici e amministrativi relativi alle concessioni di aree cimiteriali.	Tempi di sepoltura: 48 h. Numero sepolture: 184 autorizzazioni sepolture: 51 N. concessioni cimiteriali: 53		Gestire questo fondamentale servizio assicurando sia il rispetto delle normative che dei sentimenti dei cittadini coinvolti.	195 78 101	↔ ↔ ↔
Più specificatamente, nel rispetto della normativa, anche regolamentare e mediante l'utilizzo delle procedure informatiche in dotazione:	N. ordini di servizio: 200			229	
• atti amministrativi e gestionali relativi ai trasporti funebri, prenotazioni di funerali, vigilanza sui trasporti funebri e sulle operazioni connesse • concessione di aree cimiteriali, loculi e ossari; • nella programmazione delle tumulazioni, estumulazioni, esumazioni ed inumazioni e nel controllo dell'attività della Ditta appaltatrice nell'esecuzione di queste operazioni; • controllo, verifica e segnalazione al servizio LL.PP., interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, e per rinnovo attrezzature e dotazioni.				↔	

Interventi di autenticazione a domicilio	n. autenticazioni: 40	Informativa sul sito comunale. Entro 3 gg dalla richiesta Informativa sul sito	30 ↓
Applicazione nuova normativa regionale in materia di attività informativa ai cittadini sulle pratiche cimiteriali.	Publicazione sul sito comunale delle informazioni relative alle differenti pratiche funerarie, in particolare sulla cremazione e ai relativi profili economici; Attività informativa, tramite stampati nei cimiteri, sulle pratiche funerarie, sui costi economici e sui compiti dei soggetti autorizzati all'esercizio dell'attività funebre: entro	Informativa sul sito	Il regolamento regionale prevede lo svolgimento di questa attività a tutela dei dolenti e della concorrenza.
Carta d'identità elettronica.	Collegamento INA / SAIA per parifica codici fiscali : attivo Collegamento con il SDNI per l'emissione della Carta d'identità Elettronica: attivo. Predisposizione dei locali destinati allo svolgimento delle operazioni di rilascio: effettuata Installazione hardware e software di supporto: dopo le indicazioni ministeriali	giornaliero	Rispetto tempistica e istruzioni ministeriali per attivazione servizio. Servizio attivato a dicembre 2017

Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.					↔
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza				↔
Gestione del Servizio di illuminazione votiva dei cimiteri comunali.	Ricostruzione della banca dati Emissione dei bollettini di pagamento				↔
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza.					
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	N. 1 piano annuale ferie aprile				
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza					
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico					↔
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne					↔
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata.					↔

Una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.					↔
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).					↔
Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					↔
Restituzione all'ufficio segreteria entro il 10 di ogni mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 12 referti				↔
	100% disposizioni di Giunta attuate				↔
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.					↔

NUOVI OBIETTIVI GESTIONALI 2019		INDICATORI	COMMENTI
Ultimazione procedura attivazione ANPR (anagrafe nazionale popolazione residente)			Nel rispetto della tempistica che sarà comunicata dalla Prefettura

RISORSE STRUMENTALI	
Servizi Demografici	

Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 6 personal-computers + n. 1 stampanti + n. 2 classificatori rotanti + n. 1 cassaforte

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
A	0
B3	0
B4	2
B5	1
C1	1
C2	1
D1	0
D3	0
DIRIGENTI	0
TOTALE	5

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese corrente è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (Servizio Contabilità e Bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio Lavori Pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (Servizio Contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Dei Settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al Servizio Lavori Pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI

CENTRO DI COSTO
SERVIZIO FINALITA' AMMINISTRATIVE

RESPONSABILE
DOTT. SERGIO BONFANTI

REFERENTE CENTRO DI COSTO
DOTT. SERGIO BONFANTI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio formalità amministrative - Ufficio Relazioni Pubbliche

DESCRIZIONE ATTIVITA': Servizio Formalità amministrative: gestione della Segreteria generale, Contratti, Ufficio relazioni pubbliche, Ottemperanza, applicazione e adempimenti connessi a leggi e regolamenti in materia di organi istituzionali, centrali, ufficio relazioni pubbliche, negli aspetti tecnici e amministrativi.

BILANCIO	MISSIONE	Servizi istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Organi Istituzionali
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizio Formalità Amministrative
	RESPONSABILE	dott. Sergio Bonfanti
	REFERENTE	dott. Sergio Bonfanti

OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2 POLITICO
	☒ GESTIONALE	☐ 1 DIREZIONALE
		☐ 3 ALTO
		☐ 2 MEDIO
		☐ 1 BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI ULTIMI VALORI DISPONIBILI	TEMPI	COMMENTI	DATA AL 31/12
Attività di Segreteria generale: • supporto tecnico, operativo e gestionale per le attività deliberative degli organi istituzionali • supporto consulenziale all'attività degli organi istituzionali e direzionali nelle materie e funzioni di competenza • svolgimento delle attività che la legge, lo statuto ed i regolamenti affidano al segretario generale o che non rientrano nella	n. ore apertura al pubblico degli uffici: 12		Attività istituzionale	12
	n. sedute del consiglio comunale: 11	mensile		12
	predispensione e archiviazione in delle registrazioni audio delle sedute di consiglio comunale con le sedute di consiglio			

• Raccolta prospetti relativi allo stato di attuazione delle disposizioni della Giunta Comunale e trasmissione del referto bimestrale • Utilizzo, sviluppo del programma informatico determinazioni e deliberazioni	n. sedute della giunta comunale: 41	settimanale	46
	n. proposte di deliberazione del consiglio comunale predisposte dall'ufficio segreteria: 4		16
	n. proposte di deliberazione della giunta comunale predisposte dall'ufficio segreteria: 8		25
	n. mozione, interpellanze, interrogazioni e ordini del giorno gestiti: 12		8
	n. deliberazioni del consiglio comunale predisposte e pubblicate: 72		88
	n. deliberazioni Giunta Comunale predisposte e pubblicate: 112	7 giorni	135
	n. verbali delle commissioni consiliari: 7		
	n. richieste di atti e copie documenti depositati: 2		0
	n. trasmissioni atti deliberativi al capigruppo consiliari: 29	settimanale	34
	n. referti disposizioni Giunta: 20		25
	Rispetto scadenza verifica disposizioni di Giunta: entro i primi 20 giorni del secondo mese	20 giorni	
	n. Conferenza capigruppo: 9		
	n. 54 inserimenti/aggiornamenti	cadenza trimestrale	22
	n. pubblicazioni sito comunale: 54		35
Anagrafe delle prestazioni: raccolta e inserimento telematico dei dati relativi agli incarichi dei collaboratori esterni e consulenti del comune con cadenza trimestrale e pubblicazione sul sito comunale			

Publicazione sul sito internet comunale dei dati inerenti agli incarichi per studi, consulenze e ricerche, comprese le relative liquidazioni	n. inserimenti/aggiornamenti: 0	Entro 1 giorno dalla richiesta		10
Pagamento quadrimestrale delle indennità di presenza di consiglieri comunali.	n. pagamenti Consiglieri: 3	Gennaio-Maggio		3
Pagamento annuale delle indennità di presenza per i componenti di Commissioni consiliari o di legge	n. pagamenti componenti Commissioni: 1	Gennaio		2
Adempimenti relativi alla pubblicazione e trasmissione agli organi competenti dell'elenco degli abusi edilizi	n. pubblicazioni e trasmissioni: 12	Entro il 5 del mese		12
Tenuta raccolta cartacea regolamenti comunali e aggiornamento pubblicazione su sito web.	n. 105 regolamenti n. 6 aggiornamenti	Aggiornamento contestuale alla pubblicazione della delibera		104 16
Servizio Contratti: tutte le attività di impostazione, predisposizione, stipulazione e registrazione dei contratti del Comune	n. contratti stipulati: 2 n. atti repertoriati o registrati: 1 n. atti, scritture e concessioni non repertoriati, ma registrati: 1	Entro 60 gg. dall'efficacia dell'aggiudicazione Repertorio: immediato Registrazione: entro 20 gg		7 7 0
Attività connesse alle procedure di appalto che lo statuto e i regolamenti comunali demandano al Settore Servizi Istituzionali: Servizio mensa dipendenti comunali, Servizio gestione cimiteri, corsi dipendenti, visite fiscali, medico competente, servizio registrazione sedute CC	n. controlli regolarità contributiva: 56 n. fatture liquidate: 107	Quadrimestrale entro 30 gg.		45 111
Ufficio Relazioni Pubbliche: comunicazione integrata con i cittadini e le imprese e gli organi d'informazione anche attraverso	n. comunicati predisposti: 16 n comunicati gestiti: 93			19 76

l'utilizzo di tecnologie informatiche.	Evasione richieste pervenute di accesso civico e accesso agli atti: n. 7	5 giorni		5
	attività per predisposizione e distribuzione notiziario comunale: n. 1			0
	servizio newsletter: n. 46	settimanale		14
	Publicazione sul sito internet comunali dei bandi di finanziamenti di interesse dei cittadini e delle imprese	n. bandi pubblicati: 49	Attività di supporto ai cittadini e alle imprese da svolgersi in tempi utili per l'invio di eventuali richieste di finanziamento	10
	Aggiornamento sito comunale: sezione "Amministrazione Trasparente"	n. aggiornamenti sito: 6		1
	Aggiornamenti sul sito comunale: sezione "Amministrazione Trasparente"	aggiornamenti previsti dal Piano Triennale per la Trasparenza e Integrità (P.T.T.I.): 15	secondo la tempistica prevista dal D.Lgs. 33/2013	19
	Aggiornamenti sul sito comunale: notizie, informazioni	ulteriori aggiornamenti: 22	3 giorni dalla richiesta o evento	16
Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti al fine di evitare periodi di interruzione del servizio.				
Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza.				
Ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale.				

Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.				
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza			
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza				
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 3 riunioni			
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico				
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.				

Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).				
Monitoraggio e assunzione delle iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				
Attuazione di tutte le procedure connesse con le nomine di: componenti di commissioni consiliari; rappresentanti del Comune presso enti, aziende, istituzioni e società partecipate, o loro surroghe nei prescritti termini.				
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.				

NUOVI OBIETTIVI GESTIONALI 2018		INDICATORI	COMMENTI
Adempimenti post elezioni comunali (comunicazioni, pubblicazioni, dichiarazioni, aggiornamento banche dati, etc.)		30 giorni dall'insediamento nuova amministrazione	Tutti gli adempimenti sono stati effettuati nel rispetto delle tempistiche previste

RISORSE STRUMENTALI

Servizio Formalità Amministrative

Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 3 personal-computers + n. 2 stampanti + n. 1 centralino e relativo impianto telefonico

RISORSE UMANE

Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	0
B3	0
B4	1
B3 pt	0
C	0
D1	0
D3	1
D4	0
DIRIGENTI	1
TOTALE	3

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (Servizio Contabilità e Bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio Lavori Pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributari/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (Servizio Contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Dei Settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al Servizio Lavori Pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI

CENTRO DI COSTO
SERVIZIO PERSONALE

RESPONSABILE
DOTT. SERGIO BONFANTI

REFERENTE CENTRO DI COSTO
DOTT.SSA LAURA GATTI

ATTIVITA' – OBIETTIVI 2018
Centro di costo: Servizio Personale e Organizzazione

DESCRIZIONE ATTIVITA': gestione giuridicoeconomica del Personale, Protocollo Generale, Archivio e Notificazioni, Servizi ausiliari, Ottemperanza, applicazione e adempimenti connessi a leggi e regolamenti in materia di personale, protocollo, archivio, notificazioni negli aspetti tecnici e amministrativi.

BILANCIO	MISSIONE	Servizi Istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Gestione Economica Finanziaria
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizio Personale e Organizzazione
	RESPONSABILE	dott. Sergio Bonfanti
	REFERENTE	dott.ssa Laura Gatti

OBIETTIVO	☐ STRATEGICO ☐ 2 POLITICO
	☒ GESTIONALE ☐ 1 REGIONALE
	☐ 3 ALTO
	☐ 2 MEDIO
	☐ 1 BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI DISPONIBILI	ULTIMI VALORI	TEMPI	COMMENTI	DATI AL 31/12	PREV. 2019
Gestione del Servizio Personale, in funzione di supporto agli altri centri di costo cui sono attribuite le relative risorse, attraverso:	n. ore apertura al pubblico degli uffici: 12				12	↔
	n. informazioni su concorsi: 5				3	↔
	n. deliberazioni gestite dall'ufficio personale: 10				16	↔
	n. determinazioni adottate: 150				162	↔
	n. concorsi e selezioni indetti: 1			convenzione con Provincia di Lecco per espletamento concorsi a tempo indeterminato (dal 2018 al 2023)	3	↔
la informazione e consulenza ai dipendenti sulla applicazione e interpretazione della normativa;	n. concorsi e selezioni espletati: 1				3	↔

• regolare tenuta della posizione ferie del personale;	n. iscritti ai concorsi: 189			31	↔
• programmazione delle assunzioni con la gestione delle operazioni per reclutare il personale con rapporto sia a tempo indeterminato che a tempo determinato, predisponendo e adottando tutte le relative determinazioni dalla indizione del concorso o della selezione alla approvazione delle graduatorie finali dei concorsi e delle risultanze delle selezioni alla assunzione. Avvio delle procedure nel rispetto della programmazione approvata dalla Giunta Comunale;	n. partecipanti ai concorsi esaminati: 121 n. procedure di mobilità indette: 4 n. procedure di mobilità espletate: 4 n. sedute Commissioni giudicatrici: 12		* una procedura indetta a dicembre 2018 sarà espletata a gennaio 2019	30 4 3*	↔ ↔ ↔
• attivazione delle procedure di assunzione tramite l'Istituto della mobilità tra enti				11	↔
• esecuzione degli adempimenti retributivi e contributivi alle scadenze previste	n. cedolini stipendio e riepiloghi rilasciati: 859 n. denunce INPS, CPDEL e INADEL gestite: 12 n. denunce autoliquidazione INAIL: 1 n. modelli CU rilasciati: 93 n. pratiche di pensione e liquidazione indennità di fine rapporto gestite: 1 n. certificazioni rilasciate dall'ufficio personale: 4 n. aggiornamenti posizioni assicurative personale dipendente: 0 n. pratiche modello 730 gestite: 49	Mensile Mensile Entro 16.02 Entro 28.02 30 giorni 15 giorni 60 giorni Giugno/Luglio		862 12 1 123 7 2 3 51	↔ ↔ ↔ ↔ ↔ ↔ ↔
• fornire assistenza nei rapporti con le organizzazioni sindacali e garantire l'informazione sui contenuti del contratto di lavoro	n. riunioni tenute con organizzazioni sindacali: 3			2	↔
• gestione dei permessi sindacali, verifica e comunicazione trimestrale alle OOS delle ore di permesso sindacale fruito, trasmissione telematica annuale mediante il sistema GEDAP	n. inserimenti GEDAP: 22 n. comunicazioni trimestrali alle organizzazioni sindacali: 4	Entro 48h da permesso Gennaio/aprile/ luglio/ottobre		18 4	↔ ↔

	Trasmisione telematica annuale (GEDAP- 1)	Entro 31.03				
• gestire i procedimenti disciplinari relativi al personale	n. procedimenti disciplinari avviati: 1				1	↔
• Statistiche varie sul personale: raccolta dati, inserimento telematico o invio telematico a Funzione Pubblica / Formez (assenze del personale, utilizzo permessi ex L. 104/92, formazione personale, rilevazione flotta di servizio e auto di rappresentanza)	n. indagini statistiche eseguite: 16	Mensile / Annuale			16	↔
• assicurare attraverso il medico designato la gestione della sorveglianza sanitaria in attuazione del D.Lgs. n. 81/2008 in materia di tutela della salute e della sicurezza sul lavoro	n. accertamenti ed esami clinici personale: 41				76	↓
• supporto alle attività operative-gestionali dell'organismo comunale di valutazione	n. sedute O.C.V.: 7				6	↔
• consuntivazione piano delle performance, redazione relazione sulla performance e pubblicazione	approvazione relazione performance: 12/06/2017				###	↔
• esecuzione controlli e statistiche gestione/spese personale entro i termini prescritti dalla vigente normativa					certificazioni con rendiconto	↔
• raccolta e trasmissione dati statistici relativi al conto annuale e alla relativa relazione	conto annuale e relazione: 2	Entro i termini della circolare ministeriale			2	↔
• servizio di monitoraggio spesa del personale con le seguenti periodicità: aprile - luglio - novembre, con riferimento a retribuzioni ed emolumenti accessori					luglio / settembre / novembre	↔
• monitoraggio utilizzo fondo produttività e piano di reimpiego delle eventuali economie con le seguenti periodicità: luglio – novembre					novembre	↔

• certificazione annuale della spesa del personale con attestazione del rispetto dei vincoli normativi					luglio / settembre / novembre	↔
Aggiornamento sito comunale: sezione "Amministrazione Trasparente" (dati e statistiche personale, dati organizzazione, performance)	aggiornamenti previsti dal Piano Triennale per la Trasparenza e Integrità (P.T.T.I.): 25	secondo la tempistica prevista dal D.Lgs. 33/2013			36	↔
Aggiornamenti sul sito comunale: notizie, informazioni	ulteriori aggiornamenti: 18	3 giorni dalla richiesta o evento			27	↔
Pagamento mensile delle indennità di carica del Sindaco e degli Assessori	n. cedolini amministratori: 72	Mensile			78	↔
Attività di supporto alle strutture organizzative: a) formulazione e diramazione istruzioni e circolari riguardanti normative di legge e di contratto attinenti l'organizzazione e la gestione del personale, in particolare in ipotesi di controversa applicazione; b) formulazione pareri volti alla soluzione di problemi organizzativi specifici; c) supporto al Segretario Generale/Direttore Generale per lo studio di massima per la riorganizzazione dei servizi, tenendo conto dei processi di cambiamento in atto; d) adeguamento degli atti regolamentari attinenti il Servizio.						↔
Registrazione assenze malattie e adempimenti connessi	n. visite fiscali: per gli eventi in concomitanza con le festività: 1				0	
Verifica assenze per sciopero e adempimenti connessi	comunicazione adesioni scioperi (GEPAS): in forma anonima per ogni evento: 2				1	↔

Verifica mensile delle anomalie sulle timbrature del personale e conseguente confronto con i dipendenti interessati e risoluzione		Entro il 10 del mese successivo			↔
Anagrafe delle prestazioni: raccolta e inserimento telematico dei dati relativi agli incarichi autorizzati/conferiti ai dipendenti e pubblicazione sul sito	n. incarichi inseriti: 4	Entro 15 gg. da autorizzazione (L. 190/2012)	pubblicazione sul sito tramite applicativo urbi	5	↔
Trasmissione dati relativi ad incarichi svolti dai dipendenti di altri enti	n. trasmissioni altri enti: 1	Entro 15 gg. da pagamento (L. 190/2012)		3	↔
Gestione del Servizio Protocollo Generale e Archivio: provvede alla registrazione degli atti degli uffici comunali e della corrispondenza in arrivo (entro 24 ore dal ricevimento) e in partenza con consegna ai responsabili di procedimento mediante procedure informatiche, alla tenuta dell'Archivio comunale, sia corrente che di deposito e provvede alla messa a disposizione della documentazione agli uffici e agli utenti interessati.	atti protocollati: 29.689	Immediato	L'Archivio storico, con l'autorizzazione della Soprintendenza è dislocato presso la scuola elementare.	30861	↔
	n. ricerche presso archivio storico e di deposito richieste dagli uffici: 163	15 giorni		192	↔
	richieste di accesso all'archivio da parte di utenti esterni: 5	15 giorni		0	↔
Servizio Notificazioni: cura la notificazione e la comunicazione di atti del Comune o, su richiesta, di altre pubbliche amministrazioni e la gestione dell'Albo pretorio comunale, provvedendo al recupero del corrispettivo delle notifiche richieste da altre amministrazioni o enti (deliberazione di C.C. n. 72 del 26.06.98). Attua altresì attività informative su richiesta di settori comunali e su richiesta di altre amministrazioni. Si occupa inoltre di notificare la convocazione del Consiglio comunale, delle Commissioni consiliari, comunicazioni e avvisi vari ai Consiglieri comunali, alle associazioni, ai cittadini per conto dei vari settori del Comune.	n. atti notificati per conto del comune o di altre amministrazioni: 611	di norma entro giorni 3 dal ricevimento	Attività istituzionale	602	↔
	n. comunicazioni varie consegnate: > 200	Notifiche convocazioni organi istituzionali: entro 24 ore dal ricevimento in via ordinaria, immediata se d'urgenza.		> 200	↔
Pubblicazione all'Albo pretorio informatico obbligatorio dal 1° gennaio 2011, ai sensi dell'art. 32 della Legge n. 69/2009 che sostituisce il					

tradizionale Albo pretorio cartaceo affisso all'ingresso del Comune.	Atti pubblicati all'Albo pretorio: 1344	Entro 2 gg. dalla richiesta salvo casi di urgenza	La pubblicazione informatica è operativa	1451	↔
Gestione dei Servizi ausiliari relativi alle attività di ricezione e filtro delle comunicazioni telefoniche, compresa una prima eventuale informazione al pubblico, e a quelle connesse con il servizio Copia.	n. fotocopie eseguite: 8.000			8000	↔
	n. telefonate smistate dal centralino: 8.000			8000	↔
Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate, con riferimento al vigente regolamento di contabilità, dispone, tramite il Servizio di supporto Gestione Economica, gli acquisti e le forniture, necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nelle competenze dello stesso.					↔
Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate, dispone, tramite il Servizio Economato, con le procedure di cui al titolo VI del vigente regolamento di contabilità gli acquisti e le prestazioni, necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso.					↔
Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti al fine di evitare periodi di interruzione del servizio.				1	↔
Comunicazioni informatiche ai Centri per l'impiego relative ai rapporti di lavoro subordinato, Co.Co.Co., tirocini, trasformazioni da part-time a full time e viceversa, proroghe dei termini, trasferimenti, cessazioni o distacchi/comandi (circolare Dip. Funzione Pubblica 1/2008)		Entro il 20 del mese successivo (L. 183/2010 artt. 5)		14 comunicazioni	↔

Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza.					↔
Ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale.					↔
Predisposizione della piattaforma di Contratto Collettivo Decentrato e di ripartizione delle risorse annuali destinate al miglioramento dei servizi e alla produttività: bozza contratto decentrato, confronto con le organizzazioni sindacali, approvazione CCDI	CCDI 15/12/2017	Approvazione entro marzo/aprile		CCDI 18/12/18	↔
Pianificazione della formazione, aggiornamento e riqualificazione del personale per migliorare le conoscenze e la professionalità e per rafforzare le competenze direzionali e gestionali dei funzionari responsabili di servizio: indagine fabbisogno, approvazione del piano, attuazione del piano	n. piano annuale formazione: 1 n. corsi organizzati: 3 n. ore corsi: 30	Approvazione entro 31 marzo	Utenti Interni	1	↔
				6	↔
				28	↔
Sportello informatico e sportello problematiche dei dipendenti. Servizio di interpellato on line in materia di applicazione degli istituti contrattuali, aggiornamento della banca dati. Servizio di sportello dedicato al personale, 1 volta alla settimana, con prenotazione e mail e appuntamento presso l'ufficio personale.					↔
Gestione dei procedimenti disciplinari eventualmente attivati a carico dei dipendenti (dalla fase istruttoria sino alla conclusione del procedimento) in applicazione del vigente sistema normativo					↔

Cura delle risonanze di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12					↔
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza				↔
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza					↔
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 1 piano annuale	aprile		1	↔
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 3 riunioni			3	↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico					↔
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne					↔
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.					↔

Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).					↔
Monitoraggio e assunzione delle iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					↔
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti					↔

NUOVI OBIETTIVI GESTIONALI 2018	INDICATORI	COMMENTI	AL 31/12
Assicurare il servizio mensa dei dipendenti comunali. L'attuale periodo di gestione del servizio mensa scade il 31 dicembre 2018, per cui si procederà all'indizione di una nuova gara	Affidamento servizio: 31 dicembre 2018	Utenti interni	affidamento servizio mensa mediante convenzioni con esercizi di ristorazione, assicurando con dotazione, a

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Personale e Organizzazione	
Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 5 personal-computers + n. 1 fax + n. 1 affrancatrice postale + scanner di massa + autoveicolo

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	1
B4 economico	1
B3	0
C1	1
C3	0
D1	1
D3	0
D4	0
DIRIGENTI	0
TOTALE	4

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative al: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (Servizio Contabilità e Bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio Lavori Pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (Servizio Contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti Settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al Servizio Lavori Pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Calolziocorte, 23 gennaio 2019
prot.int.n. 1913/IV.6

AL SINDACO
ALLA GIUNTA COMUNALE
AL NUCLEO DI CONTROLLO INTERNO
AL NUCLEO DI VALUTAZIONE
ALL'ORGANO DI REVISIONE
SEDE

OGGETTO: conto consuntivo 2018 – relazione e referto finale attuazione dei progetti inseriti nel PEG e nel piano della performance 2018.-

Con la presente si sottopone all'attenzione delle SS.VV. il rendiconto della gestione del Centro di Responsabilità Settore Servizi Economico-Finanziari dell'anno 2018. Prima di passare all'analisi dei singoli obiettivi strategici esprimo alcune considerazioni di carattere generale. Qui di seguito si riassume l'attività ordinaria svolta dai Servizi di questo Settore, meglio specificata nelle allegate schede che riportano gli indicatori di attività.

Il *Servizio Gestione Economica* cura tutta l'attività connessa con le procedure per l'acquisto di beni e servizi necessari ed indispensabili per il funzionamento dell'Ente, ricorrendo, in prima istanza, alle convenzioni stipulate dalla CONSIP e dalla Centrale Regionale Acquisti. Il Servizio è riuscito a garantire l'acquisto di beni e servizi soddisfacendo, nei limiti delle risorse finanziarie assegnate, le richieste dei vari Settori. Ciò anche attraverso il fondo economale per il pagamento di spese modeste ed urgenti.

Nel 2018 sono state sottoscritte le seguenti convenzioni stipulate dalla società Consip spa o dalla Centrale Regionale Acquisti:

Determinazione n. 26 del 27.02.2018	Fornitura energia elettrica (Consip)
Determinazione n. 50 del 16.04.2018	Fornitura gas naturale (Consip)
Determinazione n. 56 del 27.04.2018	Fornitura toner (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 61 del 14.05.2018	Fornitura cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 69 del 4.06.2018	Fornitura carburante (Consip)
	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 72 del 6.06.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 75 del 13.06.2018	Fornitura hardware uffici comunali (Consip)
Determinazione n. 97 del 16.08.2018	Noleggio hardware (Consip)
Determinazione n. 126 del 15.10.2018	Noleggio fotocopiatrice (Consip)
Determinazione n. 140 del 6.11.2018	Telefonia fissa (Consip)
Determinazione n. 143 del 9.11.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 151 del 16.11.2018	Fornitura prodotti e servizi gestioni reti (Consip)
Determinazione n. 153 del 22.11.2018	Fornitura energia elettrica (Consip)
Determinazione n. 159 del 30.11.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Determinazione n. 173 del 18.12.2018	



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Il Servizio si è fatto carico di monitorare la riduzione delle spese correnti, previste dalla legge, relative a: stampa di relazioni e pubblicazioni distribuite gratuitamente o inviate ad altre amministrazioni, studi e consulenze, relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, organi collegiali ed altri organismi, spese per missioni e formazione del personale, spese per autovetture e spese per mobili e arredi.

Nell'ambito delle utenze (energia elettrica, acqua, gas e consumi telefonici) sono stati effettuati i previsti controlli per i casi in cui la spesa ha evidenziato un andamento anomalo, mediante segnalazione all'Ufficio Tecnico e attraverso analisi puntuali dell'andamento della spesa di singole utenze all'interno di un apposito gruppo di lavoro costituito allo scopo di perseguire l'obiettivo di contenimento di questa tipologia di spese.

Il Servizio si occupa della tenuta dell'inventario comunale che consente di aggiornare i valori delle singole immobilizzazioni dello stato patrimoniale.

Cura i rapporti con le Compagnie di Assicurazione e tutta l'attività connessa con la gestione delle polizze.

Cura il controllo di gestione con il sistema di monitoraggio degli obiettivi ed indicatori inseriti nel Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) attraverso verifiche semestrali dalle quali si rileva lo stato di raggiungimento degli obiettivi, che sono alla base del monitoraggio del piano della performance approvato unitamente al PEG. Inoltre questo Servizio fornisce supporto al nucleo di controllo interno per lo svolgimento del controllo successivo sui provvedimenti amministrativi, introdotto dal D.L. 10.10.2012 n. 174.

Cura i crescenti adempimenti connessi con il monitoraggio delle società partecipate (soprattutto da parte della Corte dei Conti) e con gli adempimenti di legge richiesti per gli affidamenti diretti (in house providing) e l'attuazione del controllo analogo.

Nel corso del 2018 ha attuato il controllo analogo secondo quanto stabilito dalla convenzione, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 74 del 25.11.2009, per la regolazione e lo svolgimento del controllo stesso sui servizi pubblici locali oggetto di affidamento diretto ad AUSM che è consistito nella redazione degli atti deliberativi per l'esercizio del controllo preventivo e successivo. In particolare sono stati adottati i seguenti provvedimenti:

- deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 27.03.2018 "Approvazione progetto di aggregazione societaria interessante ACEL Service Srl partecipata da AUSM Srl – attuazione controllo analogo"
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 25 del 29.05.2018 "Bilancio 2017 di AUSM Srl – attuazione del controllo analogo"
- deliberazione di Consiglio Comunale n. 41 del 27.07.2018 "Budget 2018 di AUSM Srl – attuazione del controllo analogo"

Ha curato l'importante e complesso adempimento relativo alla revisione ordinaria delle partecipazioni previsto dal testo unico delle società partecipate che si è concluso con l'approvazione della deliberazione di Consiglio Comunale n. 85 del 20.12.2018, comunicata alla Corte dei Conti e pubblicata sul sito internet istituzionale.

Si occupa degli adempimenti relativi agli obblighi di trasparenza previsti dal D.Lgs. n. 33/2013.



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Il **Servizio Contabilità** ha assicurato gli adempimenti connessi con la programmazione e la rendicontazione finanziaria e con la normativa fiscale.

L'attività di registrazione di impegni, accertamenti e atti di liquidazione è gravata dagli adempimenti di controllo della regolarità contributiva per questo Settore (DURC) e fiscale per tutto l'Ente (per i pagamenti superiori a 5 mila euro), dell'adempimento sulla tracciabilità dei pagamenti introdotto dalla normativa antimafia a decorrere dal 7 settembre 2010.

Cura gli adempimenti connessi con il controllo e il monitoraggio degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il rispetto delle regole del pareggio del bilancio, che ha sostituito il patto di stabilità.

A decorrere dal 2014 per effetto dell'art. 27, comma 1, del D.L. n. 66/14, che amplia le funzionalità della piattaforma per la certificazione dei crediti, questo Servizio cura l'obbligo di comunicare mensilmente le informazioni inerenti alla ricezione ed alla rilevazione delle fatture o richieste equivalenti di pagamento relativi ai debiti per somministrazioni, forniture e appalti e obbligazioni relative a prestazioni professionali. Ciò permette di tracciare e rendere trasparente ai soggetti interessati l'intero ciclo di vita dei debiti commerciali ma contestualmente risultano notevolmente incrementati gli adempimenti a carico dell'ufficio ragioneria, considerato che i documenti oggetto di monitoraggio sono oltre duemila ogni anno.

Questo Servizio cura il percorso di avvio della contabilità armonizzata, che ha introdotto i seguenti adempimenti:

- adozione di nuovi schemi di bilancio e di rendiconto
- affiancamento della contabilità economico patrimoniale, garantendo la rilevazione unitaria dei fatti gestionali, sia sotto il profilo finanziario che sotto il profilo economico-patrimoniale. A tal fine è necessario applicare il piano dei conti integrato di cui all'allegato n. 6 al D.Lgs. 118/2011, il principio contabile generale della competenza economica di cui all'allegato n. 1 al D.Lgs. 118/2011 e il principio applicato della contabilità economico patrimoniale di cui all'allegato 4/3 al D.Lgs. 118/2011.
- redazione del bilancio consolidato, che è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 51 del 28.09.2018. Si è inoltre provveduto ad approvare con deliberazione di Giunta Comunale n. 119 del 26.11.2018 due distinti elenchi riguardanti rispettivamente: gli enti e le società che compongono il gruppo amministrazione pubblica e gli enti e le società componenti del gruppo compresi nel bilancio consolidato ai fini della redazione del bilancio stesso per l'anno 2018.

E' evidente la complessità dell'introduzione a regime della contabilità armonizzata, che richiede un diverso approccio culturale, organizzativo e tecnologico attraverso l'adozione di nuovi schemi operativi.

La nuova contabilità ha introdotto altresì l'obbligo di trasmissione telematica dei bilanci e dei dati contabili alla BDAP (banca dati delle amministrazioni pubbliche). La mancata trasmissione è sanzionata con il divieto di assunzione di personale a qualsiasi titolo.

A decorrere dal 2017 sono stati introdotti due nuovi adempimenti fiscali: la comunicazione trimestrale di liquidazione IVA e lo spesometro, che consiste nell'inviare per via telematica all'Agenzia tutte le fatture emesse e ricevute, le relative variazioni, non trasmesse tramite Sistema d'Interscambio (SDI).

Si occupa degli adempimenti relativi agli obblighi di trasparenza previsti dal D.Lgs. n. 33/2013.

Il **Servizio Tributi** svolge l'attività connessa all'applicazione delle tasse ed imposte comunali.

Questo servizio più di ogni altro, risente di una continua evoluzione legislativa, tale da rendere particolarmente difficile e delicata l'attività di accertamento e riscossione dei tributi comunali. Le difficoltà sono determinate soprattutto dall'incertezza della normativa, che impedisce una programmazione dell'attività.



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Nel corso del 2018 ha svolto principalmente la seguente attività:

- approvazione degli elenchi per la riscossione della tassa rifiuti anno 2018 attraverso la riscossione diretta;
- approvazione delle liste di carico per la riscossione della tassa rifiuti esercizi precedenti tramite ingiunzione di pagamento;
- svolgimento dell'attività di controllo sulla tassa rifiuti al fine di predisporre gli avvisi di accertamento in rettifica per infedele/incompleta/omessa denuncia;
- gestione e rendicontazione IMU e TOSAP;
- rettifica delle dichiarazioni incomplete o infedeli o dei parziali o ritardati versamenti, nonché all'accertamento d'ufficio delle omesse dichiarazioni o degli omessi versamenti, notificando ai contribuenti un apposito avviso motivato, con la liquidazione dell'imposta dovuta, delle sanzioni, degli interessi e delle spese di notifica, relativi agli anni d'imposta 2013-2017;
- predisposizione provvedimenti di rimborso tributi comunali;

Si occupa degli adempimenti relativi agli obblighi di trasparenza previsti dal D.Lgs. n. 33/2013.

Questo Servizio ha garantito il regolare svolgimento dell'attività ordinaria pur in carenza di un'unità di personale a decorrere dal mese di ottobre.

Il continuo sviluppo delle procedure informatiche comporta inevitabilmente l'incremento dell'attività svolta dal **Servizio CED**. Il servizio in questione, anno dopo anno, ha aumentato la sua mole di lavoro, non solo a seguito dell'introduzione in ogni ufficio di Personal Computer e Software, ma anche e soprattutto a seguito della diffusione delle conoscenze informatiche e al loro impiego pratico per il disbrigo del lavoro d'ufficio.

Cura l'attuazione degli obiettivi di accessibilità al sito internet istituzionale approvati con deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 20.03.2018.

Inoltre il Servizio CED svolge quotidianamente un servizio di assistenza telefonica a tutti gli utenti del Comune, svolti tramite telefono e telecontrollo, oppure con intervento diretto sulle postazioni. Vi sono le attività "strategiche" programmate dai vari Settori e Servizi, che spesso richiedono il supporto informatico da parte del Servizio CED.

Qui di seguito affronto l'esame del referto finale dei singoli centri di costo del Centro di Responsabilità Settore Servizi economico-finanziari con riferimento sia agli indicatori per la valutazione dell'attività ordinaria (peso 60%), che agli obiettivi strategici inseriti nel piano della performance 2018 (peso 40%), per i quali si allegano le singole schede con l'indicazione degli indicatori e dei tempi di realizzazione degli obiettivi.

ATTIVITA' ORDINARIA

In relazione ai parametri finalizzati alla valutazione dello svolgimento dell'attività ordinaria si evidenzia che non sono stati rilevati errori o omissioni tali da creare pregiudizio agli interessati e che gli uffici hanno fornito servizi all'utenza senza disservizi. Si evidenzia altresì il rispetto dell'obiettivo di pareggio di bilancio. Risultano attuate tutte le disposizioni di Giunta. Pertanto l'obiettivo risulta conseguito.



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

DEFINIZIONE AGEVOLATA ENTRATE TRIBUTARIE

peso relativo: 10
percentuale di raggiungimento: 100%

Questo progetto era finalizzato al recupero di entrate tributarie attraverso la definizione agevolata di tributi non riscossi a seguito della notifica di ingiunzioni fiscali avvenute nel periodo 1.1.2000 – 31.12.2017. Il servizio tributi ha predisposto la modulistica necessaria, ha pubblicizzato l'istituto e ha fornito le informazioni richieste dai contribuenti interessati alla definizione agevolata.

Con questa procedura il servizio tributi stimava di incassare la somma di euro 12.000,00. La somma effettiva incassata è stata pari a euro 12.956,18.

L'obiettivo risulta conseguito.

ATTIVITA' DI VERIFICA E RECUPERO EVASIONE IMU

peso relativo: 10
percentuale di raggiungimento: 100%

Questo progetto era finalizzato al recupero dell'evasione tributaria IMU.

Il Servizio Tributi ha proceduto alla rettifica delle dichiarazioni incomplete o infedeli o dei parziali o ritardati versamenti, nonché all'accertamento d'ufficio delle omesse dichiarazioni o degli omessi versamenti, notificando ai contribuenti un apposito avviso motivato, con la liquidazione dell'imposta dovuta, delle sanzioni, degli interessi e delle spese di notifica, relativi agli anni di imposta 2013-2017.

La somma accertata ammonta a € 115.369,00 a fronte di una previsione iniziale di bilancio di € 100.000,00. L'obiettivo risulta conseguito.

AVVIO SISTEMA TELEMATICO DEI PAGAMENTI E DELLE RISCOSSIONI (SIOPE PLUS)

peso relativo: 10
percentuale di raggiungimento: 100%

Al fine di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali la normativa ha imposto l'introduzione a decorrere dal 1° luglio 2018, per i comuni della nostra fascia demografica, del sistema di rilevazione telematico dei pagamenti e delle riscossioni, denominato SIOPE plus. L'avvio ha comportato il superamento di alcune attività di collaudo. Inoltre per la realizzazione dell'obiettivo è stato utilizzato il software gratuito della Ragioneria Generale dello Stato che ha comportato la formazione in autonomia del personale del servizio contabilità senza oneri finanziari aggiuntivi. L'obiettivo risulta conseguito.

PROGETTAZIONE ORGANIZZATIVA PER L'ATTUAZIONE DEL REGOLAMENTO EUROPEO IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI

peso relativo: 20
percentuale di raggiungimento: 100%

L'obiettivo si proponeva di applicare la nuova normativa in materia di trattamento dei dati personali. Sono state realizzate tutte le fasi dell'obiettivo seppure con qualche ritardo. L'attività di formazione di tutto il personale è stata svolta nei giorni 20 e 27 settembre 2018. In ogni caso l'obiettivo è da ritenersi raggiunto.



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE

peso relativo: 20
percentuale di raggiungimento: 100%

Questo obiettivo intersettoriale riguarda l'attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione e nel piano triennale trasparenza. La reportistica periodica di monitoraggio del piano stesso, che risulta redatta nei termini prescritti, evidenzia il rispetto degli adempimenti. Non si rilevano ritardi nei tempi procedurali. L'obiettivo risulta conseguito.

TRASPARENZA AMM.VA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI

peso relativo: 20
percentuale di raggiungimento: 100%

Questo obiettivo intersettoriale riguarda la digitalizzazione e dematerializzazione delle procedure amministrative e dei documenti attraverso il fascicolo informatico in cui sono raccolti gli atti, i documenti e i dati relativi ad ogni specifico procedimento. E' stato sviluppato un nuovo sito internet. Il numero di accessi alla sezione trasparenza del sito istituzionale è pari a n. 12.680. Pertanto l'obiettivo è stato raggiunto.

VERIFICA GRADIMENTO DEI SERVIZI ALL'UTENZA

peso relativo: 10
percentuale di raggiungimento: 100%

Questo progetto intersettoriale era finalizzato ad attivare un sistema di rilevazione della qualità percepita da parte dei cittadini degli uffici comunali. Si è provveduto ad elaborare un questionario sulla qualità dei servizi e la soddisfazione degli utenti. Il questionario è stato distribuito nel periodo ottobre-dicembre 2018. Al termine del periodo di rilevazione si è provveduto a redigere un report delle risposte pervenute. Sono stati restituiti 26 questionari con una valutazione positiva del settore nella misura dell'81%. Pertanto l'obiettivo è stato raggiunto.

Distinti saluti.

**IL RESPONSABILE DIPARTIMENTO
PROGRAMMAZIONE ECONOMICA**

dott.ssa Daniela Valsecchi

Responsabile dott.ssa Daniela Valsecchi		Centro di Responsabilità Settore Servizi Economico Finanziari																																																							
Denominazione obiettivo 1 RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente																																																							
Descrizione obiettivo (pluriennale) Attualizzazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione. Il PTAC approvato con deliberazione G.C. n. 7 del 27.03.2014, modificato con deliberazione di G.C. n. 30 del 30.03.2015 e n. 6 del 29.03.2016 e s.m.i. e piano triennale trasparenza.																																																									
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento		Referente politico Sindaco Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%																																																							
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Sforzo, serietà procedurale, trasparenza amministrativa Bisogni della collettività Altre richieste																																																									
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> <th colspan="2">Indicatori (parametri)</th> <th>Val.ab.</th> <th>Val. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templistica di realizzazione</td> <td>Prevista</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td>1. Reportistica periodica attuazione PAC</td> <td>10</td> <td>v. nota</td> <td>v. nota *</td> </tr> <tr> <td>Templistica di realizzazione</td> <td>Effettiva</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>2. corretta esecuzione adempimenti PAC</td> <td>30</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>3. rispetto termini procedimento</td> <td>20</td> <td>v. nota</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza</td> <td>20</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>5. rispetto codice di comportamento</td> <td>20</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>				Templistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)		Val.ab.	Val. eff.	Templistica di realizzazione	Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1. Reportistica periodica attuazione PAC	10	v. nota	v. nota *	Templistica di realizzazione	Effettiva	50,00%	50,00%	50,00%	2. corretta esecuzione adempimenti PAC	30	100%	100%						3. rispetto termini procedimento	20	v. nota	100%						4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza	20	100%	100%						5. rispetto codice di comportamento	20	100%	100%
Templistica di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)		Val.ab.	Val. eff.																																																	
Templistica di realizzazione	Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1. Reportistica periodica attuazione PAC	10	v. nota	v. nota *																																																	
Templistica di realizzazione	Effettiva	50,00%	50,00%	50,00%	2. corretta esecuzione adempimenti PAC	30	100%	100%																																																	
					3. rispetto termini procedimento	20	v. nota	100%																																																	
					4. corretta esecuzione adempimenti piano trasparenza	20	100%	100%																																																	
					5. rispetto codice di comportamento	20	100%	100%																																																	
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <tr> <td>E</td> <td>Entrate correnti</td> <td>Previste</td> <td>Effettive</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>S</td> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		E	Entrate correnti	Previste	Effettive						Entrate c/capitale							S	Spese correnti								Spese c/capitale							Collegamento ad altre risorse disponibili Risorse strumentali specifiche <table border="1"> <tr> <td>Personale</td> <td>% occ.</td> </tr> <tr> <td>Cost. Nr.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>D. 3</td> <td>45,00%</td> </tr> <tr> <td>C. 7</td> <td>55,00%</td> </tr> <tr> <td>B.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>A.</td> <td></td> </tr> </table>		Personale	% occ.	Cost. Nr.		D. 3	45,00%	C. 7	55,00%	B.		A.											
E	Entrate correnti	Previste	Effettive																																																						
	Entrate c/capitale																																																								
S	Spese correnti																																																								
	Spese c/capitale																																																								
Personale	% occ.																																																								
Cost. Nr.																																																									
D. 3	45,00%																																																								
C. 7	55,00%																																																								
B.																																																									
A.																																																									

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 2% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità dei responsabili del procedimento). Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore.

* la reportistica è stata inviata entro i termini e graziamento il 21/05/18 il 25/09/18 e il 14/01/19

OBIETTIVI 2018

Responsabile [dott.ssa Daniela Valsecchi]		Centro di Responsabilità [Settore Servizi Economico Finanziari]																																				
Denominazione obiettivo 2 [TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI]		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente																																				
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di incrementare i rapporti digitali tra l'Ente e i cittadini attraverso l'accesso diretto al patrimonio informativo (amministrazione trasparente) e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini ai servizi offerti online																																						
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento]		Referente politico Sindaco																																				
		Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%																																				
Risultato atteso: Sviluppo dei servizi offerti on line con possibilità per il cittadino di consultare lo stato delle sue pratiche Miglioramento qualità dei servizi erogati [Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amm.va, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività] Altre richieste																																						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> <th>Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Vol.ab.</th> <th>Vol. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templistica di realizzazione Prevista</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td>1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente</td> <td>20</td> <td>6.500</td> </tr> <tr> <td>Templistica di realizzazione Effettiva</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>2. sviluppo nuovo sito internet</td> <td>40</td> <td>30-apr</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>3. predisposizione di un opuscolo illustrativo</td> <td>40</td> <td>30 sett.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>06-agosto</td> </tr> </tbody> </table>				Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	Vol.ab.	Vol. eff.	Templistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente	20	6.500	Templistica di realizzazione Effettiva	50,00%	50,00%	50,00%	2. sviluppo nuovo sito internet	40	30-apr					3. predisposizione di un opuscolo illustrativo	40	30 sett.							06-agosto
Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	Vol.ab.	Vol. eff.																																
Templistica di realizzazione Prevista	50,00%	50,00%	100,00%	1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente	20	6.500																																
Templistica di realizzazione Effettiva	50,00%	50,00%	50,00%	2. sviluppo nuovo sito internet	40	30-apr																																
				3. predisposizione di un opuscolo illustrativo	40	30 sett.																																
						06-agosto																																
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Previste</th> <th>Effettive</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>E Entrate correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>E Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>S Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>S Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Previste	Effettive	E Entrate correnti			E Entrate c/capitale			S Spese correnti			S Spese c/capitale			Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>Cat.</th> <th>Nr.</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>D</td> <td>3</td> <td></td> <td>45,00%</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>7</td> <td></td> <td>55,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> Risorse strumentali specifiche		Personale	Cat.	Nr.	% occ.	D	3		45,00%	C	7		55,00%	B				A			
	Previste	Effettive																																				
E Entrate correnti																																						
E Entrate c/capitale																																						
S Spese correnti																																						
S Spese c/capitale																																						
Personale	Cat.	Nr.	% occ.																																			
D	3		45,00%																																			
C	7		55,00%																																			
B																																						
A																																						

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott.ssa Daniela Valsecchi	Centro di Responsabilità SETTORE SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI
Mansione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità	
Descrizione obiettivo Dal 25 maggio 2018 è applicabile il nuovo regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali. L'obiettivo si propone di analizzare la nuova normativa e predisporre un progetto e gli strumenti necessari per la sua applicazione, individuando i nuovi ruoli organizzativi coinvolti in particolare la figura del Responsabile della protezione dei dati (RPD)	
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Aumento delle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione	Referente politico SINDACO Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%

Risultato atteso: Ottimizzare un adeguamento dell'organizzazione del lavoro e dei procedimenti alle nuove regole in materia di trattamento dei dati personali			
Miglioramento qualità dei servizi erogati Semplificazione e snellimento delle procedure, riduzione del rischio legato al trattamento dei dati personali			
Bisogni della collettività Trasparenza dell'azione amministrativa			
Altre ricadute Assicurare la correttezza, l'integrità, la riservatezza e la sicurezza dei dati			
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri)	
1° semestre	2° semestre	Descrizione dei risultati attesi	
80,00%	20,00%	1 analisi del contesto	
80,00%	20,00%	2 individuazione del RPD (*)	
		3 formazione (*)	
		4 condivisione con tutte le P.O.	
		5 predisposizione bozza regolamento	
		6 deposito proposta deliberazione e regolamento per approvazione	
Tempestività di realizzazione Prevista		Val. ob.	Val. eff.
		marzo	marzo
Tempestività di realizzazione Effettiva		apr/mag	'23/05 (*)
		apr/mag	(1 *)
		aprile	aprile
		aprile	aprile
		aprile	aprile

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Entrate correnti	Previste	Personale	Risorse strumentali specifiche
Entrate c/capitale	Effettive	Cost.	Nr.
Spese correnti		D	3
Spese c/capitale		C	7
		B	
		A	
		% acc.	
			45,00%
			55,00%

Note - Previsi reperimento delle risorse necessarie (1*) La formazione è stata effettuata in aula nelle giornate del 20 e 27 del mese di settembre (2*) Il regolamento è stato approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 29.05.2018

Responsabile dott.ssa Daniela Valsecchi	Centro di Responsabilità SETTORE SERVIZI ECONOMICO - FINANZARI																	
Denominazione obiettivo 4 DEFINIZIONE AGEVOLATA ENTRATE TRIBUTARIE	Missione istituzionale Supporto interno all'Ente																	
Descrizione obiettivo Predispizione e pubblicazione sul sito internet comunale del regolamento per la definizione agevolata delle entrate comunali non riscosse a seguito della notifica di ingiunzione di pagamento entro il 16 ottobre 2017, a seguito modifiche ed integrazioni decreto legge 16 ottobre 2017, n. 148. Predispizione e pubblicazione sul sito internet comunale della dichiarazione di adesione alla definizione agevolata. Con questa procedura il servizio tributi stima di incassare a titolo di entrate tributarie euro 12.000,00 = importo con definizione agevolata. Modalità di pagamento: unica soluzione entro 31/07/2018 ovvero pagamento rateale, n. 3 per importi inferiori o pari ad euro 5.165,00, ovvero n. 5 rate per importi superiori ad euro 5.165,00, con scadenza ultima rata 28/02/2019																		
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Miglioramento organizzazione e gestione servizi generali																		
Riferente politico Assessore al bilancio Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%																		
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Con l'adempimento da parte del contribuente alla definizione agevolata delle entrate comunali non riscosse a seguito della notifica di ingiunzione fiscale entro il 16 ottobre 2017 la normativa vigente, art. 1 comma 11-quater del D.L. n. 148/2017 (convenuto con modificazioni dalla legge n. 172/2017, recepita con regolamento comunale, cassella la non applicazione delle sanzioni se il pagamento delle somme residue è effettuato in unica soluzione entro il 31/07/2018 ovvero pagamento rateale, se debito inferiore o pari euro 5.165,00 n. 3 rate di pari importo con scadenze 31/07/2018-31/10/2018, se debito superiore a euro 5.165,00 n. 5 rate di pari importo con scadenza 31/07/2018-31/09/2018-31/10/2018-30/11/2018-30/12/2018).																		
Bisogni della collettività Incremento delle entrate di natura tributaria per perseguire una perequazione del prelievo fiscale Altre ricadute Con questo progetto il Servizio Tributi stima di incassare euro 12.000 a titolo di entrate tributarie. Il servizio tributi dovrà predisporre la modulistica necessaria, dare consulenza e fornire le informazioni richieste in merito alla ingiunzione fiscale ai contribuenti interessati alla definizione agevolata.																		
Templifica di realizzazione dell'obiettivo <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templifica di realizzazione Previsita</td> <td>70,00%</td> <td>30,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>Templifica di realizzazione Effettiva</td> <td>70,00%</td> <td>30,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table>			1° semestre	2° semestre	Totale	Templifica di realizzazione Previsita	70,00%	30,00%	100,00%	Templifica di realizzazione Effettiva	70,00%	30,00%	100,00%					
	1° semestre	2° semestre	Totale															
Templifica di realizzazione Previsita	70,00%	30,00%	100,00%															
Templifica di realizzazione Effettiva	70,00%	30,00%	100,00%															
Indicatori (parametri) <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Vol. ob.</th> <th>Vol. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Predispizione dichiarazione adesione def. agevolata</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>Pubblicazione sul sito internet e comunicato stampa</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>Importo con definizione agevolata</td> <td>€ 12.000</td> <td>12.958,18</td> </tr> </tbody> </table>		Descrizione dei risultati attesi	Vol. ob.	Vol. eff.	Predispizione dichiarazione adesione def. agevolata	1	1	Pubblicazione sul sito internet e comunicato stampa	2	2	Importo con definizione agevolata	€ 12.000	12.958,18					
Descrizione dei risultati attesi	Vol. ob.	Vol. eff.																
Predispizione dichiarazione adesione def. agevolata	1	1																
Pubblicazione sul sito internet e comunicato stampa	2	2																
Importo con definizione agevolata	€ 12.000	12.958,18																
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Previsite</th> <th>Effettive</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td>12.000</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Previsite	Effettive	Entrate correnti	12.000		Entrate c/capitale			Spese correnti			Spese c/capitale				
	Previsite	Effettive																
Entrate correnti	12.000																	
Entrate c/capitale																		
Spese correnti																		
Spese c/capitale																		
Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>Risorse strumentali specifiche</th> </tr> <tr> <th>Cat.</th> <th>Nr.</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>D</td> <td>1</td> <td>70,00%</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>3</td> <td>30,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Personale	Risorse strumentali specifiche	Cat.	Nr.	% occ.	D	1	70,00%	C	3	30,00%	B			A		
Personale	Risorse strumentali specifiche																	
Cat.	Nr.	% occ.																
D	1	70,00%																
C	3	30,00%																
B																		
A																		
Note - Partecipanti: tutti gli addetti all'ufficio tributi Nota: Residuo le tabelle di incasso e di rendicontazione dell'ultima rata in scadenza al 28/02/2019																		

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott.ssa Daniela Valsecchi		Centro di Responsabilità SETTORE SERVIZI ECONOMICO - FINANZIARI																																	
Denominazione obiettivo 6: AVVIO SISTEMA DI RILEVAZIONE TELEMATICO DEI PAGAMENTI E DELLE RISCOSSIONI (SIOPE PLUS)		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente																																	
Descrizione obiettivo L'art. 1, comma 533, della legge 232 del 2016 (legge di bilancio 2017), prevede un intervento di sviluppo del sistema di rilevazione telematico dei pagamenti e delle riscossioni, denominato SIOPE+, che ha l'obiettivo di migliorare il monitoraggio del ciclo completo delle entrate e delle spese delle amministrazioni pubbliche. Per i Comuni delle nostre dimensioni demografiche l'avvio a regime è previsto dal 1° luglio 2018. L'avvio è subordinato al superamento di alcune attività di collaudo.																																			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Miglioramento organizzazione e gestione servizi generali		Referente politico Assessore al bilancio Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%																																	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche attraverso l'integrazione delle informazioni rilevate da SIOPE+ con quelle delle fatture passive attualmente registrate dalla Piattaforma elettronica per la certificazione dei crediti Bisogni della collettività Altre richieste																																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> <th>Indicatori (parametri)</th> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Val. ob.</th> <th>Val. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templistica di realizzazione Previsita</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td>Attività di collaudo</td> <td>30.06</td> <td>mag/giugno</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Templistica di realizzazione Effettiva</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> <td>Avvio a regime</td> <td>1.07</td> <td>1.07</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.	Templistica di realizzazione Previsita	50,00%	50,00%	100,00%	Attività di collaudo	30.06	mag/giugno		Templistica di realizzazione Effettiva	50,00%	50,00%	100,00%	Avvio a regime	1.07	1.07									
Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.																												
Templistica di realizzazione Previsita	50,00%	50,00%	100,00%	Attività di collaudo	30.06	mag/giugno																													
Templistica di realizzazione Effettiva	50,00%	50,00%	100,00%	Avvio a regime	1.07	1.07																													
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td>Previsite</td> <td>Effettive</td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Entrate correnti	Previsite	Effettive	Entrate c/capitale			Spese correnti			Spese c/capitale			Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>Col.</th> <th>Nr.</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>D</td> <td>1</td> <td>55,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>2</td> <td>45,00%</td> <td></td> </tr> <tr> <td>B</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Personale	Col.	Nr.	% occ.	D	1	55,00%		C	2	45,00%		B				A			
Entrate correnti	Previsite	Effettive																																	
Entrate c/capitale																																			
Spese correnti																																			
Spese c/capitale																																			
Personale	Col.	Nr.	% occ.																																
D	1	55,00%																																	
C	2	45,00%																																	
B																																			
A																																			

Note: partecipanti tutti gli addetti al servizio contabile. Per la realizzazione dell'obiettivo è stato utilizzato il software gratuito della Regione Generale dello Stato che ha comportato la formazione in autonomia del personale del servizio contabile ma senza oneri finanziari aggiuntivi.

Responsabile [dott.ssa Daniela Valsecchi]		Centro di Responsabilità [Settore Servizi Economico Finanziari]	
Denominazione obiettivo 7: VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Relazione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Carretta pressé amministrativa - giusto procedimento]		Referente politico SINDACO	Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino.			
Miglioramento qualità dei servizi erogati [Snellezza, efficienza procedurale, trasparenza ammin. va, digitalizzazione, archiviazione digitale, bisogni della collettività]			
Altre ricadute			
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		1° semestre	2° semestre
Tempestività di realizzazione Prevista		0,00%	100,00%
Tempestività di realizzazione Effettiva			100,00%
Totale		100,00%	
Indicatori (parametri)		Val. ob.	Val. eff.
1. predisposizione questionario customer		10	31-ott 31-ott
2. Distribuzione questionari		10	31-ott 31-ott
3. Restituzione di almeno 20 questionari compilati		20	31-dic 26
4. Valutazione questionari, almeno 50% positivi		60	81% * nota
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Personale Cat. Nr. % occ. D 3 45,00% C 7 55,00% B A	
* nota: dei 26 questionari restituiti solo 5 presentano una/due voci negative sul totale delle domande formulate.			

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI

RESPONSABILE

DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

A questo Settore fanno capo i seguenti Servizi:

Servizio Gestione Economica

Servizio Contabilità

Servizio Tributi

Servizio CED

Modalità di valutazione dei risultati operativi:

- obiettivi strategici: peso 40 %
- attività ordinaria: peso 60 %

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO GESTIONE ECONOMICA

RESPONSABILE

DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

REFERENTE CENTRO DI COSTO

RAG. CRISTINA VALSECCHI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018	
	Centro di costo: Servizio Gestione Economica

A questo centro di costo fanno capo i seguenti nuclei omogenei di attività: acquisto di beni ed erogazione dei servizi, servizio di cassa e contabilità speciali, inventariazione dei beni mobili.

BILANCIO	MISSIONE	Servizi istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Gestione Economico Finanziaria
PEG	CENTRO DI COSTO	SERVIZIO GESTIONE ECONOMICA
	RESPONSABILE	rag. Cristina Valsecchi

	☐ OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2	POLITICO
		☒ GESTIONALE	☐ 1	DIREZIONALE
			☐ 3	ALTO
			☐ 2	MEDIO
			☐ 1	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12	PREVISIONE 2019

Gestione del servizio di economato, in base alle disposizioni indicate nel vigente Regolamento di contabilità, garantendo il pagamento di spese modeste ed urgenti, tra le quali quelle relative alla tassa di circolazione dei veicoli e mezzi comunali, quelle relative alla pubblicazione delle gare di appalto e ogni altra spesa si rendesse necessaria su segnalazione del responsabile di servizio. Il rendiconto delle spese economiche verrà approvato, almeno ogni trimestre, con determinazione del Responsabile del Settore Servizi Economico Finanziari.	Ammontare anticipazioni 2017 € 11.750,00 n. 166 buoni economici n. 4 rendiconti delle spese economiche n. 12 tasse di circolazione n. 0 pubblicazioni per gare d'appalto, concorsi, avvisi ufficio ed. privata	L'economo comunale predispone il rendiconto di tutti gli agenti contabili del comune. Il Servizio Gestione Economica è di supporto a tutti gli uffici per l'acquisto di quanto previsto dall'art. 2 del vigente regolamento per la fornitura di beni e servizi in economia.	Anticipazioni 2018 € 8.031,11 n. 165 buoni economici n. 4 rendiconti delle spese economiche n. 12 tasse di circolazione n. 0 pubblicazioni	↔
Predisposizione del rendiconto della gestione di cassa dell'anno 2017 entro il termine di trenta giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario	n. 4 agenti contabili interni n. 4 rendiconti n. 32 riscossioni cassa economale Ammontare incassi agenti contabili € 70.423,13		n. 3 agenti contabili interni n. 3 rendiconti n. 32 riscossioni cassa economale Ammontare incassi agenti contabili € 76.729,80	↔

Attivazione di tutte le procedure necessarie all'organizzazione di eventuali elezioni o consultazioni referendarie, previste per l'anno 2018. Predisposizione dei rendiconti delle spese sostenute nei termini stabiliti dalla Prefettura di Lecco e dalla Regione Lombardia	n. 3 rendiconti speciali – Referendum (politiche regionali - amministrative) di n. 3 determinazioni di impegno n. 3 ordini emessi n. 3 liquidazioni	2 rendiconti speciali: e	n. rendiconti speciali 1 Referendum (politiche/regionali). 2 determinazioni	↔
A norma del vigente Regolamento per la disciplina delle acquisizioni in economia di forniture e servizi, si avvale dei sistemi di gara previsti dalla legge e dal vigente regolamento comunale per la disciplina dei contratti e dei procedimenti di aggiudicazione degli appalti di valore inferiore alla soglia comunitaria per provvedere alle forniture e ai servizi elencati all'art. 2 dello stesso. Ricorre, in prima istanza, all'adesione alle convenzioni CONSIP o centrale acquisti regionale, al MEPA, tramite richiesta d'offerta o ordine diretto o altre forme di convenzionamento per l'acquisto associato. Attiva le procedure entro venti giorni dalla richiesta scritta degli uffici.	n. 72 richieste con relative gare ufficiose – n. 5 determinazioni a contrattare - n. 13 adesioni - Convenzioni: 3 adesioni carta in risme, 1 adesione toner, 1 buoni carburante, 1 fotocopiatrice multifunzione, n. 3 cancelleria, 1 SPC Gestione Identità Digitali, 2 Energia Elettrica, 1 fornitura Gas, 1 fornitura P.C., 1 T.F. 5, 1 LAN 6			↔
Approvvigionamento del carburante (benzina o gasolio) degli automezzi, autoveicoli e motoveicoli del Comune con il sistema dei buoni carburante spendibili presso i distributori Total Erg come da convenzione CONSIP. Se la spesa complessivamente sostenuta ogni quadrimestre supera di oltre il 20% quella prevista, il responsabile del centro lo comunicherà, per i provvedimenti del caso, al responsabile del servizio cui il mezzo è in dotazione, nonché alla Giunta Comunale. Per quanto riguarda la spesa degli automezzi (manutenzione, carburante, assicurazione, bolli etc) è fissato il tetto massimo ex art. 5 c. 2 del D.L. 95/2012, escludendo i mezzi in dotazione alla P.L., ai Servizi Sociali e al servizio manutenzione.	€ 5.700,00 importo previsto di spesa per l'anno 2018 per tutti i mezzi		€ 6.593,69	↓

Affidamento del servizio di manutenzione di tutti i mezzi di proprietà comunale secondo il vigente regolamento per la disciplina delle acquisizioni in economia di forniture e servizi. La manutenzione ordinaria degli automezzi dovrà essere preventivamente programmata ed eseguita alle scadenze periodiche previste, mentre le riparazioni straordinarie, particolarmente onerose, dovranno essere disposte con informativa alla Giunta Comunale	n. 12 mezzi comunali n. 2 determinazioni n. 8 interventi di riparazione	n. 1 mezzo Polizia Locale ordinato tramite convenzione Consip in sostituzione di un'autovettura esistente			↔
La fornitura della massa vestitaria per gli agenti di Polizia Locale, per il personale operato, per le educatrici dell'asilo nido sulla base dei regolamenti di massa vestitaria attualmente in vigore nonché del CCNL dei dipendenti degli Enti Locali	n. 2 determine			0	↔
La fornitura del materiale di pulizia e sanitario necessario all'asilo nido.	n. 2 richieste n. 2 ordinativi emessi n. 2 determinazione	materiale igienico sanitario - guanti		n. 2 richieste n. 2 ordinativi emessi n. 2 determinazione	↔
Acquisito a tutti gli uffici e servizi comunali degli stampati e del materiale di cancelleria. Stampa dei manifesti necessari al loro funzionamento. Per la stampa dei manifesti si procederà con un contratto d'appalto di durata annuale. Mentre per gli stampati si provvederà sulla base delle richieste presentate per iscritto dai singoli Responsabili di Servizio o di Settore, formulate, salvo urgenze dimostrate, almeno con tre settimane di preavviso. Per quanto riguarda il materiale di cancelleria si provvederà in prima istanza con adesione alle nuove convenzioni stipulate da Consip/ Sintel, RDO su MEPA o ODA su MEPA se attive secondo la normativa vigente.	richieste approvigionamento soddisfatte 100% - n. 63 gare ufficiose svolte su piattaforma Sintel o con RDO su MEPA Adesioni Consip o Regionali				↔
La stampa di un numero del notiziario Comunale, affidando il relativo servizio mediante gara ufficiosa	n. 1 gara ufficiosa n. 1 determinazione n. 1 notiziario distribuito			0	↔

L'assistenza tecnica delle macchine d'ufficio (macchine da scrivere, da calcolo, fotocopiatrici e fax) in modo da garantire il regolare funzionamento delle attrezzature in dotazione ai vari uffici e servizi comunali	n. 59 macchine d'ufficio n. 1 gare ufficiose n. 1 determinazioni		1	↔
Provvede all'aggiudicazione delle forniture e dei servizi assegnati a questo centro di costo mediante gare ad evidenza pubblica, fatto salvo il ricorso, in prima istanza, alle convenzioni definite dalla CONSIP o dal mercato elettronico della pubblicità, o da altre convenzioni previste dalla legge. Per gli affidamenti di forniture e servizi di importo superiore a € 40.000,00 si provvederà con il supporto della centrale di committenza provinciale all'aggiudicazione con le modalità previste dalla normativa comunitaria.	n. 63 richieste con relativa gare ufficiose- n. 15 adesioni Consip/Regione Lombardia	n. 63 gare ufficiose + 15 adesioni Convenzioni Consip o Regionali		↔
Entro il 31.01.2018 procede all'aggiornamento dell'inventario dei beni di proprietà comunale	n. 80 iscrizioni			↔
Cura i rapporti con le Compagnie di Assicurazione e tutta l'attività connessa con la gestione delle polizze e in particolare: verifica dei premi, adeguamento delle condizioni e denuncia dei sinistri.	n. 7 denunce n. 10 polizze n. 7 sinistri		n. 12 denunce n. 10 polizze n. 12 sinistri	↔
Controllo economico della gestione trimestrale per le utenze gas, acqua, energia elettrica consumi telefonici e confronto con l'andamento 2017, segnalazioni consumi anomali finalizzati al contenimento	100% utenze n. 153 utenze	100% utenze n. 117 utenze		↓
Controllo di gestione mediante rilevazione semestrale del grado di raggiungimento degli obiettivi inseriti nel PEG e nel piano della performance 2018	obiettivi strategici per ogni sette settore inseriti nel PEG e nel piano della performance 2018 n. 2 riunioni Nucleo di controllo interno		28 obiettivi strategici - 2 riunioni nuclei	↔

Controllo successivo di regolarità amministrativa come previsto dal regolamento dei controlli interni con cadenza semestrale.	n. 116 atti controllati – n. 2 verbali di controllo			1	↔
Predisposizione referto gestione finanziaria prevista dall'art. 198 del T. U. 267/2000, da trasmettere alla Corte dei Conti.	n. 1 referto annuo			1	↔
Predisposizione referti quadrimestrali relativi agli adempimenti connessi con il piano triennale anticorruzione	n. 3 referti			3	↔
Adempimenti connessi con D.Lgs. 33/2013 relativi agli obblighi di trasparenza e al piano annuale trasparenza (determinazioni, bandi di gara, statistica autoveicoli)	n. 180 pubblicazioni			180	
Adempimenti art. 37 D.Lgs. 33/2013 e L. 190/2012 per trasmissione comunicazione annuale AVCPASS	n. 1 comunicazione			1	↔
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 del mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 6 referti 100% disposizioni di Giunta attuate			6	↔
Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti in essere, al fine di evitare periodi di interruzione del servizio.	100% contratti			100,00%	↔
Gestione appalto servizio di pulizia Palazzo Municipale (sala consiliare, salette espositive), sala civica G. Miglio, biblioteca civica e CAG. Si procede tramite adesione alla Convenzione Facility Management attiva.	n. 12 buoni d'ordine mensili: Palazzo Municipale, Biblioteca Comunale, CAG n. 6 SAL annui (bimestrali) n. 4 ordini straordinari extra canone per pulizia sala civica Aggiornamento iSTAT canoni annuali			12 buoni ordine – 6 SAL annui – 2 ordini extracanone	↔

Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza	100% approvvigionamenti n. 72 gare ufficiose			100% approvvigionamenti n. 63 gare ufficiose	↔
Ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale	100% ordini			100% ordini	↔
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2018					↔
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza				
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 1 piano annuale ferie - marzo			1	↔
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 3 riunioni			n. 3	↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico					
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne					

L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.					
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).					
Monitora e assume le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa.					
Supporto e collaborazione in relazione alle iniziative e procedure connesse con gli assetti e la partecipazione societaria del Comune ed il relativo controllo analogo.	n. 1 delibera C.C. controllo analogo			1	↔
Servizio di accertamento e riscossione dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni e del servizio pubbliche affissioni. E' stata adottata la ripetizione contrattuale come previsto dalla procedura di gara espletata. Pertanto il contratto avrà scadenza al 31.12.2019	n. 1 procedura	Contratto in corso			↔
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.					

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Gestione Economica	1
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 2 personal-computers, licenze software
RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B3	0
B5	0
C3	1
D1	0
D2	0
D3 economico	1
DIRIGENTI	
TOTALE	2
BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018	

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative al personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SETTORE SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI

CENTRO DI COSTO SERVIZIO CONTABILITA' E BILANCIO

RESPONSABILE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

REFERENTE CENTRO DI COSTO
DOTT.SSA MARIA TERESA BOCCALON

ATTIVITA' – OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio Contabilità e Bilancio

Questo centro di costo coordina le attività di programmazione e gestione delle risorse finanziarie in attuazione dei programmi definiti dai bilanci annuali e pluriennali, sovrintendendo alla regolarità dei procedimenti contabili e delle modalità di gestione delle risorse nel rispetto delle norme di legge e del vigente Regolamento di contabilità, cura gli adempimenti fiscali e tributari a carico del Comune predisponendo la necessaria contabilità e le denunce previste per ottemperare agli obblighi fiscali; attua la tenuta sistematica delle rilevazioni contabili attinenti alle entrate ed alle spese di parte corrente nelle varie fasi con la gestione degli adempimenti connessi compresi i rapporti con la Tesoreria comunale; cura le fasi relative alla richiesta, stipulazione e gestione dei mutui.

BILANCIO	MISSIONE	Servizi istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Gestione Economica Finanziaria
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizio Contabilità e Bilancio
	RESPONSABILE	dott.ssa Maria Teresa Boccalon

☐ OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2	POLITICO
	☒ GESTIONALE	☐ 1	DIREZIONALE
		☐ 3	ALTO
		☐ 2	MEDIO
		☐ 1	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI 31/12	PREVISIONE 2019
Gestione dei diversi movimenti finanziari derivanti dall'attività istituzionale e amministrativa del Comune. In particolare per quanto concerne gli organi istituzionali il pagamento semestrale delle spettanze per l'Organo di Revisione con cui il centro di costo tiene i rapporti	n. 1435 impegni n. 329 accertamenti n. 4.449 mandati n. 5.376 reversali		n. 1489 impegni n. 298 accertamenti n. 4.750 mandati n. 4.964 reversali	↔
Gestione dei mutui sia per quanto concerne le pratiche per la loro assunzione che per quanto attiene la cura del pagamento, alle scadenze stabilite dai piani di ammortamento, delle rate di ammortamento dei mutui contratti entro il 31.12.2017. Nel 2018 non si prevede l'estinzione anticipata di alcun mutuo.	n. 6 mutui gestiti n. 01 BOC n. 01 FRISL n. 2 mutui in estinzione al 31.12.2018 N. 0 devoluzioni n. 0 convenzioni		n. 6 mutui gestiti n. 01 BOC n. 01 FRISL n. 2 mutui in estinzione al 31.12.2018 N. 1 estinzione anticipata n. 0 convenzioni	↔
Assicurare, nei limiti delle dotazioni di bilancio, il fondo mensile per la spedizione della corrispondenza del Comune attraverso versamenti mensili di eguale importo pari ad un dodicesimo della previsione annuale di bilancio	n. 12 mandati emessi n. 12 prospetti di rendicontazione		n. 6 mandati emessi Da giugno fatturazione diretta di poste italiane	↔

Garantire il pagamento delle bollette delle società erogatrici di gas metano e di acqua, di energia elettrica e delle spese telefoniche.	n. 3 utenza gas ACEL Service n. 41 punti di prelievo edifici IREN ENERGIA Spa n. 19 utenze telefoniche: Telecom Spa/Fast Web n. 6 utenze telefonia mobile: Telecom Spa n. 6 utenza internet: Fast Web n. 38 utenze acque: Larioreti Spa n. 39 mandati Telecom, n. 67 mandati Fast Web, mandati Iren n. 115, mandati Larioreti: n. 115 mandati Acei Service 22. mandati Cofely/A2A n. 50	Qualora l'andamento della spesa risultasse anormale rispetto alla spesa sostenuta per lo stesso centro di costo nello stesso periodo dell'anno precedente, il centro di costo segnalerà l'anomalia al Settore Servizi del Territorio che dovrà verificare entro 30 giorni la causa del maggior consumo evidenziando in particolare se vi è una disfunzione degli impianti mettendo in atto le necessarie misure per il contenimento dei consumi.	n. 6 utenza gas SO energy n. 42 punti di prelievo edifici IREN ENERGIA Spa n. 18 utenze telefoniche: Telecom Spa/Fast Web n. 6 utenze telefonia mobile: Telecom Spa n. 6 utenza internet: Fast Web n. 18 utenze acque: Larioreti Spa n. 45 mandati Telecom, n. 67 mandati Fast Web, mandati Iren n. 115, mandati Larioreti: n. 115 mandati Acei Service 22. mandati Cofely/A2A n. 50	↔

Liquidazione annuale agli Enti competenti dei rimborsi spese e delle quote di adesione a Consorzi o Commissioni. In particolare si liquiderà: la Provincia di Lecco per quanto concerne il rimborso delle spese di gestione della Sezione Circondariale dell'impiego dell'anno precedente, sulla base del rendiconto inviato dalla stessa Provincia; il Comune di Lecco per quanto riguarda le spese di gestione della Commissione Elettorale Circondariale dell'anno precedente; il Consorzio del Parco dell'Adda in relazione al contributo di gestione per l'anno in corso comunicato annualmente dallo stesso Consorzio.	n. 3 liquidazioni n. 3 mandati n. 3 determinazioni di liquidazione			n. 3 liquidazioni n. 3 mandati n. 3 determinazioni di liquidazione	↔
Garantire a tutti i Settori la conoscenza della normativa assicurando l'acquisto di un congruo numero di riviste specializzate sulla base delle segnalazioni dei singoli Settori e nei limiti dello stanziamento di bilancio.	n. 7 abbonamenti n. 7 mandati 3 banche dati on-line		Nel caso in cui le richieste dei settori fossero superiori alle compatibilità di bilancio la scelta delle riviste da acquistare viene demandata al Segretario Generale	n. 7 abbonamenti n. 7 mandati 3 banche dati on-line	+
Garantire il pagamento dei canoni per occupazioni o attraversamenti di demanio statale, entro le scadenze richieste dagli Enti competenti, sulla base delle liquidazioni dell'ufficio Tecnico Comunale; di altre imposte e tasse alle scadenze di legge; delle quote di solidarietà per minori e CDD al Comune di Lecco alla scadenza richiesta dall'Ente Capofila sulla base della liquidazione dei Servizi Sociali.	n. 15 liquidazioni n. 15 mandati			n. 15 liquidazioni n. 15 mandati	↔
Predisposizione del bilancio di previsione, del piano esecutivo di gestione e del rendiconto di gestione in base alle disposizioni di legge e del vigente Regolamento di contabilità.	n. 2 documenti contabili n. 2 deliberazioni n. 6 sedute commissioni			n. 2 documenti contabili n. 2 deliberazioni n. 6 sedute commissioni	↔
Relazione di fine mandato	1			1	
Relazione di inizio mandato	1			1	

Certificato del bilancio di previsione e del rendiconto di gestione	n. 2		2	↔
Predisposizione del documento unico di programmazione 2019/2020 e dell'eventuale nota di aggiornamento	Presentazione entro il 31/07/2018 - approvazione entro 31/12/2018			↔
Monitoraggio del rispetto degli obiettivi del pareggio di bilancio: Certificazione annuale circa il rispetto dell'obiettivo Adempimenti connessi con il patto regionale	n. 2 monitoraggio al 30.06/31.12 n. 1 certificazione annuale entro 31/03/2018 n. 1 comunicazione fabbisogno n. 1 rendicontazione		n. 2 monitoraggio al 30.06/31.12 n. 1 certificazione annuale entro 31/03/2018 n. 1 comunicazione	↔

Cura degli adempimenti connessi con la presentazione nei termini di legge della dichiarazione modello IVA e adempimenti connessi con il versamento dell'acconto IVA - Comunicazioni liquidazioni periodiche IVA - Spesometro - Rilascio della certificazione unica dei redditi	n. 1 dichiarazione IVA n. 12 liquidazioni mensili IVA n. 12 liquidazioni e pagamenti IRAP n. 25 certificazioni di ritenuta IRPEF n. 1 versamento acconto IVA n. 4 invii trimestrali liquidazioni IVA n. 4 invii trimestrali spesometro	I termini per la presentazione delle dichiarazioni sono: IVA entro il 30.04.2018 Versamento acconto IVA entro 28.12.	n. 1 dichiarazione IVA n. 12 liquidazioni mensili IVA n. 12 liquidazioni e pagamenti IRAP n. 25 certificazioni di ritenuta IRPEF n. 1 versamento acconto IVA n. 4 invii trimestrali liquidazioni IVA n. 4 invii trimestrali spesometro	↔
Adempimenti connessi con la trasmissione alla BDAP dei dati previsti dalla normativa	n. 3 trasmissioni: bilancio, rendiconto e consolidato entro 30 giorni dall'approvazione degli stessi		n. 3 trasmissioni: bilancio, rendiconto e consolidato entro 30 giorni	↑
Redazione dei questionari sulle funzioni fondamentali per l'individuazione dei fabbisogni standard ai fini dell'attuazione del federalismo fiscale	n. 1 questionari 31 gennaio	D.Lgs. 216/2010	n. 1 questionari 31 gennaio	↔

Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 del mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 5 disposizioni 100% disposizione di Giunta attuate		n. 5 disposizioni 100% disposizione di Giunta attuate	↔
Predisposizione mensile contributi IRPEF e IRAP da trasmettere alla Banca per il pagamento degli oneri dovuti entro il 15 di ogni mese	n. 12 certificazioni			↔
Rendicontazione sulle società partecipate da trasmettere al Ministero del Tesoro secondo le modalità stabilite dal D.M. 25.01.2015	n. 1 certificazione	ex Consoc – una rilevazione entro il 31/01/2018 sito Ministero	¹ certificazione	↔
In relazione alla circolare del Ministero dell'economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato - n.22 del 29 luglio 2008, che ha fornito ulteriori precisazioni in merito alle modalità del controllo della regolarità fiscale sui pagamenti superiori a 10 mila Euro, effettua il relativo controllo di regolarità su tutte le liquidazioni.	n. 70 controlli			↔
Cura la corretta applicazione della L. 136/2010 (normativa antimafia) per garantire la tracciabilità dei pagamenti				
Cura tutti gli adempimenti connessi con la piattaforma per la certificazione dei crediti PCC. Verifica presenza su PCC fatture elettroniche scadute Caricamento su PCC mod. 03 contenente i dati relativi ai mandati emessi Verifica elenco fatture scadute	n. 12 modelli con i dati sui pagamenti n. 12 elenchi fatture scadute	caricamento dati sulla PCC entro il 15 del mese successivo a quello di riferimento	n. 12 modelli con i dati sui pagamenti n. 12 elenchi fatture scadute	

Fattura elettronica attiva e adempimenti connessi con il versamento dell'imposta di bollo sui documenti informatici	n. 30 fatture emesse n. 1 versamento imposta di bollo	scadenza versamento imposta di bollo: 30.04	n. 29 fatture emesse n. 1 versamento imposta di bollo	↔
Pubblicazione sul sito internet: bilancio per estratto, conto consuntivo, PEG e tutto quanto previsto dal Piano Anticorruzione, nonché dalla normativa sulla trasparenza.	n. 3 pubblicazioni	n. 3 pubblicazioni oltre a tutti gli adempimenti relativi alla trasparenza	n. 3 pubblicazioni	↔
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2018.				
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza			
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 1 piano annuale ferie - marzo			↔
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 4 riunioni			↔
Gestione del personale assegnato per il costante perseguimento degli obiettivi e implementazione dei processi infrannuali di monitoraggio e di valutazione del personale stesso.				
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico				
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				

L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G. , come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.					
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi..) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi)					
Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.					

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Contabilità e Bilancio	

Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 4 personal-computers + n. 1 stampante multifunzione

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	0
B4 economico	0
C1	1 p.t.*
C1	1
D1	1 pt.
D4	1
DIRIGENTI	
TOTALE	4

* assegnazione temporanea per mobilità interna

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese corrente è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari). Detti settori assumono, in particolare la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SETTORE SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI

CENTRO DI COSTO SERVIZIO TRIBUTI

RESPONSABILE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

REFERENTE CENTRO DI COSTO
DOTT.SSA MONICA VALTOLINA

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio Tributi

Il centro di costo Tributi svolge l'attività connessa all'applicazione delle tasse ed imposte comunali attraverso le fasi di accertamento imponibile, definizione liquidazione dei tributi e formazioni ruoli esattoriali, controllo della gestione per le parti date in concessione.

BILANCIO	MISSIONE	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo
2018	PROGRAMMA	Gestione Tributi
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizio Tributi
	RESPONSABILE	Dott.ssa Monica Valtolina

☐ OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2	☐ POLITICO
	☒ GESTIONALE	☐ 1	☐ DIREZIONALE
		☐ 3	☐ ALTO
		☐ 2	☐ MEDIO
		☐ 1	☐ BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12	PREVISIO NE 2019
Predisposizione elenchi, calcolo del tributo giornaliero smaltimento rifiuti anno 2019 e riscossione diretta dello stesso (inizio attività: 01 febbraio 2019; Termine attività: 31 maggio 2019) TARI	n. 1 elenco n. 132 contribuenti		n. 1 n. 132	↔

Approvazione liste di carico, determinazione del carico residuo e gestione controlli sulla riscossione della tassa tramite cartelle di pagamento sulla base delle concessioni di appartenenza dei contribuenti, i cui dati sono desunti dall'anagrafe tributaria (inizio attività: 01 marzo 2019, termine attività: 31.12.2019)	n. 7 approvazioni liste di carico n. 7.298 contribuenti n. 6 concessionari		n.6 n.7.196 n.5	↔
Rendiconto di gestione del servizio riscossione tributi (inizio attività: 01 febbraio 2019, termine attività: 15 marzo 2019)	n. 16 rendiconti di Concessionari Servizio Riscossione Tributi	Al sensi dell'art.25 del d.lgs n. 112 del 13 aprile 1999	n. 15	↔
Verifica e versamento alla Provincia di Lecco della quota del 10% dell'ICIAP incassata dal 26.09.2018 al 31.12.2018 (Termine attività: 15 gennaio 2019)	n. 0 riscossioni ammontare riscossioni € 0 di cui € 0 versati alla Provincia di Lecco		0	↔
Rendicontazione dei provvisori di entrata IMU e TOSAP (inizio attività: 01 gennaio 2019; Termine attività: 31 dicembre 2019).	n. 157 provvisori d'entrata IMU n. 77 provvisori d'entrata TOSAP permanente		n.151 n.82	↔
Verifica e predisposizione provvedimenti di rimborso IMU, TARI, TOSAP, ICI e TASI per quote indebite o erroneamente versate (inizio attività: 01 gennaio 2019; Termine attività: 31 dicembre 2019).	n. 26 rimborsi IMU n. 1 rimborsi ICI n. 39 rimborsi TARI n. 0 rimborsi TOSAP n. 4 rimborsi TASI	Tarsu - rimborsi/sgravi per avvio al recupero dei rifiuti assimilati agli urbani.	n.31 n.44 n.2	↔
Gestione da parte dell'ufficio delle dichiarazioni IMU a decorrere dal 2015 pervenute e modelli IMU immobiliare ovvero principale o secondario inabitabile/inagibile/inabitabile (inizio attività: 01 gennaio 2019; Termine attività: 31 dicembre 2019).	n. 49 dichiarazioni IMU n. 16 modelli n. 16 modelli n. 9 modelli inagibili n. 91 dichiarazioni di successione	L'art. 13, comma 12-ter del D.L. 201/2011, prevede l'obbligo di presentare la dichiarazione IMU utilizzando il modello approvato con il decreto di cui all'art. 9, comma 6, del D.Lgs. 23/2011	n.51 n.15 n.10 n.93	↔
Cura dei ricorsi in Commissione Tributaria Provinciale e Commissione Tributaria Regionale predisponendo le deliberazioni di costituzione in giudizio, le controdeduzioni e le memorie difensive	n. 0 ricorsi		0	↔

Calcolo e liquidazione alla Fondazione IFEL del contributo dello 1% del gettito ICI accertamenti (Termine attività: 30.04.2019)	n. 1 liquidazione contributo IFEL	Art. 10, comma 5, del D. Lgs. 504/92 e s.m.i nonché art. 1, comma 251, della Legge 244/07	n.1	↔
Trasmisione, per via telematica, all'Agenzia delle Entrate, dei dati degli utenti e degli immobili che usufruiscono del servizio di smaltimento dei rifiuti al fine di incrociarli con i contratti di affitto. L'obbligo normativo riguarda la comunicazione dei dati relativi agli intestatari delle posizioni Tari e agli immobili oggetto della tassa relativi all'anno 2018 (Termine attività: 30.04.2019). L'ufficio tributi dovrà inserire nella banca dati TARI gli identificativi catastali delle unità immobiliari oggetto di denuncia nell'anno 2018. (inizio attività: 01.01.2018; Termine attività: 31.12.2018)	n. 1 trasmissione telematica dati degli utenti e degli immobili anno 2016 all'Agenzia delle Entrate; inserimento identificativi catastali dal 01 gennaio 2016; n. 385 denunce tares;	Provvedimento del 24 ottobre 2008, del direttore dell'Agenzia delle Entrate che ha modificato il provvedimento adottato in data 14 dicembre 2007 con il quale è stato reso operativo l'adempimento previsto dall'articolo unico, commi 106-108, della Legge n. 296/2007	n.1	↔
Trasmisione ed inserimento in banca dati Fondazione IFEL versamenti ICI violazioni (Termine attività: 31.07.2019)	n. 1 trasmissione ed inserimento IFEL	D.M. 31.07.2000	n.1	↔
Cura dei rapporti con la tesoreria per verifica importo dell'aggio trattenuto dallo stesso in base alla convenzione per la rendicontazione dei versamenti ICI violazioni	n. 2 controlli	Riscossione diretta ICI/imu Euro 2,85 ogni bollettino di versamento incassato (F24 incasso gratuito)	n.2	↔
Cura dei rapporti con la tesoreria per verifica importo dell'aggio trattenuto dallo stesso in base alla convenzione per la rendicontazione e postalizzazione degli avvisi di pagamento del tassa sui rifiuti - quadratura incassi delle rate	n. 3 controlli	Riscossione diretta Tari (spontanea) Euro 2,85 servizio di stampa e postalizzazione MAV	n.3	↔
Cura dei rapporti con la società che ha in concessione il servizio di gestione dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, verificando l'ammontare dell'aggio contrattuale. Scarico dei flussi di pagamento F24 da Punto Fisco e trasmissione per posta elettronica al concessionario.	n. 11 controlli n. 50 flussi 11 fatture	San Marco Spa di Lecco	n.11 n.50 n.11	↑

Verifica e versamento alla Provincia di Lecco della quota del 10% dell'ICIAP incassata dal 01.01.2019 al 25.09.2019 (Termine attività: 25 settembre 2019)	n. 0 riscossioni ammontare riscossioni € 0,00 di cui € 0,00 versati alla Provincia di Lecco			0	↔
Predisposizione dei ruoli coattivi ICI - Tosap a seguito attività di accertamento (inizio attività 01 giugno 2019; termine attività 31 dicembre 2019)	n. 1 ruoli coattivi 2018			n.2	↔
Svolgimento dell'attività di controllo connessa alla tassa rifiuti per gli anni pregressi al fine di predisporre gli avvisi di accertamento in retifica per infedele/incompleta denuncia, nonché gli accertamenti d'ufficio per omessa denuncia, con predisposizione delle liste di carico da trasmettere al tesoriere comunale per la riscossione (inizio attività 01 giugno 2019 termine attività 31 dicembre 2019)	n. 10 accertamenti incompleta/infedele denuncia e irrogazione sanzione n. 71 accertamenti omessa denuncia e irrogazione sanzioni n. 2 accertamenti irrogazione sanzione			n.9 n.65 m.2	↔
Creazione banca dati cessione fabbricati anno 2019. Verifica delle cessioni fabbricato presentate al Servizio Protocollo con le denunce Tari presentate dai contribuenti. In caso di omessa denuncia, contattare telefonicamente il contribuente ed invitarlo alla presentazione della denuncia Tari nonché informarlo in merito agli adempimenti connessi.	n. 58 cessioni fabbricato n. 28 contatti telefonici			n.54 n. 20	↓
Monitoraggio trimestrale della fiscalità locale	n. 4 comunicazioni			n.4	↔
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 del mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 6 disposizioni			n.6	↔
Predisposizione elenchi semestrali incassi Tosap permanente.	n. 2 elenchi			n.2	↔
Verifica elenco beneficiari fondo sociale affitti 2019 con pagamenti tassa rifiuti	n. 10 beneficiari fsa n. 6 debitori tari	Invito alla compensazione del contributo fsa con debiti tari		n.4 n.2	↓

Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Tributi	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 5 personal-computers + n. 1 stampante multifunzione
RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	0
C1	1
C2	1
C3	1
D3 economico	1
D4	0
DIRIGENTI	
TOTALE	4
BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018	

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità del servizio e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economali, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari). Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SETTORE SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI

CENTRO DI COSTO SERVIZIO CED

RESPONSABILE
DOTT.SSA DANIELA VALSECCHI

REFERENTE CENTRO DI COSTO
ROSA SANTANIELLO

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio CED

Il centro di costo CED provvede alla gestione di tutte le funzioni di supporto ai sistemi di elaborazione dati e all'automazione degli Uffici. Provvede inoltre all'analisi e alla progettazione mirata, allo sviluppo e all'aggiornamento del sistema informatico comunale nonché a tutte le attività di Istruzione, consulenza e supporto dei vari servizi comunali

BILANCIO	MISSIONE	Servizi Istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Statistica e sistemi informativi
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizio CED
	RESPONSABILE	Rosa Santaniello

☐ OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2	☐ POLITICO
	☒ GESTIONALE	☐ 1	☐ DIREZIONALE
		☐ 3	☐ ALTO
		☐ 2	☐ MEDIO
		☐ 1	☐ BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI 31/12	PREVISI ONE 2019
Sviluppare piccoli applicativi ad hoc	All'evenienza			↔

Supervisione nella scelta e nell'acquisto del software applicativo	All'evenienza				↔
Supervisione nella scelta, nell'acquisto e nell'eventuale modifica della banda internet	In base alla scadenza dell'Accordo Quadro SPC (maggio 2023) / necessità operative				↔
Individuare problematiche di rete, partecipare alla risoluzione delle problematiche connesse all'uso della rete	All'evenienza				↔
Gestione degli applicativi gestionali: analisi delle esigenze e delle problematiche gestionali, assistenza agli utilizzatori, risoluzione delle problematiche anche con il supporto esterno, Stimate 10 ore al mese.	n. 120 ore dedicate			120	↔
Manutenzione del sito web istituzionali, in modo particolare adeguandolo alle nuove norme e ai principi di accessibilità ed usabilità. Stimate 3 ore a settimana	Quotidiana				↔
Formazione del personale su Tecnologie dell'Informazione e della Comunicazione	Necessità/ Novità				↔
Gestione e cura i rapporti di profilo tecnico con il CST della Provincia	n. 4 riunioni anno			8	↔
Gestione di security e privacy: amministrare la riservatezza della rete secondo la normativa esistente, regolare gli accessi degli utenti con password, configurare, controllare, conservare backup, installare, configurare e monitorare antivirus e antispyware, monitorare il sistema anti intrusione	Quotidiana (stimati 768)			765	↔

Gestione dell'hardware: scelta dell'hardware da acquistare, predisposizione dello stesso ai dipendenti, installazione e supporto tecnico al personale nell'utilizzo	n. 64 ore dedicate			64	↔
Gestione dei server e della rete Informatica: installazione, configurazione e manutenzione dei server virtualizzati, compresa gestione dei backup (576 ore)	Quotidiana			576	↔
Assistenza HelpDesk 1° livello ai colleghi, monitorata tramite sistema di ticket (escluso supporto telefonico immediato)	200 interventi mensili sul PC			150	↔
Transazione alla modalità operativa digitale dei conseguenti processi di riorganizzazione finalizzata alla realizzazione di un'amministrazione digitale e aperta, quindi gestione dei flussi operativi e informatici (rif. piano di informatizzazione)	n. 700 ore dedicate			450	↔
Organizzazione di corsi di formazione con relativi manuali e videotutorial. Gestione di sito web contenente videotutorial o documentazione operativa	n. 370 ore dedicate			370	↔
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2018					
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza				
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza.					

Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 1 piano annuale ferie - marzo				↔
Gestione della comunicazione con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 3 riunioni	Quest'anno sono stati realizzati due nuovi progetti informatici ovvero digitalizzazione bollette cimiteri e spuntista mercati		2	↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico					
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne					
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.					
Assistenza e supporto al personale dei vari servizi per elevare i livelli di utilizzo e di sfruttamento delle potenzialità del sistema informativo, con particolare riguardo ai servizi di "rete" e alla Posta Elettronica Certificata					
Ricorso all'impiego della PEC anche nei rapporti con i privati per la riduzione della carta					
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).					

Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 del mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 6 referti 100% disposizioni di Giunta attuate			n. 6 referti 100% disposiz	
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.					

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Ced	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 2 personal-computers + n. 1 stampante + 2 server + 1 scanner a colori + notebook + licenze
RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	0
B4	0
C2	1
D1	0
D3	0
D4	0
DIRIGENTI	
TOTALE	1
BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018	

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributari/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari)

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

SPECIFICHE E CRITERI DI VALUTAZIONE DELL'ATTIVITÀ ORDINARIA 2018

Responsabile dott.ssa Daniela Valsecchi		SERVIZI ECONOMICI FINANZIARI																	
Denominazione obiettivo di mantenimento dell'attività ordinaria: Adeguate livello di funzionamento dell'attività ordinaria																			
Ambito di intervento: Questa priorità generale per tutto il settore si pone l'obiettivo di gestire in modo efficace, efficiente ed economico le risorse umane, strumentali e finanziarie (tenendo anche conto dei vincoli di finanza pubblica) assegnate per il raggiungimento degli obiettivi ordinari di funzionamento nel rispetto dei termini di procedimento, limitando al massimo i disservizi al cittadino, e attuando tempestivamente gli obiettivi assegnati con il PEG e dalla Giunta Comunale.																			
Risultato atteso: ● eliminazione disservizi																			
Tempestività di attuazione: Essendo il progetto legato allo svolgimento dell'attività ordinaria del settore, la tempestività di attuazione si ritiene costante nel corso di tutto l'esercizio.																			
Personale del settore coinvolto: <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>D</th> <th>3</th> <th>30%</th> <th>B</th> <th>0</th> <th>0%</th> <th>Note:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>C</td> <td>7</td> <td>70%</td> <td></td> <td>A</td> <td>0</td> <td>0%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					D	3	30%	B	0	0%	Note:	C	7	70%		A	0	0%	
	D	3	30%	B	0	0%	Note:												
C	7	70%		A	0	0%													
Indicatori (parametri) finalizzati alla valutazione dello svolgimento dell'attività ordinaria:																			
Peso % indicatori	Descrizione		Val. ob.	Val. eff.	Note e criteri di valutazione														
25%	Errori od omissioni di provvedimenti che creino pregiudizi agli Interessi		0		0 = 100 %; 1 - 5 = 50%; oltre 5 = 0%														
25%	regolare fornitura servizi all'utenza - numero disservizi		0		0-5 = 100 %; 5-10 = 50%; oltre 10 = 0%														
25%	attivazione iniziative su indirizzo della Giunta Comunale		100%		% di realizzazione disposizioni attuabili: almeno 90% = 100%; % di rispetto dei termini proposti dall'ufficio e concordati con l'Amministrazione Comunale: rispetto tempi almeno 90%=100%														
25%	massima diligenza nel perseguimento delle entrate di competenza senza errori o ritardi ingiustificati anche ai fini del raggiungimento obiettivo del pareggio di bilancio		100%		1-mancato rispetto obiettivo stabile = obiettivo non raggiunto per i Settori che non hanno realizzato le entrate di competenza in misura pari almeno al 95% del rapporto tra accertato/stanzamento accertato 2 - Iniziative per la realizzazione di tutte le entrate assegnate al Settore secondo le scadenze stabilite o convenute sia di competenza che a residui. L'accertata negligenza nel perseguimento delle entrate di competenza del Settore, anche di una sola, determina l'esito negativo del presente indicatore = 0														
Note: Regolarità amministrativa; Puntuale rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti interni/esterni.																			



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Settore Servizi del Territorio

Calolziocorte, 23.01.2019

Alla c.a.
SERVIZIO GESTIONE ECONOMICA
SEDE

Prot. N. 1974/IV.5 int.

OGGETTO: RELAZIONE FINALE PIANO DELLA PERFORMANCE ANNO 2018

Di seguito si relazione in merito agli obiettivi previsti nel piano della performance anno 2018.

OBIETTIVO 1: RISPETTO PIANO DI ANTICORRUZIONE

Trattasi di obiettivo intersettoriale. Il settore ha provveduto a rispettare quanto previsto per ciò che attiene gli adempimenti del piano. Non si sono verificati eventi di mancato rispetto del codice di comportamento, i tempi del procedimento sono stati rispettati e sono stati effettuati gli adempimenti relativi al piano trasparenza. La reportistica periodica del PTAC è stata trasmessa puntualmente e i punti 5-6-7- del PTAC sono stati correttamente eseguiti. L'obiettivo riguarda il rispetto degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione. Il raggiungimento dell'obiettivo è pari al 100%.

O

OBIETTIVO 2: TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI

Trattasi di obiettivo intersettoriale che ha visto l'ampliamento dei servizi offerti ai cittadini attraverso il digitale.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100% nei tempi stabiliti.

OBIETTIVO 3: PROGETTAZIONE ORGANIZZATIVA PER L'ATTUAZIONE DEL REGOLAMENTO IN MATERIA DI TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI

Trattasi di obiettivo intersettoriale che ha portato alla redazione di un nuovo regolamento in materia di trattamento dei dati personali.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100%

OBIETTIVO 4: PROCEDURA PER CONCESSIONE AREE PUBBLICHE E INSTALLAZIONE CASSETTA DELL'ACQUA.

L'obiettivo prevedeva l'indizione da parte del servizio patrimonio di una procedura di gara per la concessione di aree pubbliche per installazione cassetta dell'acqua. Dopo una prima procedura andata deserta, si è provveduto ad indire una nuova gara che è stata affidata.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100%

OBIETTIVO 5: VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA' COMUNALE

Comune di Calolziocorte - P.zza V. Veneto 13 - 23801 Calolziocorte (LC)

Tel. 0341/639111 - Fax 0341/639259 - Cod. Fisc. 82001550167 - P. IVA 00630000164

Sito Internet: www.comune.calolziocorte.lc.it - e-mail: calolziocorte@comune.calolziocorte.lc.it



Comune di Calolziocorte

PROVINCIA DI LECCO

Gli uffici hanno sottoposto ai cittadini dei modelli per l'indagine sulla soddisfazione dei cittadini in riferimento ai servizi offerte. Sono stati compilati 36 moduli da cui è emerso che i servizi offerti ai cittadini sono più che soddisfacenti.

L'obiettivo è stato raggiunto al 100%

A disposizione per qualsiasi chiarimento si porgono distinti saluti.

**IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO**
dott. Arch. Ottavio FEDERICI

OBIETTIVI 2018

Responsabile Arch. Ottavio Federici		Centro di Responsabilità Settore Servizi del Territorio	
Denominazione obiettivo 1 RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE		Missione istituzionale Supporto interno all'Ente	
Descrizione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione. Il PTAC approvato con deliberazione G.C. n. 7 del 27.01.2014, modificato con deliberazione di G.C. n. 30 del 30.03.2015 e n. 6 del 29.01.2016 e s.m.l. e piano triennale trasparenza.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretto prosa amministrativo - giusto procedimento		Referenza politica Sindaco Pen 20,00%	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snelzza, correttezza procedurale, trasparenza amministrativa Risparmio della controparte Altre ricadute			
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo 1° semestre		2° semestre	
Tempestività di realizza		Totale	
50,00%		100,00%	
Tempestività di realizza		100,00%	
50,00%		90,00%	
Indicatore (parametri) Descrizione dei risultati attesi		Val. ob.	
1. Reportistica periodica attuazione		100%	
2. corretto esecuzione adempimenti		100%	
3. rispetto termini procedimento		100%	
4. corretto esecuzione adempimenti		100%	
5. rispetto codice di comportamento		100%	
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Personale Cat. Nr. D 3 50,00% C 5 25,00% B 4 25,00% A	
Risorsa strumentali specifiche			

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 2% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità del responsabile del procedimento). Partecipanti: tutti i dipendenti del Settore.

OBIETTIVI 2018

Responsabile Arch. Ottavio Federici	Centro di Responsabilità Settore Servizi del Territorio																				
Denominazione obiettivo 2 TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI																					
Missione Istituzionale Supporto interno all'Ente																					
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di incrementare i rapporti digitali tra l'Ente e i cittadini attraverso l'accesso diretto al patrimonio informativo (amministrazione trasparente) e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini ai servizi offerti online																					
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretto governo amministrativo - giusto provvedimento	Riferente politico Sindaco Peso ponderato dell'obiettivo: 20%																				
Risultato atteso: Sviluppo dei servizi offerti on line con possibilità per il cittadino di consultare lo stato delle sue pratiche																					
Miglioramento qualità dei servizi erogati Sicurezza, certezza procedurale, trasparenza amministrativa, dematerializzazione, archiviazione digitale																					
Altre note																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Tempistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tempistica di realizzazione Previsi</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>Tempistica di realizzazione Effetti</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table>		Tempistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Tempistica di realizzazione Previsi	50,00%	50,00%	100,00%	Tempistica di realizzazione Effetti	50,00%	50,00%	100,00%								
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale																		
Tempistica di realizzazione Previsi	50,00%	50,00%	100,00%																		
Tempistica di realizzazione Effetti	50,00%	50,00%	100,00%																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Indicatori (parametri)</th> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Val. ob.</th> <th>Val. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. numeri di accesso alla sezione a</td> <td>20</td> <td>6.500</td> <td>###</td> </tr> <tr> <td>2. sviluppo nuovo sito internet</td> <td>40</td> <td>30-apr</td> <td>14/03</td> </tr> <tr> <td>3. predisposizione di un opuscolo blu</td> <td>40</td> <td>30 sett.</td> <td>06/08</td> </tr> </tbody> </table>		Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.	1. numeri di accesso alla sezione a	20	6.500	###	2. sviluppo nuovo sito internet	40	30-apr	14/03	3. predisposizione di un opuscolo blu	40	30 sett.	06/08				
Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.																		
1. numeri di accesso alla sezione a	20	6.500	###																		
2. sviluppo nuovo sito internet	40	30-apr	14/03																		
3. predisposizione di un opuscolo blu	40	30 sett.	06/08																		
Collegamento a risorse finanziarie	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Previsite</th> <th>Effettive</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Previsite	Effettive	Entrate correnti		Entrate c/capitale		Spese correnti		Spese c/capitale											
Previsite	Effettive																				
Entrate correnti																					
Entrate c/capitale																					
Spese correnti																					
Spese c/capitale																					
Collegamento ad altre risorse disponibili	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>Cat.</th> <th>N°</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>D</td> <td>3</td> <td></td> <td>50,00%</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>5</td> <td></td> <td>25,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td>4</td> <td></td> <td>25,00%</td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Personale	Cat.	N°	% occ.	D	3		50,00%	C	5		25,00%	B	4		25,00%	A			
Personale	Cat.	N°	% occ.																		
D	3		50,00%																		
C	5		25,00%																		
B	4		25,00%																		
A																					
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Risorse strumentali specifiche</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td></td></tr> <tr><td></td></tr> <tr><td></td></tr> <tr><td></td></tr> </tbody> </table>		Risorse strumentali specifiche																			
Risorse strumentali specifiche																					

OBIETTIVI 2018

Responsabile Arch. Ottavio Federici		Centro di Responsabilità SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO	
Denominazione obiettivo 3: Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di trattamento dei dati personali		Missione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità	
Descrizione obiettivo Dal 25 maggio 2018 è applicabile il nuovo regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali. L'obiettivo si propone di analizzare la nuova normativa e predisporre un progetto e gli strumenti necessari per la sua applicazione, individuando i nuovi ruoli organizzativi coinvolti in particolare la figura del Responsabile della protezione dei dati (RPD)			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Aumento delle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione		Referente politico SINDACO Peso ponderato dell'obiettivo: 30,00%	
Risultato atteso: Ottenere un adeguamento dell'organizzazione del lavoro e dei procedimenti alle nuove regole in materia di trattamento dei dati personali Miglioramento qualità dei servizi erogati Semplificazione e snellimento delle procedure, riduzione del rischio legato al trattamento dei dati personali Risparmio della collettività Trasparenza dell'azione amministrativa Altre ricadute Assicurare la correttezza, l'integrità, la riservatezza e la sicurezza dei dati			
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo			
1° semestre Tempistica di realizzazione Prevista 80,00% Tempistica di realizzazione Effettiva 100,00%		2° semestre 20,00% 100,00%	
Totale 100,00% 100,00%		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi 1 analisi del contesto 2 individuazione del RPD (*) 3 formazione (*) 4 condivisione con tutte le P.O. 5 predisposizione bozza regolamento 6 deposito proposta deliberazione e regolamento per approvazione	
Val. ob. Val. eff. marzo marzo apr/mag apr/mag aprile aprile aprile aprile aprile aprile		Risorse strumentali specifiche	
Collegamento a risorse finanziarie			
Previsione Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Collegamento ad altre risorse disponibili Personale Cat. Nr. D 3 50,00% C 5 25,00% B 4 25,00% A	
Efficace Entrate correnti Entrate c/capitale Spese correnti Spese c/capitale		Note - Previsi reperimento delle risorse necessarie	

(*) La formazione è stata programmata in aula per il mese di settembre (2°) il regolamento è stato approvato con deliberazione consiliare n. 25 del 109.05.2018

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott. Arch. Ottavio Federici		Centro di Responsabilità Settore Servizi al Territorio																															
Denominazione obiettivo 4. PROCEDURA PER CONCESSIONE AREE PUBBLICHE PER INSTALLAZIONE CASSETTA DELL'ACQUA		Missione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità																															
Descrizione obiettivo Dotare il territorio comunale di distributori per l'erogazione di acqua microfiltrata gassata e non																																	
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) garantire ai cittadini la presenza di cassette in grado di erogare acqua microfiltrata con costi contenuti		Referente politico assessore patrimonio Dario GANDOLFI Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%																															
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati fornire un servizio alla cittadinanza evitando di doversi recare presso altri comuni Bisogni della collettività Altre ricadute																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templistica di realizzazione Prevista</td> <td>40,00%</td> <td>60,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>Templistica di realizzazione Effettiva</td> <td>40,00%</td> <td>60,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table>				Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Templistica di realizzazione Prevista	40,00%	60,00%	100,00%	Templistica di realizzazione Effettiva	40,00%	60,00%	100,00%																		
Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale																														
Templistica di realizzazione Prevista	40,00%	60,00%	100,00%																														
Templistica di realizzazione Effettiva	40,00%	60,00%	100,00%																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Indicatori (parametri)</th> <th>Val. ob.</th> <th>Val. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Descrizione dei risultati attesi</td> <td>31/03/18</td> <td>30/03/18</td> </tr> <tr> <td>deposito proposta di deliberazione</td> <td>30/04/18</td> <td>30/04/18</td> </tr> <tr> <td>approvazione documentazione e indicazione procedura</td> <td>31/05/18</td> <td>deserta</td> </tr> <tr> <td>espletamento procedura di gara</td> <td>31/10/18</td> <td>17/07/</td> </tr> <tr> <td>espletamento seconda procedura di gara</td> <td>30/11/18</td> <td>28/11/</td> </tr> </tbody> </table>				Indicatori (parametri)	Val. ob.	Val. eff.	Descrizione dei risultati attesi	31/03/18	30/03/18	deposito proposta di deliberazione	30/04/18	30/04/18	approvazione documentazione e indicazione procedura	31/05/18	deserta	espletamento procedura di gara	31/10/18	17/07/	espletamento seconda procedura di gara	30/11/18	28/11/												
Indicatori (parametri)	Val. ob.	Val. eff.																															
Descrizione dei risultati attesi	31/03/18	30/03/18																															
deposito proposta di deliberazione	30/04/18	30/04/18																															
approvazione documentazione e indicazione procedura	31/05/18	deserta																															
espletamento procedura di gara	31/10/18	17/07/																															
espletamento seconda procedura di gara	30/11/18	28/11/																															
deposito																																	
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Previste</th> <th>Effettive</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Previste	Effettive	Entrate correnti			Entrate c/capitale			Spese correnti			Spese c/capitale			Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>Nr.</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>D</td> <td>2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>B</td> <td>2</td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Personale	Nr.	% occ.	D	2		C	2		B	2		A		
	Previste	Effettive																															
Entrate correnti																																	
Entrate c/capitale																																	
Spese correnti																																	
Spese c/capitale																																	
Personale	Nr.	% occ.																															
D	2																																
C	2																																
B	2																																
A																																	
Risorse strumentali specifiche <table border="1"> <tbody> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> <tr><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>																																	

OBIETTIVI 2018

Responsabile Arch. Ottavio Federici		Centro di Responsabilità Settore Servizi del Territorio																																				
Denominazione obiettivo 2 VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA		Missione Istituzionale Supporto interno all'Ente																																				
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.																																						
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)		Riferente politico SINDACO																																				
Corretto prosai amministrativo - giusto procedimento		Peso ponderato dell'obiettivo: 10%																																				
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino.																																						
Miglioramento qualità dei servizi erogati Sviluppo, attività procedurale, trasparenza ammi.vo, dematerializzazione, archiviazione digitale																																						
Bisogni della collettività Altre richieste																																						
Tempiistica di realizzazione dell'obiettivo <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tempiistica di realizzazione Previsi</td> <td></td> <td>100,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>Tempiistica di realizzazione Effetti</td> <td></td> <td>100,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table>					1° semestre	2° semestre	Totale	Tempiistica di realizzazione Previsi		100,00%	100,00%	Tempiistica di realizzazione Effetti		100,00%	100,00%																							
	1° semestre	2° semestre	Totale																																			
Tempiistica di realizzazione Previsi		100,00%	100,00%																																			
Tempiistica di realizzazione Effetti		100,00%	100,00%																																			
Indicatori (parametri) <table border="1"> <thead> <tr> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Val.ob.</th> <th>Val.eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. predisposizione questionario customer</td> <td>10</td> <td>31-ott 10/10/</td> </tr> <tr> <td>2. Distribuzione questionari</td> <td>10</td> <td>31-ott 10/10/</td> </tr> <tr> <td>3. Restituzione di almeno 20 questionari compilati</td> <td>20</td> <td>31-ott 33</td> </tr> <tr> <td>4. Valutazione questionari, almeno 50% positivi</td> <td>60</td> <td>70</td> </tr> </tbody> </table>				Descrizione dei risultati attesi	Val.ob.	Val.eff.	1. predisposizione questionario customer	10	31-ott 10/10/	2. Distribuzione questionari	10	31-ott 10/10/	3. Restituzione di almeno 20 questionari compilati	20	31-ott 33	4. Valutazione questionari, almeno 50% positivi	60	70																				
Descrizione dei risultati attesi	Val.ob.	Val.eff.																																				
1. predisposizione questionario customer	10	31-ott 10/10/																																				
2. Distribuzione questionari	10	31-ott 10/10/																																				
3. Restituzione di almeno 20 questionari compilati	20	31-ott 33																																				
4. Valutazione questionari, almeno 50% positivi	60	70																																				
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Previsi</th> <th>Effettivi</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			Previsi	Effettivi	Entrate correnti			Entrate c/capitale			Spese correnti			Spese c/capitale			Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>Cap.</th> <th>Mr.</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>D</td> <td>3</td> <td></td> <td>50,00%</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>5</td> <td></td> <td>25,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td>4</td> <td></td> <td>25,00%</td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Personale	Cap.	Mr.	% occ.	D	3		50,00%	C	5		25,00%	B	4		25,00%	A			
	Previsi	Effettivi																																				
Entrate correnti																																						
Entrate c/capitale																																						
Spese correnti																																						
Spese c/capitale																																						
Personale	Cap.	Mr.	% occ.																																			
D	3		50,00%																																			
C	5		25,00%																																			
B	4		25,00%																																			
A																																						
Risorse strumentali specifiche <table border="1"> <tbody> <tr><td></td></tr> <tr><td></td></tr> <tr><td></td></tr> <tr><td></td></tr> </tbody> </table>																																						

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO

RESPONSABILE

ARCH. OTTAVIO FEDERICI

A questo Settore fanno capo i seguenti Servizi:

Servizio Patrimonio/Sportello Unico/Amministrativo del Territorio

Servizio Lavori Pubblici

Servizio Urbanistica/Sportello Edilizia

Servizio Manutenzione Esterna/Ecologia Ambiente

Modalità di valutazione dei risultati operativi:

- obiettivi strategici: peso 30 %
- attività ordinaria: peso 70 %

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO PATRIMONIO/SUAP/AMMINISTRATIVO DEL TERRITORIO

RESPONSABILE

ARCH. OTTAVIO FEDERICI

REFERENTE CENTRO DI COSTO

RAG. SONIA AIROLDI

ATTIVITA' OBIETTIVI 2018	
Centro di costo: Servizio Patrimonio SUAP Amministrativo del Territorio	

BILANCIO	MISSIONE	Servizi istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Gestione beni patrimoniali e demaniali
		Descrizione: Il Centro di costo è preposto allo svolgimento delle attività amministrative del Settore, alla gestione del patrimonio comunale nonché alle funzioni di cui al SUAP, in particolare : • Risulta di competenza del Servizio/Centro di costo la gestione del patrimonio immobiliare dell'Ente con particolare riferimento agli alloggi di edilizia residenziale pubblica nel tempo realizzati o acquisiti, cura i rapporti con l'ALER e provvede per l'assegnazione degli alloggi di ERP di competenza comunale e dell'ALER. Attua i contenuti del piano delle alienazioni e procede alla definizione e conclusione delle procedure espropriative che si rendono necessario per l'attuazione delle opere pubbliche • In attuazione al D.Lgs. 112/1998 l'Amministrazione Comunale di Calolziocorte ha provveduto all'istituzione di un Sportello Unico per le Attività Produttive, a questo Sportello competono tutte le procedure relative all'attivazione, cessazione, trasferimento, modifica di attività produttive nell'ambito del territorio comunale, lo Sportello ha, inoltre, funzioni di supporto e informazioni in merito alle attività di sua competenza. Con il DPR 160/2010 ed in particolare con l'art. 3 è stato istituito il portale impresa in un giorno tramite il Ministero dello sviluppo economico che prevede l'attivazione delle imprese e delle attività in via telematica. • Il Centro di costo provvede all'espletamento di tutte le procedure amministrative previste nell'ambito delle attività svolte, in particolare provvede al conferimento degli incarichi esterni, alla liquidazione delle spese di competenza del Settore, alla redazione dei verbali di gara Motivazione delle scelte: La gestione corrente ed efficiente del patrimonio immobiliare comunale consente, da un lato, all'Amministrazione Comunale di recuperare risorse (canoni di locazione e le spese di gestione anticipate), dall'altro consente alle fasce di cittadini più deboli di poter usufruire del "bene casa" altrimenti impossibile L'attivazione del SUAP e delle attività ad esse connesse consente di poter ridurre i tempi e le procedure altrimenti necessarie per tutto ciò che attiene alle attività produttive esistenti e da insediarsi nell'ambito del territorio con vantaggi anche occupazionali per il territorio medesimo Finalità da conseguire: Assegnazione degli alloggi di edilizia pubblica all'utenza più bisognosa (secondo la graduatoria ALER) e verifica dell'effettiva permanenza dello stato di necessità all'occupazione dell'alloggio. Gestione del patrimonio immobiliare mediante la quantificazione dei canoni di locazione e delle spese condominiali, nonché mediante l'indizione di appositi bandi per gli immobili oggetto di alienazione indicati nel piano delle alienazioni.

Attivazione e conclusione delle procedure espropriative. Incentivazione all'apertura di nuove attività produttive con aumento o mantenimento del tasso occupazionale anche in periodi critici. Dare attuazione al Piano degli Impianti pubblicitari di concerto con gli altri servizi del Settore. Rettifica Piano della Sosta per indizione nuova gara e gestione degli stalli di sosta sino all'individuazione del nuovo gestore, con l'istituzione dello Sportello Catastale decentrato si intende dare un ulteriore servizio alla cittadinanza attivando l'accesso alla banca dati, compreso il rilascio delle certificazioni, presso la sede comunale evitando, quindi, all'utenza la necessità di recarsi presso gli Uffici di Lecco o presso professionisti con aggravio di costi. Individuazione di associazioni, privati per la concessione in comodato di immobili comunali non più utilizzati istituzionalmente per assicurare un utilizzo compatibile ed una manutenzione che ne impedisca il degrado	
PEG 2018	CENTRO DI COSTO
	RESPONSABILE
	Servizio Patrimonio/Attività amministrative di supporto /SUAP rag. Sonia Airolidi

OBIETTIVO	
☐ STRATEGICO	☐ 2
☒ GESTIONALE	☐ 1
	☐ 3
	☐ 2
	☐ 1
	POLITICO
	DIREZIONALE
	ALTO
	MEDIO
	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019
1) Gestione del patrimonio comunale con particolare riferimento agli alloggi di edilizia residenziale pubblica, nell'ambito delle competenze del Servizio lo stesso deve provvedere al calcolo delle spese condominiali, al calcolo dei canoni di locazione da eseguirsi in base all'anagrafe dell'utenza che viene effettuata annualmente pur a fronte di un obbligo biennale al fine di avere costantemente sotto controllo la situazione, tra le competenze risulta anche l'assegnazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica gestiti dall'ALER, secondo i tempi previsti dall'ALER deve provvedere alla raccolta ed istruzione delle istanze per l'assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica. I beneficiari di una corretta gestione del patrimonio comunale risultano: l'Ente, che può recuperare risorse anticipate con gli investimenti eseguiti nel corso degli anni se le spese correnti di manutenzione e gestione ordinaria.	Canoni di locazione calcolati (entità ed importo): 54/59.800,00 Spese condominiali calcolate e recuperate (entità alloggi + associazioni ed importo) 68/57.200,00 Anagrafe dell'utenza eseguita (entità): 54 Alloggi assegnati: 5 Orti gestiti: 43	Referenti Politici: Assessore ai LL.PP. Dario Gandolfi Assessore Commercio: Luca Caremi Assessore Patrimonio: Dario Gandolfi Assessore Urbanistica: Aldo Valsecchi Supervisore e coordinatore: Responsabile Sett. Territorio arch. Federici	54 60.025 68 57.200 54 8 43	↔ ↔ ↔ ↔ ↔

Orti assegnati nell'anno: 2		2	↔
Bando per rinnovo concessione triennale orti 1		0	↔
Gestione aree di sosta residenti: 62 stalli		62	↔
I cittadini, in particolare, le fasce più deboli della popolazione in quanto una continua verifica delle situazioni dovrebbe consentire un utilizzo "giusto" del patrimonio con assegnazione ai nuclei veramente bisognosi. Il Servizio si è sempre occupato della gestione delle spese condominiali da addebitare alle Associazioni che sono ospitate presso immobili di proprietà comunale. Da quest'anno innanzitutto gli spazi resisi disponibili a seguito del rilascio dell'Azienda ospedaliera, sono aumentati e di conseguenza anche le Associazioni da gestire aumenteranno. Inoltre l'assegnazione degli spazi che fino allo scorso anno era di competenza del Servizio Cultura è stato affidato al Servizio Patrimonio che si occuperà anche dell'affidamento dei locali.			↔
Assegnazione locali associazioni con comodato ad uso gratuito ai sensi del vigente regolamento comunale sulla valorizzazione delle associazioni. Il Servizio si occupa anche della gestione/assegnazione degli orti di proprietà comunale che sono n. 43 e delle spese di gestione degli stessi. Il servizio si occupa anche, nelle more dell'affidamento a concessione del servizio di gestione delle aree di sosta, compresi gli stalli di sosta riservati ai residenti, con la predisposizione degli abbonamenti e dei tagliandi da posizionare sul cruscotto delle auto e la verifica del pagamento dei canoni. La gestione degli stalli di sosta doveva restare in carico al servizio fino a settembre 2016. L'Amministrazione non ha ancora provveduto alla revisione del piano dei parcheggi necessaria per l'indizione della procedura di gara. Si prevede che per l'anno 2018 la gestione dei parcheggi resti in carico al servizio			↔
2) Controlli idoneità alloggi in ipotesi di sovraffollamento anche su segnalazione servizi demografici		0	↔

3) Espletamento delle pratiche amministrative di competenza del settore e in particolare il Servizio deve provvedere alle procedure di gara per l'affidamento di appalti e/o servizi nel rispetto della vigente normativa e nel rispetto dei tempi previsti dal Programma Opere Pubbliche, il servizio deve provvedere alla predisposizione degli incarichi professionali e dei disciplinari d'incarico, nel rispetto dei tempi previsti dal regolamento sui procedimenti amministrativi deve provvedere alla predisposizione delle liquidazioni da trasmettere al Servizio contabilità, predisporre gli atti deliberativi di competenza del Settore, verifica le autocertificazioni inoltrate al Settore. I beneficiari della corretta gestione amministrativa dovrebbero essere l'Ente e tutta la cittadinanza in quanto l'effettiva attuazione del programma Opere Pubbliche, nel rispetto dei tempi prefissati, dovrebbe comportare la realizzazione di un territorio vivibile e sicuro.	Incarichi professionali: 14		12	↓
	Gare: 38		41	↓
	Determinazioni: 220		195	↓
	Deliberazioni di Giunta: 42		34	↓
	Deliberazioni di consiglio: 9		13	↓
	Procedimenti di liquidazione e importo relativo: 192 ,€ 2.227.425,26		205/ 2.966.512 ,81	↓
	Verifiche di autocertificazioni: 130 ditte - 36 autocertificazioni		130 36	↓
	Pratiche SCIA: 106		89	↔
	Sopralluoghi: 0		0	↔
	Ordinanze: 1		1	↔
4)Secondo le previsioni del D.Lgs. 112/98 E DEL dpr 160/2010 il Servizio Sportello Unico per le attività produttive, già attivo presso il Settore Servizi del territorio, deve implementare la propria attività on line, a fianco del servizio già reso allo sportello, al fine di ottemperare agli obblighi normativi di recente emanazione. A tale scopo si è provveduto a dotare il Servizio di apposito programma software che permette ai cittadini e alle imprese l'accesso ad un portale on line per avviare l'impresa "in un giorno". Permane in capo al servizio il controllo delle documentazione e delle istanze presentate. Inoltre, con l'introduzione della SCIA in luogo della DIA il Servizio sta provvedendo alla sistemazione dei nuovi modelli che verranno resi disponibili a chi ne ha interesse sia on line che cartaceo direttamente allo sportello.	Richiesta interventi: 0		0	↔
	Sanzioni: 2		4	↔
	Pubblico presso il servizio 1.400 utenti		1400	↔
5) Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 di ogni mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse	n. 6 referti		6	↔

6) Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti in essere, al fine di evitare periodi di interruzione del servizio	n. contratti: 0			↔
7) Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza	n. approvvigionamenti: 27		27	↔
	n. gare ufficiose: 33		33	↔
	n. gare ad evidenza pubblica: 0			↔
	Attivate 0		0	↔
8) Attivazione e conclusione procedure espropriative	Concluse 0		0	↔
	n. procedure: 0		0	↔
9) Attivazione procedure per alienazione immobili in attuazione al Piano approvato relativamente all'anno 2018				
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 1 piano ferie annuale		1	↔
10) Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 12 riunioni		12	↔
11) Gestione del personale assegnato per il costante perseguimento degli obiettivi e implementazione dei processi infrannuali di monitoraggio e di valutazione del personale stesso.				↔
12) Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico	Il servizio Patrimonio, LLP e manutenzioni nell'anno 2018 ha avuto un'affluenza di pubblico pari a n. 4.900 soggetti.		4900	↔
13) Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				↔

14) L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G. , come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.				↔
15) Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2018.				↔
16) Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza			↔
17) Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza				↔
18) Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).	13		13	↔
19) Consentire il rispetto del Patto di Stabilità monitorando costantemente con il servizio contabilità la situazione dei pagamenti/introiti per l'adozione delle misure conseguenti per il raggiungimento del risultato	Controllo pagamenti / introiti: n. 12			↔
20) Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				↔

21) Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.				↔
22) Il servizio si occupa anche delle verifiche e rilascio dei certificati di idoneità di alloggio richiesti da cittadini extracomunitari per il ricongiungimento familiare o per il rinnovo del permesso di soggiorno. Per detti rilasci gli addetti del servizio effettuano il sopralluogo presso l'abitazione al fine di verificarne le dimensioni	n. richieste : 34		34	↔

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Patrimonio	
Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 6 personal-computers + n. 1 stampante
RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	0
B3	1
B4 economico pt	1 a 24 h
C1	1
C2	
D1	0
D2	1
D3	
DIRIGENTI	
TOTALE	4

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO LAVORI PUBBLICI

RESPONSABILE

ARCH. OTTAVIO FEDERICI

REFERENTE CENTRO DI COSTO

ARCH. MARSILLI VALENTINA

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018	
Centro di costo: Servizio Lavori Pubblici	

BILANCIO	MISSIONE	Servizi Istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Ufficio Tecnico
Descrizione: Nell'ambito di questo Programma risultano compresi tutti gli interventi che l'Amministrazione Comunale intende attuare al fine di migliorare il proprio territorio, in particolare gli investimenti previsti nel Programma Opere Pubbliche per l'attuazione dei quali occorre provvedere con le procedure previste dalla nuova normativa sui lavori pubblici, il miglioramento delle infrastrutture esistenti al fine di permettere un migliore utilizzo del territorio ed una migliore vivibilità della "città". Motivazione delle scelte: Con l'attuazione del presente programma si intende adeguare e mantenere in efficienza il patrimonio immobiliare dell'Ente di concerto con il servizio manutenzioni al fine di poter mettere a disposizione della collettività spazi funzionali da potersi fruire in sicurezza e senza problemi di accessibilità. Dare attuazione al Piano Regionale di Risanamento delle Acque dotando Calolziocorte e gli altri comuni della Valle S. Martino di una adeguata rete di raccolta delle acque e di un efficiente impianto di trattamento mediante realizzazione anche di nuovi tratti fognari. Dotare tutta la popolazione scolastica del territorio di spazi adeguati e funzionali. Dare attuazione al Piano del Verde mantenendo efficiente il patrimonio esistente al fine di incentivarne la fruizione ed il rispetto. Salvaguardare l'incolumità dei cittadini i in particolare dei pedoni, razionalizzare il traffico all'interno del centro di Calolziocorte sulla vecchia SS. 639 e migliorare gli svincoli ed i nodi verso le frazioni montane ed i comuni posti a monte del territorio comunale, continuare con la valorizzazione dei vecchi nuclei incentivando il riuso dei vecchi percorsi pedonali. Dotare il territorio di adeguati spazi di sosta per i veicoli al fine di migliorare la circolazione e, in particolare, per ciò che attiene al trasporto su ferro incentivarne l'utilizzo dotando l'area ferroviaria di adeguate attrezzature di sosta e di relazione, realizzazione di adeguati collegamenti di trasporto pubblico. Realizzazione di spazi di socializzazione mediante sistemazione, adeguamento di strutture strategiche del territorio Miglioramento delle infrastrutture esistenti adeguandole alle intervenute normative ed ai nuovi fabbisogni perseguendo il raggiungimento di un duplice obiettivo: maggior e migliore utilizzo delle strutture esistenti con particolare riguardo alla sicurezza. Manutenzione strutture sul fiume Adda a servizio della navigazione. Finalità da conseguire: Completare tutti gli interventi ricompresi nella programmazione antecedente e non ancora ultimati. Dare attuazione ai contenuti del programma triennale delle opere pubbliche nel rispetto dei vincoli imposti dal patto di stabilità		

PEG 2018	CENTRO DI COSTO	Servizio Lavori Pubblici (Progettazione e attuazione opere pubbliche)
	RESPONSABILE	arch. Marsilli Valentina

OBIETTIVO	☐ STRATEGICO ☒ GESTIONALE	☐ 1 POLITICO
		☐ 2 DIREZIONALE
		☐ 3 ALTO
		☐ 2 MEDIO
		☐ 1 BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12	PREVISIONE 2019
		Referente politico, Assessor e LLPP e Dario Gandolfi		
1) in via prioritaria al Servizio fanno capo le attività previste dalla nuova normativa sui lavori pubblici e in particolare gli adempimenti previsti dall'Autorità sui Lavori Pubblici quali trasmissione dei dati inerenti l'attività eseguita nel Comune, la compilazione delle schede periodiche ecc. Il Servizio deve altresì coordinare i progettisti esterni incaricati, verificare ed approvare gli atti contabili e, nel caso l'opera venga seguita direttamente dall'Ufficio provvedere alla progettazione, alla direzione lavori ed alla stesura della contabilità e delle scritture contabili. Il Servizio deve provvedere inoltre alla stesura e/o verifica delle attività connesse al D.Lgs 494/1996; con l'ausilio di personale interno o utilizzando ditte esterne appaltatrici deve provvedere alla manutenzione del patrimonio immobiliare comunale relativamente agli edifici e loro pertinenze.	Progettazioni eseguite (entità e quantità): 7/ € 511.913,81 interne - € 196.978,60 esterne Contabilità redatte (entità e quantità): n. 3 / 45 gg - 115.160,51 Stati di avanzamento approvati e loro entità: n. 4 / € 137.351,09 - 45 gg per approvazione	Supervisore e Coordinatore: Responsabile del Settore arch. Ottavio Federici	Progettazioni eseguite (entità e quantità): 8/ € 1.890.500 interne - € 5/215.450 esterne Contabilità redatte (entità e quantità): n. 3 / 45 gg - 197.459,54 Stati di avanzamento approvati e loro entità: n. 5 / € 102.103,59 - 45 gg per approvazione	↓ ↓ ↓
Nel rispetto delle direttive della Giunta Comunale l'approvazione dei progetti preliminari, essendo gli stessi propedeutici all'inserimento nel Programma Opere Pubbliche, è di competenza della Giunta Comunale, l'approvazione di progetti definitivi nei quali si apporti un livello intermedio rispetto a quello esecutivo è di competenza della Giunta Comunale; l'approvazione di progetti definitivi propedeutici all'indizione di "appalto integrato" è di competenza dirigenziale; qualora il progetto preliminare/definitivo comporti contestuale variante al PRG la competenza per la sua approvazione risulta del Consiglio Comunale; l'approvazione dei progetti tecnici di soluzioni progettuali già delineate risulta di competenza dirigenziale.	MANUTENZIONE PROGRAMMATA IMMOBILI E IMPIANTI Ovvero un piano/programma degli interventi manutentivi su immobili e impianti aggiornabile periodicamente			

Modalità di intervento senza interferenza con la fruizione dei servizi e in coordinamento diretto con altri settori interessati per ridurre disagi utenza interna ed esterna			
Beneficiari del Servizio risultano essere tutti gli utenti degli immobili di proprietà/competenza comunale quali gli studenti, gli operatori della scuola e i dipendenti comunali stessi. L'Ente Comune e l'intera popolazione dovrebbero, inoltre, beneficiare di corretta ed efficiente manutenzione del patrimonio edilizio nonché di una puntuale esecuzione delle opere previste nel programma Opere Pubbliche in quanto ciò comporterebbe un utilizzo finalizzato delle risorse a disposizione senza spreco.			
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 di ogni mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse	n. 6 referti	Vedi edilizia privata	↔
Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti in essere, al fine di evitare periodi di interruzione del servizio	* Vedi centro di costo patrimonio		↔
Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza	n. approvvigionamenti *		↔
	n. gare ufficiose *		↔
	n. gare ad evidenza pubblica		↔
	* vedi centro di costo patrimonio		↔
Ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale	n. ordini : 53	53	↔
I provvedimenti di impegno e di liquidazione devono essere coerenti con la formulazione delle corrispondenti previsioni di spesa e di riscossione annesse al bilancio del corrente esercizio per il rispetto del patto di stabilità 2017			↔

Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2017.				↓
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza			↔
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza				↔
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 1 piano annuale – marzo			↔
Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				↔
Gestione del personale assegnato per il costante perseguimento degli obiettivi e implementazione dei processi infrannuali di monitoraggio e di valutazione del personale stesso.				↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico				↔
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				↔
Gestione delle autorizzazioni per trasporti eccezionali con verifica idoneità percorsi	Autorizzazioni n. 266		227	↓
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.				↔
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).	n. 1		1	↔

Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					↔
Aggiornamenti catastali di tipo strumentale	N. 0				↔

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Lavori Pubblici	

Valori beni in inventari	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 6 personal-computers + n. 1 stampante

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
A	0
B3	0
B4 economico pt	0
C1	1 a 18 h
C2	1 + 1 a 16 h
D1	0
D2	0
D4	1
DIRIGENTI	
TOTALE	4

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese corrente è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO URBANISTICA / SPORTELLO EDILIZIA

RESPONSABILE

ARCH. OTTAVIO FEDERICI

REFERENTE CENTRO DI COSTO

GEOM. NICOLA PERUCCHINI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio Urbanistica ed Edilizia Privata

BILANCIO	MISSIONE	Servizi Istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Ufficio Tecnico

	Descrizione	Il programma prevede, in generale la gestione del territorio e di tutte le problematiche ad esso connesse, la gestione avviene sulla base delle scelte programmatiche che l'Amministrazione si è data con l'intervento approvazione di Piani specifici quali, ad esempio, il Piano di Governo del territorio, lo Studio Idrogeologico ex l.r. n.41/1997, il Regolamento di Polizia Idrantica allegato all'individuazione del "reticolo minore", il Piano di Zonizzazione acustica, il Piano del verde nonché agli strumenti pianificatori sovramunicipali quali il Piano regionale di risanamento delle acque, il Piano Territoriale Paesistico Regionale ed il Piano Territoriale Provinciale e si deve dare con i nuovi strumenti che la legislazione regionale sul governo del territorio ha introdotto. Nel corso dell'anno si ritiene di poter addvenire all'approvazione di una variante al Piano di Governo del Territorio e di apportare una variante al regolamento edilizio al fine di recepire i contenuti della legge n. 134/2012 e di approvare, quale allegato al regolamento edilizio, l'Allegato Energetico.
		Nell'ambito della gestione del territorio, oltre agli interventi di investimento, sono previsti quegli interventi di controllo che l'Amministrazione attua mediante il rilascio e/o la verifica dei permessi a costruire. Motivazione delle scelte: Il controllo del territorio è finalizzato al miglioramento della qualità della vita dei cittadini Dare attuazione agli strumenti pianificatori approvati o da rispettare e, in particolare modo, al Piano Regionale di Risanamento delle Acque, al Piano di Zonizzazione acustica, al Piano del Verde ed al Piano di Protezione Civile consentirebbe ricreare a Calbizlocorte una qualità della vita migliore Verificare il reale fabbisogno di aree e spazi pubblici o di uso pubblico e normare in modo più appropriato le aree per le quali, in base al Piano dei Servizi, non necessita più l'acquisizione al patrimonio comunale. Mantenere e rendere più efficiente, di concerto con Idrolario, nuovo gestore del sistema integrato delle acque- un sistema di smaltimento delle acque di fognatura con estensione dello stesso in zone attualmente non servite significa evitare la dispersione dei scarichi nel suolo o sottosuolo con evidente diminuzione dei fenomeni di inquinamento e ottenimento, di concerto con il Servizio Manutenzione esterna ed ecologia, dell'autorizzazione agli scarichi Implementare il PUGSS approvato con il PGT al fine di dare attuazione alla L.R. 7/2012.
	Finalità da conseguire:	Provvedere alla salvaguardia del territorio con controlli e repressione degli abusi edilizi, reperire risorse (contributi concessori) da utilizzarsi per la manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio pubblico e per gli investimenti programmati. Diminuire il degrado dell'ambiente mediante recupero degli scarichi con potenzialità inquinanti e impedire nuovi insediamenti in zone non servite da un idonea rete fognaria e di un impianto efficiente di trattamento delle acque. Incentivare l'economia del territorio contribuendo alla realizzazione di nuove attività produttive locali o favorendo il trasferimento di quelle esistenti situate in aree non compatibili. Incentivare, a seguito dell'adeguamento della normativa di Piano, il recupero degli immobili posti nei vecchi nuclei con conseguente risparmio del territorio, individuare, nel rispetto del Piano dei Servizi, le attività ritenute "indispensabili" specialmente nelle frazioni e incentivarle con apposite convenzioni disciplinanti le modalità di realizzazione con eventuale esonero dei contributi concessori.

2) Al Servizio compete, inoltre, l'aggiornamento della strumentazione edilizio-urbanistica di competenza dell'Ente Comune onde permettere al "cittadino comune" di poter usufruire dei benefici e delle possibilità che la recente normativa regionale e nazionale hanno introdotto. Il Servizio deve provvedere all'istruttoria dei Piani Attuativi e, più in generale, delle pratiche edilizie nel rispetto dei tempi previsti dalla l.r. n. 12/2005 e del DPR 380/2001	Tipi di frazionamento visti: 14		17	
	Certificati di destinazione urbanistica rilasciati e tempi per il rilascio: 77/20		86/20	
3) Al fine del recupero di risorse e per una preventiva azione di controllo, in attuazione ai disposti della deliberazione di Giunta regionale n. 7/7868, il Servizio deve predisporre ed aggiornare annualmente "un elenco delle occupazioni di acque" facenti parte del "reticolo minore" e predisporre gli atti per il versamento dei canoni	Varianti urbanistiche predisposte e/o approvate: 1		3	↔
	Osservazioni esaminate: 0		0	↔
4) Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il giorno 10 del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse	Pratiche istruite: 3 - 90 gg		3-90	↔
	Disciplinari sottoscritti 2 - 90 gg		2-90	↔
	Emissione canoni: 36 - 90 gg		36-90	↔
	Introiti: € 26.195,00		26195	↔
5) Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. referti: 6		6	↔
	n. 75% disposizioni di Giunta attuate			↔
6) Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	N. 1 piano annuale ferie entro marzo		1	↔
7) Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico	n. 6 riunioni		6	↔
8) Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				↔

9) L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.				↔
10) Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2018.				↔
11) Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza			↔
12) Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza				↔
13) Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).				↔
14) Monitorare e assumere le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				↔
15) definire e verificare l'esecuzione delle opere di urbanizzazione delle convenzioni stipulate con Soggetti attuatori per la realizzazione che hanno comportato la conseguente realizzazione di opere di urbanizzazione. L'attività è svolta di concerto con il servizio Lavori Pubblici				↔

RISORSE STRUMENTALI	
Sportello urbanistica	
Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 2 personal computers + n. 1 stampante + redazione documento PGT con sistema informativo regionale

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
A	0
B2	0
B4	0
C1	1
C2	0
C3	0
D2	1
D3	0
DIRIGENTI	
TOTALE	2

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI DEL TERRITORIO

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO MANUTENZIONI ESTERNE ECOLOGIA AMBIENTE

RESPONSABILE

ARCH. OTTAVIO FEDERICI

REFERENTE CENTRO DI COSTO

ING. RAFFAELLA MILANI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio Manutenzioni esterne ecologia e ambiente

BILANCIO	MISSIONE	Servizi istituzionali generali e di gestione
2018	PROGRAMMA	Gestione beni patrimoniali e demaniali
		Descrizione: Il Programma è finalizzato al miglioramento delle infrastrutture esistenti al fine di per mettere un miglior utilizzo del territorio ed una migliore vivibilità della "città" in particolare competono a questo centro di costo la manutenzione della rete viaria e delle infrastrutture ad essa pertinenti quali i servizi a rete e l'illuminazione pubblica. Inoltre sono di competenza del presente servizio le attività di manutenzione del patrimonio di proprietà comunale, qualunque sia la destinazione (scuole, alloggi residenziale, edifici comunali, biblioteca, asilo nido etc). Questo centro di costo è funzionalmente collegato al programma Investimenti in quanto con lo stesso si integra per l'ottenimento dei risultati previsti. Motivazione delle scelte: Salvaguardia dell'incolumità dei cittadini e, in particolare, dei pedoni, razionalizzare il traffico all'interno del centro di Calciocorte sulla vecchia SS 639 e migliorare gli svincoli e i nodi verso le frazioni montane e i Comuni posti a monte del territorio comunale. Miglioramento delle infrastrutture esistenti adeguandole alle intervenute normative ed ai nuovi fabbisogni perseguendo il raggiungimento di un duplice obiettivo: maggior e migliore utilizzo delle strutture esistenti con particolare riguardo alla sicurezza. Manutenzione del patrimonio immobiliare di proprietà comunale al fine di mantenerlo efficiente nel tempo e permettere un incremento e miglioramento di servizio. Finalità da conseguire: Il miglioramento delle condizioni di mobilità del territorio, incentivando il trasporto pubblico, e mantenendo efficienti la rete viaria comunale. Il mantenimento delle condizioni di manutenzione degli edifici di proprietà comunale al fine di permettere un soddisfacente utilizzo da parte degli utenti e futuri incrementi dei servizi offerti. Dare attuazione al Piano degli Impianti pubblicitari di concerto con gli altri servizi del Settore. Supportare la polizia Locale per quanto attiene alla manutenzione in efficienza della segnaletica stradale al fine di scongiurare incidenti
PEG 2018	CENTRO DI COSTO	Servizio Manutenzione
	RESPONSABILE	arch. Raffaella Milani

OBIETTIVO	STRATEGICO		POLITICO	
	GESTIONALE		DIREZIONALE	
	☒		☐ 1	☐ 3
	☐		☐ 2	☐ 2
	☐		☐ 1	☐ 1

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI 31/12/ 2018	PREVISI ONE 2019
In via prioritaria al Servizio fanno capo le manutenzioni, delle urbanizzazioni primarie quali strade, fognature (gestite da Idrolario per ciò che attiene alle acque nere e direttamente dal Comune per ciò che attiene alle acque meteoriche), illuminazione pubblica, verde urbano, e comunque tutte quelle che riguardano impianti e non, ubicate all'esterno sul territorio, gestendo le relazioni con le ditte appaltatrici o con SILEA. Il Servizio con l'ausilio di personale interno o utilizzando ditte esterne appaltatrici deve provvedere alla manutenzione del patrimonio comunale relativamente alle sedi viarie, alla segnaletica ed all'illuminazione pubblica, di concerto con SILEA deve provvedere per una corretta manutenzione dei collettori comunali e per una corretta gestione del verde pubblico	Interventi di manutenzione attivati: 260	Referente politico: Assessore ai Lavori Pubblici Dario Gandolfi	248	↔
	Interventi di manutenzione eseguiti direttamente: 495	Supervisore e Coordinatore: Responsabile del Settore arch. Ottavio Federici.	487	↔
	Direzione lavori eseguite: 12		11	↔
	Contabilità redatte: 9 entro 30 gg		11	↔
	Gara esperita e loro entità: 1/€ 55.716,02		55716	↔
	Sopralluoghi esperiti: 114		127	↔
Con il servizio Lavori Pubblici deve coordinare l'attività dei progettisti esterni incaricati, verificare ed approvare gli atti contabili e, nel caso l'opera venga seguita direttamente dall'Ufficio, provvedere alla progettazione, alla direzione lavori ed alla stesura della contabilità e delle scritture contabili. Il Servizio deve provvedere alla stesura e/o verifica delle attività connesse al Dlgs n. 494/96. Il Servizio deve provvedere alle procedure di verifica del servizio di trasporto Urbano di concerto con il Comune Capoluogo e la Provincia, Ente estensore del Piano dei Servizi.				

Beneficiari del Servizio risultano essere tutta la cittadinanza e gli utenti della strada di proprietà/competenza comunale. L'obiettivo è di garantire alla Comunità la corretta ed efficiente manutenzione del patrimonio edilizio nonché di una puntuale esecuzione delle opere previste nel programma Opere Pubbliche in quanto ciò comporta un utilizzo finalizzato delle risorse a disposizione senza spreco.						
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il giorno 10 del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse	n. 6 referti	Vedi edilizia privata			6	↔
	75% disposizioni di Giunta attuate				75,00%	↔
Aggiudicazione degli appalti di forniture o servizi di natura continuativa prima della scadenza dei contratti in essere, al fine di evitare periodi di interruzione del servizio	Vedi centro di costo patrimonio					↔
Attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza	n. approvvigionamenti *					↔
	n. gare ufficiose *					↔
	n. gare ad evidenza pubblica *					↔
	* vedi centro di costo patrimonio					↔
Ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale	n. ordini: 430				405	↔
Gestione delle autorizzazioni di taglio e occupazione sedi stradali	Autorizzazioni n. 34				37	↔
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2018						↔
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza					↔
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza						↔

Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	N. 1 piano annuale ferie entro marzo		I	↔
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza				↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico				↔
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				↔
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.				↔
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).	* vedi centro di costo patrimonio			↔
Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				↔
Assolvimento tempestivo di tutti gli adempimenti imposti dalle normative sull'ambiente, ecologia e rifiuti (a titolo esemplificativo ma non esaustivo: denunce, dichiarazioni)		Referente politico: Assessore all'Ecologia Aldo Valsecchi Supervisore e Coordinatore: Responsabile del Settore arch. Ottavio Federici Referente operativo: ing. Matteo Friburghi		↔

Il servizio è responsabile della gestione del contratto di servizio igiene urbana affidato a Silea Spa di Valmadrera, liquida le fatture emesse mensilmente e cura i rapporti con la Società ed ogni adempimento previsto per legge in ordine alla gestione dei rifiuti.		Referente politico: Assessore all'Ecologia Aldo Valsecchi Supervisore e Coordinatore: Responsabile del Settore arch. Ottavio Federici Referente operativo: ing. Matteo Friburghi		
Il servizio manutenzione è referente/responsabile del Gruppo di Protezione Civile Comunale. Effettua gli acquisti necessari per il funzionamento dello stesso, anche attraverso l'ausilio del Servizio Gestione Economica, è responsabile della sede assegnata al gruppo e della corretta applicazione del regolamento adottato per il suo funzionamento		Referente politico: Assessore all'Ecologia Aldo Valsecchi Supervisore e Coordinatore: Responsabile del Settore arch. Ottavio Federici Referente operativo: ing. Matteo Friburghi		

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio	
Manutenzioni/ecologia/ambiente	

Valori beni in inventari	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 2 personal computer + Renault Master

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B1	0
B2	2
B3	0
C1	1 a 18 h
C2	1 a 16 h
C3	0
D1 pt	1 a 30 h
DIRIGENTI	
TOTALE	5

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese corrente è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

SPECIFICHE E CRITERI DI VALUTAZIONE DELL'ATTIVITÀ ORDINARIA 2018

Responsabile arch. Ottavio Federici		SETTORE SERVIZI AL TERRITORIO	
Denominazione obiettivo di mantenimento dell'attività ordinaria:			
Adeguato livello di funzionamento dell'attività ordinaria			
Ambito di intervento:			
Questa priorità generale per tutto il settore si pone l'obiettivo di gestire in modo efficace, efficiente ed economico le risorse umane, strumentali e finanziarie (tenendo anche conto dei vincoli di finanza pubblica) assegnate per il raggiungimento degli obiettivi ordinari di funzionamento nel rispetto dei termini di procedimento, limitando al massimo i disservizi al cittadino, e attuando tempestivamente gli obiettivi assegnati con il PEG e della Giunta Comunale.			
Risultato atteso:			
● eliminazione disservizi			
Tempistica di attuazione:			
Essendo il progetto legato allo svolgimento dell'attività ordinaria del settore, la tempistica di attuazione si ritiene costante nel corso di tutto l'esercizio.			
Personale del settore coinvolto:			
D	3	30%	20%
E	6	50%	0%
Note:			
Indicatori (parametri) finalizzati alla valutazione dello svolgimento dell'attività ordinaria:			
Peso % indicatori	Descrizione	Val. ob.	Val. eff.
25%	errori od omissioni di provvedimenti che creino pregiudizi agli interessati	0	0
25%	regolare fornitura servizi all'utenza - numero disservizi	0	0
25%	attivazione iniziative su indirizzo della Giunta Comunale	100%	95
25%	massima diligenza nel perseguimento delle entrate di competenza senza errori o ritardi ingiustificati anche ai fini del raggiungimento obiettivo patto	100%	100
Note e criteri di valutazione			
1- mancato rispetto patto stabile = obiettivo non raggiunto per i Settori che non hanno realizzato le entrate di competenza in misura pari almeno al 95% del rapporto tra accertato/ stanziamento assegnato			
2- Iniziative per la realizzazione di tutte le entrate assegnate al Settore secondo le scadenze stabilite o convenute sia di competenza che a residui. L'accertato nell'anno nel perseguimento delle entrate di competenza del Settore, anche di una sola, determina l'esito negativo del presente indicatore = 0			
Note:			
Regolarità amministrativa ; Puntuale rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti interni/esterni.			

SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA ED ALLA FAMIGLIA

Settore Servizi alla Persona ed alla Famiglia
Grado di raggiungimento degli obiettivi e risultati conseguiti
(Luglio-Dicembre 2018)

L'analisi complessiva dei dati economico finanziari e gestionali del periodo consente alcune considerazioni di massima relative all'andamento del Settore dal punto di vista gestionale ed economico finanziario che riguardano in particolare le seguenti circostanze:

1. Stato ed organizzazione dei servizi

- Nell'ambito delle prestazioni svolte in forma associata dall'accordo di programma con il Comune di Lecco, a seguito di diversi incontri con questo ultimo ente in merito alla costituzione dell'impresa consorzio "Il Girasole", avviata nel mese di novembre 2017, il Comune di Calolziocorte, con delibera consigliere nr. 86 del 20/12/2018, a seguito di un parere di Anci Lombardia, ha stabilito di revocare le delibere di indirizzo del Consiglio comunale nr. 63 e 64 del 28/11/2017, con le quali si erano approvate sia le linee guida che la modalità di gestione in forma associata dei servizi sociali dell'Ambito di Lecco. Con il medesimo atto, pur non escludendo almeno in questa fase l'adesione all'impresa sociale, il Consiglio ha demandato alla scrivente l'affidamento in via d'urgenza dei servizi sociali in scadenza al 31/12/2018 sino al 30/06/2019, nelle more dell'attivazione di una procedura di gara ad evidenza pubblica. Il servizio è stato affidato, al fine di garantirne la continuità, al Consorzio Consolida, che attualmente li gestisce.
- Nel secondo periodo dell'anno si sono concluse due gare ad evidenza pubblica l'una relativa al servizio di refezione scolastica aggiudicato alla società Serist srl sino al 31/08/2023 e l'altra relativa alla gestione degli impianti sportivi comunali alla società sportiva AC Calolziocorte sino al 31/07/2021.
- si è proceduto ad una verifica puntuale dell'andamento degli obiettivi gestionali proposti per il Settore ed i risultati delle procedure di rilevazione della qualità percepita.

2. Particolarità rilevate nel periodo

Servizi sociali: l'assetto complessivo dell'erogazione dei Servizi Sociali in base alla legge 328/2000 richiede di affrontare a livello nazionale i nodi dei livelli minimi di assistenza dei servizi essenziali, delle figure professionali impiegate e dei finanziamenti di tali servizi. La legge ha trovato pratica applicazione con l'approvazione del Piano di Zona del Distretto di Lecco in data 27/06/2018 con la previsione di precisi obiettivi strategici nella triennalità 2018/2020 con il conseguimento della premialità.

In particolare, oggetto strategico della triennalità sarà la convenzione con il Polo Valle San Martino per la realizzazione di progetti sociali integrati, approvata con delibera di Consiglio comunale nr. 64 del 24/10/2018.

Pubblica Istruzione: è continuato il lavoro in sinergia con le istituzioni scolastiche al fine di garantire validi ed efficaci progetti agli studenti.

Il piano per il diritto allo studio a.s. 2018/2019 approvato dal Consiglio Comunale nel mese di Settembre prevede interventi in sostanziale continuità con quelli già attivati nello scorso anno scolastico. Si è inoltre intervenuti per dare continuità ai diversi interventi proposti dalle scuole attraverso la condivisione di orientamenti ed indirizzi proposti dall'Amministrazione Comunale.

Nel periodo è inoltre stato monitorato e supportato l'andamento dell'istituto comprensivo attraverso le riunioni della conferenza dei sindaci del territorio della Valle San Martino che provvede, in collaborazione con il dirigente incaricato:

- alla programmazione degli interventi ed al finanziamento delle spese che riguardano l'intero territorio al fine di rendere omogeneo il servizio della pubblica istruzione in tutta la Valle San Martino.

- Ad affrontare le problematiche relative al governo dell'utenza e dell'offerta formativa con un'ottica complessiva riguardante tutti i plessi dell'istituto comprensivo in stretta collaborazione con l'Ufficio Scolastico Provinciale.
- A promuovere ulteriori forme di collaborazione che consentano di attivare sinergie (per esempio nell'ambito della refezione scolastica) o qualificare l'offerta formativa promuovendo interventi di qualità per tutti gli alunni del territorio (Consiglio comunale dei Ragazzi).

Si è provveduto, al fine di ottimizzare l'offerta, ad istituire un apposito tavolo tecnico volto al potenziamento dei plessi scolastici con deliberazione di Giunta Comunale nr. 93 del 15/10/2018 "Istituzione tavolo tecnico potenziamento plessi scolastici".

A tal proposito, si stanno svolgendo diverse riunioni con la dirigenza scolastica per verificare il trend demografico in relazione alla formazione delle classi dei vari plessi per i prossimi anni scolastici.

3. Riorganizzazione gestionale ed potenziamento di alcuni servizi e monitoraggio dei servizi

Per quanto riguarda il servizio di refezione scolastica aggiudicato dal primo di ottobre alla Società Sertist srl si sono mantenute ed implementate alcune buone prassi:

- L'attivazione di modalità di pagamento della refezione scolastica attraverso un sistema informatizzato che, oltre al miglioramento ed alla facilitazione dei controlli da parte dell'Amministrazione Comunale, ha consentito ai genitori di risparmiare tempo per gli adempimenti relativi al pagamento del servizio di refezione scolastica. A ciò si deve aggiungere la possibilità di accedere per tutti i genitori, anche quelli che pagano a tariffa ridotta, alla ricarica del credito per la fruizione del servizio presso diversi negozi sparsi nel territorio comunale.
- Il sostanziale mantenimento dei prezzi e di conseguenza delle tariffe per l'utenza. In questo ambito si è inoltre confermata la possibilità di riduzione del costo del buono pasto per il 2° figlio (- 30%) per le famiglie che hanno due bambini che frequentano la Scuola dell'Infanzia. Si è inoltre confermata la possibilità di usufruire di uno sconto del 20% sul pagamento del buono pasto per le famiglie che hanno più figli che sono iscritti alla refezione scolastica e frequentano ordini diversi di scuola. Si tratta di un beneficio importante in un periodo di notevoli ristrettezze economiche finanziato con fondi dell'Amministrazione Comunale.

⇒ Qualificazione dell'offerta formativa : il periodo ha consentito al comune di intervenire in modo efficace nell'ambito della qualificazione dell'offerta formativa rivolta agli alunni della scuola dell'obbligo del nostro comune, si ricorda che:

- Si sono realizzate tutte le attività di laboratorio previste nel piano per il diritto allo studio 2018-2019.
- Si sono mantenute ed implementate importanti sinergie con gli altri comuni afferenti all'Istituto Comprensivo attraverso la conferenza dei sindaci.

⇒ Servizio di assistenza educativa domiciliare e scolastica. Il servizio è stato potenziato e qualificato in occasione dell'assunzione, da parte dell'Amministrazione comunale, della decisione di procedere per questi, come per il nuovo servizio di sostegno alle famiglie, all'acquisizione delle prestazioni nell'ambito del bando di coprogettazione sviluppato dal comune di Lecco come capofila per tutti comuni della gestione associata. Positiva in questo ambito si è rivelata la possibilità di poter contare su figure di coordinamento con il compito di tenere i rapporti con le famiglie, la scuola e le singole istituzioni coinvolte. La misura è servita a qualificare l'immagine del servizio ma anche ad attivare collaborazioni sui progetti educativi riguardanti i minori in carico. Nell'arco dell'anno scolastico si sono sviluppate notevoli sinergie con la Dirigenza Scolastica tanto che:

- le insegnanti di sostegno statali e le educatrici della cooperativa hanno potuto fruire delle stesse opportunità formative,
- gli inserimenti dei bambini portatori di handicap sono stati concordati e seguiti in forma congiunta dalle Dirigenze Scolastiche e dall'ufficio Servizi Sociali.

Tale situazione sta ottenendo positivi sviluppi in quanto si è potuto provvedere ad un'assegnazione degli educatori non più al singolo bambino ma ad un'assegnazione per plesso scolastico, circostanza che favorisce lo sviluppo di relazioni tra bambini portatori di handicap ed i loro compagni e la condivisione con gli insegnanti statali del progetto educativo.

- ⇒ Biblioteca Civica: La Biblioteca Civica ha mantenuto gli standard gestionali nel secondo periodo dell'anno.. Si è continuata la riapertura del servizio la domenica mattina nel periodo invernale affiancando anche l'apertura continuata nella giornata di martedì riscontrando una positiva accoglienza da parte dell'utenza della biblioteca.

Nel corso del periodo considerato la biblioteca ha inoltre assunto un apporto progressivamente più importante nell'ambito della programmazione delle attività culturali portando a termine:

- attività di implementazione dei servizi resi agli utenti. (progetto poliennale "Storie diverse per un luogo comune" finanziato con € 50.000,00 dalla Fondazione Cariplo).
- l'iniziativa dei gruppi di lettura che ha dovuto contare su due diverse attività a seguito della numerosità degli iscritti.

Accanto a questi servizi vanno inoltre ricordati:

- ⇒ La qualificazione ed il potenziamento del servizio di assistenza domiciliare. Relativamente a tale servizio si è provveduto a sviluppare sia la relazione con le famiglie utenti finalizzata alla misurazione della soddisfazione "del cliente" (visite domiciliari, verifiche concrete dell'andamento dei progetti, strutturazione di modalità di rilievo delle qualità del servizio anche attraverso questionari) sia il segretariato sociale specifico rivolto agli anziani che stanno diventando una fascia sempre più consistente dell'utenza dei servizi.
- ⇒ L'allargamento del "radicamento sociale" del CDD che può ormai contare su notevoli apporti e scambi con diverse realtà di volontariato del nostro territorio. Si è inoltre proceduto alla verifica dell'andamento del servizio inserendo anche alcune attività nuove e codificando come attività stabili alcuni interventi che da tempo si organizzavano ricorrendo a programmazioni di breve periodo (laboratori, attività estive, collaborazione con altre istituzioni).

4. La verifica dell'andamento degli obiettivi intersettoriali proposti per il Settore

Gli obiettivi "strategici" assegnati al Settore in sede di approvazione del Peg sono stati sviluppati sostanzialmente nei tempi assegnati e secondo le modalità sotto indicate.

Con l'approvazione del PEG erano stati assegnati al Settore sostanzialmente 3 obiettivi intersettoriali si tratta dei seguenti:

1. "RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE": si tratta dell'attuazione delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione, che prevede sia principi del giusto procedimento che la corretta prassi amministrativa. I termini del procedimento sono stati rispettati da ciascun servizio del settore ed anche la corretta esecuzione dei relativi adempimenti.
2. "TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI": Grazie al supporto del CED sono stati incrementati i rapporti digitali tra ente e cittadini mediante l'accesso diretto al patrimonio informativo e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini del sistema on-line, ciò ai fini di una massima trasparenza amministrativa.
3. "PROGETTAZIONE ORGANIZZATIVA PER L'ATTUAZIONE DEL REGOLAMENTO IN MATERIA DI TRATTAMENTO DEI DATI" : Come noto dal 25 maggio del 2018 è entrato ufficialmente in vigore il regolamento europeo per il trattamento dei dati personali, che ha individuato i nuovi ruoli organizzativi coinvolti e in particolare la nuova figura del responsabile del trattamento dei dati (RPD). Si è proceduto sia all'individuazione di questa figura che alla formazione di tutto il personale del Settore Servizi alla Persona.

5. La verifica dell'andamento degli obiettivi del Settore Servizi alla Persona ed alla Famiglia

1. "ALTERNANZA SCUOLA LAVORO": l'obiettivo doveva essere raggiunto entro il 15/09/2018: essendo la scrivente stata assunta in convenzione dal 1 luglio 2018 è stata richiesta all'OIV ed approvata dalla Giunta comunale una dilazione della tempistica. il progetto è stato elaborato nella prima parte dell'anno e coinvolge gli studenti dell'Istituto superiore "Rota", interessati alla conoscenza dei vari servizi del comune. E' stata poi firmata una convenzione con la dirigente dell'Istituto Rota in data 19/10/2018 e in data 5/11/2018 si è svolta la prima riunione con la docente referente dell'Istituto Rota, con gli operatori della Cooperativa "Spazio giovani" e la scrivente per calendarizzare una serie di

incontri in comune dal mese di novembre fino al mese di febbraio 2019 con cadenza mensile al fine di far conoscere agli studenti la macchina amministrativa comunale. Il primo incontro si è svolto in data 22/11/2018 alla presenza del Sindaco e della Giunta.

2. "VERIFICA E GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA": il questionario relativo al gradimento dei servizi all'utenza, e quindi della rilevazione del grado di soddisfazione degli utenti, è stato distribuito al Servizio Asilo Nido, Pubblica Istruzione, Biblioteca e Servizi Sociali.
La restituzione è avvenuta alla fine di novembre e i dati raccolti hanno dimostrato un alto gradimento da parte dell'utenza dei servizi.

5) Valutazione dell'attività ordinaria

Come già ampiamente espresso nelle relazioni precedenti lo svolgimento dell'attività ordinaria presenta negli ultimi anni difficoltà crescenti in un contesto ormai stabilmente caratterizzato da una dotazione di organico sottodimensionata. Nuovi adempimenti vengono assegnati, da modifiche normative o, come spesso avvenuto negli ultimi anni, dalla consuetudine di altri enti ad utilizzare gli uffici dei comuni come "sportello" per la presentazione di domande inerenti benefici o contributi o voucher. Tali funzioni rendono sicuramente più onerosi i compiti della segreteria che vengono mantenuti con notevole sforzo in vista dei benefici derivanti alle fasce più deboli della popolazione da una facile accessibilità e dalla centralizzazione delle procedure presso lo stesso sportello (gli uffici del comune aiutano i cittadini nella compilazione delle domande relative alla richiesta di servizi e alle facilitazioni).

Il Servizio servizi sociali è da tempo interessato dal verificarsi di un'assenza intermittente ma perdurante da lungo periodo da parte del personale addetto alla segreteria dei Servizi Sociali e della segreteria anziani.

In tali frangenti si è dovuto richiedere un supporto ad altri servizi per riuscire a far fronte ai notevoli adempimenti vincolanti.

Il personale interno al nostro settore ha collaborato con turnazioni e supporti anche su compiti non di propria stretta competenza collaborando con flessibilità alle necessità operative immediate.

Per quanto riguarda gli elementi di valutazione della scheda relativa all'attività ordinaria si segnala che:

- non si sono rilevati errori formali che pregiudicassero il diritto dei cittadini
- non sono stati rilevati disservizi nell'erogazione delle attività di competenza del settore
- si sono sempre attivate tutte le iniziative attuabili secondo le indicazioni espresse dalla Giunta Comunale
- si sono perseguite con la massima diligenza le entrate di competenza anche ai fini del raggiungimento degli obiettivi del patto

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ALLA FAMIGLIA ED ALLA PERSONA
Lisa Amicarelli

OBIETTIVI 2018

Responsabile dot.ssa Lisa Amicarella	Centro di Responsabilità Settore alla Persona e alla Famiglia																																			
Denominazione obiettivo 2 TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI	Missione istituzionale Supporto interno all'Ente																																			
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di incrementare i rapporti digitali tra l'Ente e i cittadini attraverso l'accesso diretto al patrimonio informativo (amministrazione trasparente) e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini ai servizi offerti online																																				
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Corretta prassi amministrativa - giusto procedimento	Referente politico Sindaco Peso ponderato dell'obiettivo: 20%																																			
Risultato atteso: Sviluppo dei servizi offerti on line con possibilità per il cittadino di consultare lo stato delle sue pratiche Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza ammin.va, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni delle collettività Altre richieste																																				
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">Templistica di realizzazione dell'obiettivo</th> <th colspan="2">Indicatori (parametri)</th> </tr> <tr> <th></th> <th>1° semestre</th> <th>2° semestre</th> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Val. att.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Templistica di richiesta</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente</td> <td>20 E. 600</td> </tr> <tr> <td>Templistica di risposta</td> <td>50,00%</td> <td>50,00%</td> <td>2. sviluppo nuovo sito internet</td> <td>40 30-apr</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td>3. predisposizione di un opuscolo illustrativo</td> <td>40 30 sett.</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>14/03</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>06/08</td> </tr> </tbody> </table>		Templistica di realizzazione dell'obiettivo			Indicatori (parametri)			1° semestre	2° semestre	Descrizione dei risultati attesi	Val. att.	Templistica di richiesta	50,00%	50,00%	1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente	20 E. 600	Templistica di risposta	50,00%	50,00%	2. sviluppo nuovo sito internet	40 30-apr				3. predisposizione di un opuscolo illustrativo	40 30 sett.					14/03					06/08
Templistica di realizzazione dell'obiettivo			Indicatori (parametri)																																	
	1° semestre	2° semestre	Descrizione dei risultati attesi	Val. att.																																
Templistica di richiesta	50,00%	50,00%	1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente	20 E. 600																																
Templistica di risposta	50,00%	50,00%	2. sviluppo nuovo sito internet	40 30-apr																																
			3. predisposizione di un opuscolo illustrativo	40 30 sett.																																
				14/03																																
				06/08																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Collegamento a risorse finanziarie</th> <th colspan="2">Collegamento ad altre risorse disponibili</th> </tr> <tr> <th colspan="2">Previsite</th> <th colspan="2">Personale</th> </tr> <tr> <th></th> <th>Effettive</th> <th>Cap. Nr.</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> <td>D. 4</td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> <td>C. 1/4</td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> <td>B. 1</td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> <td>A.</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili		Previsite		Personale			Effettive	Cap. Nr.	% occ.	Entrate correnti		D. 4	v. nota	Entrate c/capitale		C. 1/4	v. nota	Spese correnti		B. 1	v. nota	Spese c/capitale		A.								
Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili																																		
Previsite		Personale																																		
	Effettive	Cap. Nr.	% occ.																																	
Entrate correnti		D. 4	v. nota																																	
Entrate c/capitale		C. 1/4	v. nota																																	
Spese correnti		B. 1	v. nota																																	
Spese c/capitale		A.																																		
Partecipanti: Responsabili di Servizio (20- 2C) Cariboni, Ferrari, Arligoni, Locatelli 40%- Assistenti Sociali (2D) Caracciolo, Suraci Responsabili procedimenti (3C: Boia V., Tavola A., Scuola R.) 6% per ognuno complessivamente 30% - Altro personale (9 C - 1 B) 3% per ognuno 30% complessivamente																																				

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott.ssa Lisa Amicarella		Centro di Responsabilità SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA																													
Denominazione obiettivo 3. Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di trattamento dei dati		Missione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità																													
Descrizione obiettivo Dal 25 maggio 2018 è applicabile il nuovo regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali. L'obiettivo si propone di analizzare la nuova normativa e predisporre un progetto e gli strumenti necessari per la sua applicazione, individuando i nuovi ruoli organizzativi coinvolti in particolare la figura del Responsabile della protezione dei dati (RPD)																															
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) Aumento delle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione		Referente politico: SINDACO Peso ponderato dell'obiettivo: 30%																													
Risultato atteso: Ottenere un adeguamento dell'organizzazione del lavoro e dei procedimenti alle nuove regole in materia di trattamento dei dati personali																															
Miglioramento qualità dei servizi erogati Semplificazione e inasprimento delle procedure, riduzione del rischio legato al trattamento dei dati personali																															
Bisogni della collettività Trasparenza dell'azione amministrativa																															
Altre ricadute Assicurare la correttezza, l'integrità, la riservatezza e la sicurezza dei dati																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Tempestività di realizzazione dell'obiettivo</th> <th>2° semestre</th> <th>Totale</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Tempestività di realizza</td> <td>80,00%</td> <td>20,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>Tempestività di realizza</td> <td>80,00%</td> <td>20,00%</td> <td>100,00%</td> </tr> </tbody> </table>				Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		2° semestre	Totale	Tempestività di realizza	80,00%	20,00%	100,00%	Tempestività di realizza	80,00%	20,00%	100,00%																
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo		2° semestre	Totale																												
Tempestività di realizza	80,00%	20,00%	100,00%																												
Tempestività di realizza	80,00%	20,00%	100,00%																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Indicatori (parametri)</th> <th>Descrizione dei risultati attesi</th> <th>Val. ob.</th> <th>Val. eff.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 analisi del contesto</td> <td></td> <td>marzo</td> <td>marzo</td> </tr> <tr> <td>2 individuazione del RPD (*)</td> <td></td> <td>apr/mag</td> <td>23/05 (*)</td> </tr> <tr> <td>3 formazione (*)</td> <td></td> <td>apr/mag</td> <td>(1 *)</td> </tr> <tr> <td>4. condisione con tutte le P.O.</td> <td></td> <td>aprile</td> <td>aprile</td> </tr> <tr> <td>5. predisposizione bozza regolamento</td> <td></td> <td>aprile</td> <td>aprile</td> </tr> <tr> <td>6 deposito proposto deliberazione e regolamento per approvazione</td> <td></td> <td>aprile</td> <td>aprile</td> </tr> </tbody> </table>				Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.	1 analisi del contesto		marzo	marzo	2 individuazione del RPD (*)		apr/mag	23/05 (*)	3 formazione (*)		apr/mag	(1 *)	4. condisione con tutte le P.O.		aprile	aprile	5. predisposizione bozza regolamento		aprile	aprile	6 deposito proposto deliberazione e regolamento per approvazione		aprile	aprile
Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob.	Val. eff.																												
1 analisi del contesto		marzo	marzo																												
2 individuazione del RPD (*)		apr/mag	23/05 (*)																												
3 formazione (*)		apr/mag	(1 *)																												
4. condisione con tutte le P.O.		aprile	aprile																												
5. predisposizione bozza regolamento		aprile	aprile																												
6 deposito proposto deliberazione e regolamento per approvazione		aprile	aprile																												
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <thead> <tr> <th>Previsite</th> <th>Effettive</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Previsite	Effettive	Entrate correnti		Entrate c/capitale		Spese correnti		Spese c/capitale		Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Col. Nr.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>D. 4</td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>C. 14</td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>B. 2</td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>A.</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Personale	% occ.	Col. Nr.		D. 4	v. nota	C. 14	v. nota	B. 2	v. nota	A.							
Previsite	Effettive																														
Entrate correnti																															
Entrate c/capitale																															
Spese correnti																															
Spese c/capitale																															
Personale	% occ.																														
Col. Nr.																															
D. 4	v. nota																														
C. 14	v. nota																														
B. 2	v. nota																														
A.																															
Note - Previa reperimento delle risorse necessarie Partecipano: Responsabili di Servizio (2D- 2C) Carisoli, Ferraro, Arrigoni, Locatelli 40% - Assistenti Sociali (2D) Carisoli, Suraci Responsabili procedimento (3C) Bossi V., Tavano A., Scola R. 6% per ognuno complessivamente 30% - Altro personale (9 C - 1 B) 3% per ognuno 30% complessivamente. (1*) La formazione è stata programmata in aula per il mese di settembre (2*) il regolamento è stato approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 29.05.2018																															

Responsabile [dott.ssa Lisa Amicarella]		Centro di Responsabilità [SETTORE SERVIZI ALLA PERSONE ED ALLA FAMIGLIA]	
Denominazione obiettivo 4. [Alternanza Scuola-Lavoro]		Missione istituzionale Servizi alla persona e alla comunità	
Descrizione obiettivo (pluriennale)			
L'obiettivo si propone di approntare una proposta di convenzionamento con l'Istituto Rota per lo svolgimento di attività di alternanza scuola-lavoro concordate presso il Comune di Calolziocorte			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Piano per il Diritto allo Studio 2017/2018]		Referente politico SINDACO / ASS. BALOSI CELESTINA	
		Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati L'obiettivo si propone di migliorare il servizio di alternanza scuola-lavoro per gli studenti dell'Istituto Rota offrendo loro l'opportunità di svolgerlo presso il comune di residenza migliorando inoltre le competenze degli studenti in tema di cittadinanza attiva e di partecipazione Sviluppo dell'alternanza scuola lavoro con preciso riferimento a settori della pubblica amministrazione - partecipazione attiva alla vita della comunità Altre ricadute Centralizzazione delle relazioni per l'alternanza scuola-lavoro. Miglioramento delle relazioni con l'Istituto Rota unica scuola secondaria di secondo grado del territorio			
Tempestività di realizzazione dell'obiettivo			
Tempestività di realizzazione Previsita		1° semestre	2° semestre
Tempestività di realizzazione Effettiva		30,00%	70,00%
		30,00%	70,00%
		Totale	100,00%
			100,00%
		Vol.ab.	Val. eff.
		31/03/2018	11-15 gennaio
		30/04/2018	feb/marzo
		20/10/2018	19/10/2018
		05/11/2018	05/11/2018

Collegamento a risorse finanziarie		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Previsite		Risorse strumentali specifiche	
Effective			
Entrate correnti			
Entrate c/capitale			
Spese correnti			
Spese c/capitale			
Cat. Nr.		Cot. Nr.	
D 4		15% (1)	
C 14		80% (2)	
B 1		5,00%	
A			

Note:

(1) sono escluse le assistenze sociali (2) 10% ai due C responsabili di servizio

OBIETTIVI 2018

Responsabile [dott.ssa Lisa Amicarella]		Centro di Responsabilità [Settore alla Persona e alla Famiglia]																					
Denominazione obiettivo 5 [VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA]		Missione Istituzionale Supporto interno all'Ente																					
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di misurare il grado di soddisfazione dell'utenza rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la distribuzione di questionari di customer satisfaction e la valutazione degli stessi, in conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 150/2009 all'art. 19-bis.																							
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Concreti presidi amministrativi - giusto procedimento]		Riferente politico SINDACO																					
Risultato atteso: Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino Miglioramento qualità dei servizi erogati Snelzza, celerità procedure, trasparenza omni.vie, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre richieste		Peso ponderato dell'obiettivo: 10%																					
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo Tempistica di realizza. 1° semestre 2° semestre Totale Tempistica di realizza.		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi 1. Predispensione questionario customer 10 31-ott 31-nov 2. Distribuzione questionari 10 31-ott 30-nov 3. Restituzione di almeno 20 questionari compilati 20 31-dic 30-nov 4. Valutazione questionari, almeno 50% positivi 60 90%																					
Collegamento a risorse finanziarie <table border="1"> <thead> <tr> <th>Previsito</th> <th>Effettive</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Entrate correnti </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>Spese correnti </td> <td> </td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>		Previsito	Effettive	Entrate correnti		Entrate c/capitale		Spese correnti		Spese c/capitale		Collegamento ad altre risorse disponibili <table border="1"> <thead> <tr> <th>Personale</th> <th>% occ.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Cat. Nr. </td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>C. 14 </td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>B. 1 </td> <td>v. nota</td> </tr> <tr> <td>A </td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		Personale	% occ.	Cat. Nr.	v. nota	C. 14	v. nota	B. 1	v. nota	A	
Previsito	Effettive																						
Entrate correnti																							
Entrate c/capitale																							
Spese correnti																							
Spese c/capitale																							
Personale	% occ.																						
Cat. Nr.	v. nota																						
C. 14	v. nota																						
B. 1	v. nota																						
A																							
Risorse strumentali specifiche 																							
Partecipanti: Responsabili di Servizio (20- 2C) Carlini, Ferrari, Arrigoni, Locatelli 40%- Assistenti Sociali (20) Canacciolo, Suraci Responsabili procedimenti (3C- Bolla V., Tavola A., Sciala R.) 6% per ognuno complessivamente 30% - Altro personale (5 C - 1 B) 3% per ognuno 30% complessivamente																							

SPECIFICHE E CRITERI DI VALUTAZIONE DELL'ATTIVITÀ ORDINARIA 2018

Responsabile

dott.ssa Lisa Amicarella

SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

Denominazione obiettivo di mantenimento dell'attività ordinaria:

Adeguate livello di funzionamento dell'attività ordinaria

Ambito di intervento:

Questa priorità generale per tutto il settore si pone l'obiettivo di gestire in modo efficace, efficiente ed economico le risorse umane, strumentali e finanziarie (tenendo anche conto dei vincoli di finanza pubblica) assegnate per il raggiungimento degli obiettivi ordinari di funzionamento nel rispetto dei termini di procedimento, limitando al massimo i disservizi al cittadino, e attuando tempestivamente gli obiettivi assegnati con il PEG e dalla Giunta Comunale.

Risultato atteso:

I eliminazione disservizi

Tempestività di attuazione:

Essendo il progetto legato allo svolgimento dell'attività ordinaria del settore, la tempestività di attuazione si ritiene costante nel corso di tutto l'esercizio.

Personale del settore coinvolto:

D	4	25%	B	0	Note:
C	14	75%	A	0	

Indicatori (parametri) finalizzati alla valutazione dello svolgimento dell'attività ordinaria:

Peso % indicatori	Descrizione	Val.ob.	Val. eff.	Note e criteri di valutazione
25%	errori od omissioni di provvedimenti che creino pregiudizi agli interessati	0	0	0 = 100 %; 1 - 5 = 50%; oltre 5 = 0%
35%	regolare fornitura servizi all'utenza - numero disservizi	0	0	0-5 = 100 %; 5-10 = 50%; oltre 10 = 0%
15%	attuazione iniziative su indirizzo della Giunta Comunale	100%	100	% di realizzazione disposizioni attuabili: almeno 90% = 100%; % di rispetto dei termini proposti dall'ufficio e concordati con l'Amministrazione Comunale: rispetto tempi almeno 90% = 100%
25%	massima diligenza nel perseguimento delle entrate di competenza senza errori o ritardi ingiustificati anche ai fini del raggiungimento obiettivo patto	100%	100	1-mancato rispetto patto stabile = obiettivo non raggiunto per i Settori che non hanno realizzato le entrate di competenza in misura pari almeno al 95% del rapporto tra accertato/standamento assestato 2 - Iniziative per la realizzazione di tutte le entrate assegnate al Settore secondo le scadenze stabilite o convenute sia di competenza che a residui. L'accertata negligenza nel perseguimento delle entrate di competenza del Settore, anche di una sola, determina l'esito negativo del presente indicatore = 0

Note:

Regolarità amministrativa; Puntuale rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti interni/esterni.

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

RESPONSABILE

DOTT.SSA ELISABETTA GANDOLFI

A questo Settore fanno capo i seguenti Servizi:

Servizio Cultura

Servizio Pubblica Istruzione

Servizio Servizi Sociali

Servizio Asilo Nido

Modalità di valutazione dei risultati operativi:

- obiettivi strategici: peso 30 %

- attività ordinaria: peso 70 %

BILANCIO 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

CENTRO DI COSTO
SERVIZIO CULTURA

RESPONSABILE
DOTT.SSA LISA AMICARELLA

REFERENTE CENTRO DI COSTO
DOTT.SSA EMANUELA LOCATELLI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: CULTURA E BIBLIOTECA

DESCRIZIONE ATTIVITA':
 Il Centro di costo Cultura e biblioteca si articola nei seguenti servizi:
 Il servizio "CULTURA" si occupa della promozione, programmazione e realizzazione di iniziative ed attività culturali del Comune, nonché del sostegno e coordinamento delle attività culturali promosse da enti nell'ambito cittadino.
 Il coordinamento delle attività culturali cittadine comporta lo svolgimento di:
 • attività di sostegno all'associazionismo, che comprendono l'attività legata all'erogazione di contributi e rimborsi per attività proposte dalle associazioni e, la collaborazione per singole iniziative con assunzione diretta di talune spese ed incombenze amministrative nonché la concessione di sale, attrezzature e servizi;
 • studio, promozione ed organizzazione di iniziative culturali, sia gestite in proprio dall'Amministrazione, sia in collaborazione con enti ed associazioni locali.
 Il servizio "BIBLIOTECA" opera, nel quadro delle funzioni attribuite ai Comuni, per la promozione e lo sviluppo della lettura in riferimento alle competenze proprie della Biblioteca Civica.
 Si occupa inoltre dell'organizzazione di attività di promozione dell'interesse alla lettura di vari livelli e dell'organizzazione di avvenimenti culturali ciclici (attività estive, piccole rassegne di teatro, occasioni culturali rivolte a fasce specifiche di utenti).

BILANCIO	MISSIONE	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
2018	PROGRAMMA	Attività culturale e interventi diversi nel settore culturale
PEG	CENTRO DI COSTO	Cultura e Biblioteca
	RESPONSABILE	dot.ssa Lisa Amicarella
	REFERENTE	dot.ssa Emanuela Locatelli

OBIETTIVO	STRATEGICO	2	POLITICO
	x GESTIONALE	1	DIREZIONALE
		3	ALTO
		2	MEDIO
		1	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019

CULTURA - pubblicizzazione di iniziative culturali per favorire la più ampia partecipazione dei cittadini alle iniziative organizzate dal Comune attraverso le consuete vie di pubblicizzazione, anche attraverso l'aggiornamento del sito internet comunale nel campo "Eventi in città" - sostegno ad enti ed istituzioni di riconosciuta valenza culturale al fine di favorire la collaborazione istituzionale per la diffusione della cultura nelle più svariate espressioni, secondo le modalità stabilite dal vigente regolamento per i contributi ad associazioni ed enti che svolgono attività sul territorio; - sostegno all'associazionismo culturale operante sul territorio. - organizzazione di attività culturali rivolte a bambini e ragazzi da fruire durante il tempo libero, - contatti con altri soggetti interagenti nell'attività di programmazione (Commissione Servizi alla Persona, Comunità Montana, Pro Loco); organizzazione di attività estive in collaborazione con associazioni ed istituzioni del territorio secondo quanto programmato dalla Commissione Servizi alla Persona;	Numero manifesti e volantini 9.000		10000	↔
BIBLIOTECA - promozione e sviluppo della pubblica lettura; - accesso alle informazioni bibliografiche su supporto elettronico; - progetto di lettura nelle scuole; - acquisto libri, riviste, videocassette per la gestione dei servizi della Biblioteca Civica utilizzando le modalità previste dal vigente regolamento di contabilità.	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	prestiti locali 38803 interprestiti 9409 e uscita 9147	↔
BIBLIOTECA - promozione e sviluppo della pubblica lettura; - accesso alle informazioni bibliografiche su supporto elettronico; - progetto di lettura nelle scuole; - acquisto libri, riviste, videocassette per la gestione dei servizi della Biblioteca Civica utilizzando le modalità previste dal vigente regolamento di contabilità.	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	prestiti locali 38803 interprestiti 9409 e uscita 9147	↔
BIBLIOTECA - promozione e sviluppo della pubblica lettura; - accesso alle informazioni bibliografiche su supporto elettronico; - progetto di lettura nelle scuole; - acquisto libri, riviste, videocassette per la gestione dei servizi della Biblioteca Civica utilizzando le modalità previste dal vigente regolamento di contabilità.	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	prestiti locali 38803 interprestiti 9409 e uscita 9147	↔
BIBLIOTECA - promozione e sviluppo della pubblica lettura; - accesso alle informazioni bibliografiche su supporto elettronico; - progetto di lettura nelle scuole; - acquisto libri, riviste, videocassette per la gestione dei servizi della Biblioteca Civica utilizzando le modalità previste dal vigente regolamento di contabilità.	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	Numero presiti locali 39437 numero presiti interprestito entrata 8620 uscita 7302	prestiti locali 38803 interprestiti 9409 e uscita 9147	↔

- organizzazione di occasioni culturali di promozione della lettura e di lettura con ed ai bambini (interventi per le scuole elementari sperimentatamente, per le scuole materne)	Numero alunni coinvolti 45 classi		29 classi	++
- organizzazione di iniziative di avvicinamento alla lettura	Numero iniziative 75		81	++
Il Centro di costo nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate, dispone, tramite il Servizio di supporto del Provveditorato acquisti - Servizio Gestione Economica secondo quanto disciplinato dal vigente regolamento comunale di organizzazione degli uffici, gli acquisti e le prestazioni, necessari per la gestione del servizio. Incremento delle possibilità di fruizione e servizio di apertura domenicale e serale della biblioteca civica nel periodo.				
Si procederà, inoltre all'affido di incarichi a soggetti esterni in relazione a specifiche attività ed eventi culturali (sviluppo ed organizzazione di singoli eventi particolarmente qualificanti per l'Amministrazione Comunale come: attività esive, concerti, cinema d'estate, adesione a rassegne e festival). Tali attività verranno svolte anche con ricorso a sponsorizzazioni esterne.	Ammontare spesa € 15.000,00 (finanziati anche con ricorso a sponsorizzazioni) almeno un bando nel corso dell'anno.		€ 15.000,00	++
Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate il Centro di costo dispone, altresì, tramite il Servizio Economico, con le procedure di cui agli artt. 79 del vigente regolamento di contabilità gli acquisti e le prestazioni, necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso art. 79.	Ammontare spesa € 14.000,00			++
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2015.				
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	Alfvenienza		ok	
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	n. 2 piano annuale ferie entro marzo		2 piani annuali	++
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 45 riunioni		45	++
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico	100,00%		100,00%	++
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne	100,00%		100,00%	++

L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.					
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).					
Monitoraggio e assunzione delle iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 di ogni mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 6 referti	0	+		
	100% disposizioni di Giunta attuate			Dato del Settore	+
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.					

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Cultura	

Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 3 personal computer + n. 1 stampante + n. 1 videoproiettore + n. 5 postazioni di navigazione su internet + 2 postazioni per consultazione + armadi compatibili archivio biblioteca

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B4	0
C1	1
C3	1
D1	1
D2	0
DIRIGENTI	
TOTALE	3

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari); fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espelate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

CENTRO DI COSTO
SERVIZIO ISTRUZIONE

RESPONSABILE
DOTT.SSA LISA AMICARELLA

REFERENTE CENTRO DI COSTO
PATRIZIA FERRARI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Servizio Pubblica Istruzione

BILANCIO	MISSIONE	PROGRAMMA
2018	Istruzione e diritto allo studio - Politiche Giovanili, sport e tempo libero	Istruzione prescolastica, Altri ordini di istruzione non universitaria, servizi ausiliari all'istruzione, diritto allo studio
		Servizio cultura/sport

DESCRIZIONE ATTIVITA':

Il servizio "Istruzione" attiva e coordina gli interventi di supporto e qualificazione dell'offerta formativa nel nostro territorio. In particolare, relativamente ai vari ordini di scuola esercita le seguenti competenze:

"SCUOLE INFANZIA" coordina la programmazione delle attività delle scuole materne per quanto attiene gli aspetti amministrativi, di funzionamento, di rapporto con le famiglie e con gli organismi di partecipazione. L'attività comprende inoltre la gestione del coordinamento delle richieste e delle informazioni con gli uffici Servizi Sociali per particolari situazioni e Tecnico per la richiesta dei lavori di manutenzione.

L'Ufficio cura il servizio di refezione delle scuole in forma convenzionata con ditta esterna. (Concessione)

Promuove iniziative didattico culturali per programmare e realizzare esperienze educative e didattiche per i bambini delle scuole materne secondo quanto previsto dal piano per il diritto allo studio.

Al servizio "ISTRUZIONE" compete innanzitutto l'organizzazione e la gestione amministrativa di attività a supporto delle scuole primarie per dare una più pronta ed adeguata risposta alle più diverse esigenze. Quindi si occupa della gestione dei servizi di sostegno al funzionamento alle singole scuole e cura la razionalizzazione della distribuzione dei servizi nei plessi scolastici sul territorio tramite l'organizzazione dei servizi accessori (trasporti e mensa).

Al servizio "ISTRUZIONE" compete inoltre l'organizzazione e la gestione amministrativa di attività a supporto alle scuole medie per dare una più pronta ed adeguata risposta alle più diverse esigenze.

Relativamente alla scuola secondaria di 1° grado l'ufficio provvede inoltre all'organizzazione di attività didattiche di supporto e in collegamento con altri servizi (Ufficio Tecnico - Servizi Sociale

Nell'ambito della scuola sono inoltre attivati interventi di laboratorio e di supporto all'intervento educativo anche in collaborazione col progetto attivato dalla Comunità montana secondo quanto disposto dalla legge 285/97 e con le Associazioni del territorio in collaborazione con l'Istituto Comprensivo.

Nell'ambito degli interventi di "ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI" si occupa di iniziative rivolte a garantire l'effettiva attuazione del diritto allo studio nelle scuole dell'infanzia, primarie e medie inferiori del Comune.

Garantisce il servizio di refezione nelle scuole primarie e nella secondarie di 1° grado erogando pasti all'interno delle singole strutture in appositi locali attrezzati con funzioni di mensa, il servizio di trasporto per gli alunni delle scuole dell'infanzia, primarie e medie inferiori.

Collabora con l'ufficio Servizi Sociali per l'assistenza agli alunni disabili di ogni ordine e grado affiancando un assistente ad personam in grado di collaborare con gli insegnanti per l'effettiva integrazione scolastica degli alunni, garantendo loro sostegno, sia alle esigenze fisiche che alle attività educative.

L'attività proseguirà nel corso dell'anno secondo la programmazione condivisa con gli altri comuni del territorio.

Il servizio "SPORT" si occupa dei rapporti con le società sportive, dell'organizzazione di attività sportive e verifica la gestione ordinaria delle strutture sportive comunali.

PEG	CENTRO DI COSTO	REFERENTE
2018	Responsabile	dot.ssa Lisa Amicarella
		Patrizia Ferrari

OBIETTIVO	STRATEGICO x GESTIONALE	2 1 DIREZIONALE 3 ALTO 2 MEDIO 1 BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019
SCUOLE INFANZIA - programmazione e realizzazione di iniziative didattico-culturali previste dal Piano per il Diritto allo Studio; - gestione del servizio di refezione in appalto a terzi; - acquisto materiale didattico differenziato con trasferimento di fondi alle direzioni didattiche	Numero bambini iscritti per tutte le scuole dell'infanzia 277 statali e 47 paritarie		269 statali e 47 paritarie	↑
	Numero sezioni di scuola dell'infanzia 14		15 (12 statali + 3 paritaria)	↔
	Numero ore di funzionamento per ogni scuola dell'infanzia (settimanali) 40		40	↔

Il sistema della scuola dell'infanzia locale prevede la presenza di cinque scuole dell'infanzia statali che consente di rispondere adeguatamente alle esigenze dei bambini da 3 a 6 anni rendendo disponibile il servizio anche ai bambini non residenti che ne facciano richiesta

OBIETTIVI 2018	INDICATORI 2018	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
• garanzia degli interventi di supporto necessario al mantenimento della funzionalità delle scuole materne statali; • sostegno a sperimentazioni nell'ambito dell'autonomia didattica ed a progetti didattici sperimentali; • miglioramento della qualità di offerta della refezione scolastica; • Valutazione praticabilità del mantenimento delle tariffe del servizio refezione tenendo conto di una riduzione del costo in caso di frequenza dei fratelli e di riallineamento delle fasce ISE	90% domande accolte		↔
	100% realizzazione progetti previsti dal Piano diritto allo Studio e dalle scuole confermate		↔

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
ISTRUZIONE PRIMARIA - approntamento di servizi ausiliari scolastici; organizzazione (in convenzione con cooperativa) del servizio supporto alunni portatori di handicap in coprogettazione con il comune di Lecco	Numero iscritti della scuola primaria	545 scuola statale e 116 scuola paritaria	549 scuola statale e 112 scuola paritaria	↓
	Numero sezioni di scuola primaria	30 scuola statale e 5 paritaria	29 scuola statale e 5 paritaria	↓

numero ore di funzionamento per ogni scuola primaria 40		40	↔
Numero bambini coinvolti:	545 scuola statale e 116 scuola paritaria	549 scuola statale e 112 scuola paritaria	↔

Rispetto alle scuole primarie l'azione che il Comune di Calozocorte intende sostenere si indirizza prioritariamente nel garantire risorse sufficienti per l'assolvimento delle competenze attribuite all'Ente locale nel supportare la scuola e nella promozione di iniziative che ampliano le opportunità didattiche e favoriscono l'integrazione con il territorio.

Rientrano in quest'area gli stanziamenti del piano per il diritto allo studio per le attività sperimentali erogate secondo modalità concordate con le Dirigenze Scolastiche e profondamente innovative negli scorsi anni con il coinvolgimento delle Associazioni presenti sul territorio nelle attività didattiche

OBIETTIVI 2018	INDICATORI 2018	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
• mantenimento della disponibilità economica per gli interventi previsti dalla normativa e di sostegno promozionale;	100% disponibilità economica 2018		↔
• sostegno a progetti di sperimentazione dell'autonomia didattica e organizzativa. Finanziamento tramite trasferimento fondi alla dirigenza scolastica dei progetti per l'implementazione dell'offerta formativa (€ 23.620,00)	100% realizzazione progetto Piano diritto allo Studio	€ 23.755,00	↔
• organizzazione di attività in collaborazione tra scuola, Comune e privato sociale per meglio affrontare i problemi del disagio scolastico e sociale;	Almeno 4 attività con almeno 3 soggetti		↔
• acquisto libri di testo per tutti gli alunni di scuola primaria;	95% entro l'inizio dell'anno scolastico		↔

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
ISTRUZIONE SECONDARIA DI PRIMO GRADO - approntamento servizi ausiliari van a favore della scuola media rientranti nell'ambito del Piano di Diritto allo Studio; - organizzazione di attività di supporto didattico alla scuola media (progetto adolescenti).	Numero bambini iscritti nella scuola secondaria di primo grado n. 423	di cui 320 nella scuola statale e 103 nella paritaria	nr. 437 di cui (327 statale e 110 paritaria)	↔
	Numero sezioni nella scuola secondaria di primo grado 18	di cui 14 nella statale e 4 nella paritaria	18 di cui 14 statale e 4 paritaria	↔

Numero ore di funzionamento della scuola secondaria di primo grado 36		36	↑
Numero bambini coinvolti 423	di cui 320 nella scuola statale e 103 nella paritaria	437 di cui 327 nella statale e 110 nella paritaria	↑

L'azione del Comune si esplica attraverso l'erogazione di premi a studenti meritevoli come "Dote" erogata dalla Regione Lombardia e la collaborazione nell'organizzare le attività culturali.

OBIETTIVI 2018	INDICATORI 2018	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
• segretariato per "Dote Scuola agli studenti" per la Regione Lombardia;	Nr. 114 domande dote scuola raccolte	80 aiutati da noi, molti inseriti autonomia	↓
• supporto alle attività culturali per i giovani e formazione genitori	100% progetto Piano Diritto allo Studio	100%	↑↑

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE ED ALTRI SERVIZI - erogazione di fondi alle scuole per il potenziamento di iniziative culturali e didattiche; - gestione spese inerenti il servizio di ristorazione scolastica nelle scuole primaria e secondaria di primo grado; - gestione spese inerenti trasporti riservati agli alunni delle scuole infanzia, primaria, secondaria di primo e secondo grado ed ai disabili; - rapporti organizzativi con finanziamento e organizzazione del servizio assistenza ad personam;	Numero pasti scuole materne 45.568		41.743	↑↑
	Numero pasti scuole elementari 55.689		58.325	↑↑
	Numero pasti scuola media 2936		2932	↑↑
	Numero di alunni trasportati 33		39	↓

ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE ED ALTRI SERVIZI

Vanno ricomprese innanzitutto per tali interventi le azioni amministrative generali svolte dall'ufficio e quindi dal personale preposto (iscrizioni, determinazioni, ecc.) che verrà adeguatamente formato in relazione ai nuovi compiti che dovrà assumere.

Sarà garantito il servizio di trasporto dei ragazzi di Rossino, Lorentino, Sopracornola e Pascolo presso le scuole primarie e materne, così come la possibilità per questi di accedere alla mensa.

Verrà garantita la presenza di un consulente tecnico - alimentare per una supervisione sull'andamento del servizio di refezione.

Continuerà l'intervento di qualificazione del servizio di refezione scolastica attraverso:

- l'attività dei nuclei decentrati di controllo;
- la partecipazione di bambini e genitori ad attività di verifica e monitoraggio della qualità dei servizi;
- l'inserimento di alcune innovazioni organizzative della strutturazione del servizio.

OBIETTIVI 2018	INDICATORI 2018	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
• formazione per una campagna di educazione "alimentare"	7 plessi	7	++
• Assicurazione del servizio di accompagnamento al trasporto dei bambini di Lorentino, Rossino Sopracornola e Pascolo.	100% accompagnamento sui viaggi	100%	++

Assistenza ai portatori di handicap

Il Comune di Calolziocorte intende garantire un'adeguata assistenza agli alunni portatori di handicap presenti nelle scuole dell'infanzia e primarie, ciò nei termini di fornire adeguato personale per l'assistenza fisica e la comunicazione agli alunni bisognosi e garantire adeguati sussidi e attrezzature didattiche nonché, se necessaria, il trasporto abilitazione-scuola.

Per l'anno 2018 saranno in servizio assistenti educatrici in numero di ore adeguato mediante coprogettazione con il Comune di Lecco che garantiscono interventi a diversi soggetti disabili presenti nelle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di 1° grado.

OBIETTIVI 2018	INDICATORI 2018	DATI AL 31/12/18	PREV. 2018
• garantire un numero di assistenti educatrici adeguato al bisogno, ricorrendo a prestazioni di cooperative sociali.	Assunzione al 100% dei casi per cui l'educatore è dovuto per legge		++
• favorire la continuità didattica del personale in servizio	90% del personale confermato		++
• assegnazione dei fondi alle scuole per l'acquisto del materiale didattico differenziato;	30 giorni dalle richieste		++
• "assegnazione" degli assistenti educatori alla Direzione Didattica competente che provvederà all'affiancamento ai singoli disabili al termine della conclusione dei lavori del tavolo di coprogettazione con il Comune di Lecco	Entro 10 giorni dall'inizio dell'a.s.		++

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	2018
SPORT				
- mantenere rapporti con le società sportive operanti nel territorio comunale;	Numero convenzioni 1		1	++
- gestione delle convenzioni con la società sportiva "A.C. Calolzio" per l'utilizzo del Campo Sportivo del Lavello e del Palazzetto dello Sport;	Numero concessioni 22	contributi ad associazioni 3	11	++
- Coordinamento con il gestore per la concessione di spazi scolastici (palestre) ad associazioni sportive;				
- Istruire la pratica relativa alle richieste di contributi presentate al				

Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne					
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.					
Assicurare la presenza della modulistica per l'accesso ai servizi del Comune con indicazione dell'ITER per ottenere l'accesso ai servizi o ottenere benefici.					
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).					
Monitorare e assumere le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa					

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Pubblica Istruzione/Sport	

Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 6 personal-computers + n. 1 stampante

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
B4 PT	1
C2	1
C4 PT	1
D1	0
D2	0
D5	1
DIRIGENTI	
TOTALE	4

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'
SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO SERVIZI SOCIALI

RESPONSABILE

DOTT.SSA LISA AMICARELLA

REFERENTE CENTRO DI COSTO

DOTT.SSA CRISTINA CARIBONI

CENTRO DI COSTO	Servizi Sociali
DESCRIZIONE ATTIVITA': Il Centro di costo "SERVIZI SOCIALI" raggruppa più voci di spesa riferite al funzionamento di diversi servizi. I "SERVIZI RESA AI MINORI IN DIFFICOLTA'" sviluppano progetti di inserimento in comunità per minori che sono ambienti di vita e di residenza con la funzione di consolidare le relazioni ed attuare progetti educativi personalizzati; vi si ricorre quando non sia possibile la permanenza del minore nel proprio nucleo familiare o altre forme di intervento come l'affido familiare. In alternativa a queste strutture specifiche poi, per far fronte al disagio minorile, si attuano interventi quali: 1. l'affido familiare, che consente l'inserimento temporaneo del minore, privo di un ambiente familiare idoneo presso un'altra famiglia al fine di garantirgli il mantenimento, l'educazione, l'istruzione e validi rapporti affettivi; 2. l'assistenza domiciliare educativa, che è costituita dal complesso di prestazioni di natura educativa finalizzate alla socializzazione ed all'attivazione di risorse individuali e familiari. Essa è rivolta ai minori ed ai nuclei familiari che necessitano di supporto educativo. L'ammontare della spesa relativo a tali interventi risulta di difficile determinazione soprattutto in considerazione della variabilità e talvolta dell'imprevedibilità e dell'urgenza delle spese che si rendono necessarie. Le funzioni sopra indicate sono gestite tramite l'adesione all'accordo di programma per la gestione associata dei servizi che vede capofila il Comune di Lecco. Al servizio "PREVENZIONE E RIABILITAZIONE" fa capo: Il Centro di Aggregazione, che offre e promuove esperienze di socializzazione attraverso il coinvolgimento dei minori in attività ed iniziative corrispondenti ai loro interessi, risponde inoltre ai bisogni di educazione, di informazione e di orientamento, di accoglienza e di ascolto, di sostegno e di accompagnamento. A questo progetto si affiancheranno nel 2018 quelli previsti nell'ambito dell'accordo di programma promosso dalla Comunità Montana per l'attuazione di interventi secondo la legge 285/1997. Dall'anno scorso infatti la gestione del servizio del CAG è confluita tra quelli oggetto dell'accordo di programma. I progetti riguardano in particolare la promozione della partecipazione e della cittadinanza attiva. Al SERVIZIO "ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA" fanno capo tutte quelle strutture ed interventi vari di natura socio-assistenziale atti ad alleviare le diverse forme di disagio sociale. In particolare: 1. il servizio di assistenza domiciliare, che è il complesso delle prestazioni di natura socio-assistenziale erogate a domicilio al fine di consentire alla persona la permanenza nel proprio ambiente di vita, oltre che di ridurre le esigenze di ricovero in strutture residenziali. Per prestazioni socio-assistenziali si intendono l'aiuto e il sostegno nella attività della vita quotidiana sia rivolta alla persona che alla realtà abitativa e sociale; 2. L'assistenza domiciliare integrata, che è il complesso delle prestazioni sanitarie integrative al servizio di assistenza domiciliare come: gli interventi infermieristici, l'intervento del medico di base, l'intervento di figure sanitarie specialistiche; 3. L'assistenza economica che è l'insieme dei contributi economici e degli interventi volti a garantire il reddito minimo vitale; 4. Il C.D.D. (centro diurno disabili), che è una struttura diurna integrata che offre assistenza specifica diretta ed interventi socio educativi personalizzati alle persone disabili con notevole compromissione dell'autonomia e delle funzioni elementari. Il servizio verrà gestito con appalto a cooperativa sociale.	

Al servizio fanno inoltre riferimento:

- interventi a sostegno dell'emarginazione grave di carattere socio-assistenziale, diretti alle persone prive di beni per la sussistenza ed in particolare prive di significativi rapporti sociali;
- interventi a sostegno dell'inserimento lavorativo per disabili;
- prestazioni formativo-assistenziali per disabili, date dall'insieme di attività che mirano allo sviluppo dell'autonomia personale e all'acquisizione delle abilità necessarie per una migliore integrazione sociale, mediante esperienze pratiche di vita quotidiana;
- prestazioni di consegna a domicilio dei pasti, servizio lavanderia;
- inserimento disabili nei centri di formazione professionale, che prevedono la possibilità di frequentare sia i corsi ordinari sia i corsi speciali istituiti per i giovani disabili;
- trasporti sociali diretti alle persone anziane e portatrici di invalidità che per motivi psicofisici ed economici sono impossibilitate all'utilizzo dei mezzi pubblici e non hanno supporti familiari in grado di provvedere al trasporto;
- sostegno scolastico minor portatori di handicap.
- Gli interventi di prima accoglienza, di sostegno economico e di facilitazione all'inserimento rivolti ai cittadini stranieri

Il SERVIZIO "STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI" che occupa della gestione amministrativa e della definizione dell'intervento progettuale di ricovero anziani o inabili al lavoro presso istituto.

Attiva inoltre ricoveri temporanei di "Pronto Intervento" e di sollievo per anziani in particolare condizioni familiari e di salute.

BILANCIO	MISSIONE	Diritto sociali, politiche sociali e famiglia
2018	PROGRAMMA	Interventi per l'infanzia e i minori per asilo nido, interventi per la disabilità, interventi per gli anziani, interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale, interventi per il diritto alla casa, programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali, cooperazione e associazionismo
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizi Sociali
	RESPONSABILE	dott.ssa Lisa Amicarella
	REFERENTE	dott.ssa Cristina Carloni

OBIETTIVO	- STRATEGICO x GESTIONALE	□ 2	□ 1	DIREZIONALE	POLITICO
		□ 3	□ 2		ALTO
		□ 1			MEDIO
					BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019
RESPONSABILE DEL SERVIZIO SERVIZI SOCIALI - gestione delle risorse economiche a disposizione del servizio e relativi rapporti con l'Ufficio Ragioneria; rapporti con i soggetti di privato sociale appaltatori di servizi soprattutto in fase di avvio di nuova gestione o di verifica del loro andamento				
Contatto con soggetti pubblici interagenti col servizio segretariato (Comunità Montana, Tribunale, Asl);	Numero soggetti 6		7	↔
Coordinamento attività degli operatori sociali del servizio di segretariato sociale;	Numero operatori 8 (Cooperativa)		5	↔
	Dipendenti comunali 7		6	↓
Coordinamento e vigilanza sui contratti in essere per i servizi afferenti al centro di costo e verifiche della funzionalità.	PREVENZIONE E RIABILITAZIONE C.A.G.			
Elaborazione bando per la gestione del servizio.	Numero ore apertura servizio 12 ore a settimana		13,5	↔

Numero "passaggi o contatti utenza" registrati 538			1843	↔
Numero attività svolte 4			8	↑
Numero utenti "costanti" 106			12	↔
Numero attività organizzata in collaborazione con soggetti esterni all'Amministrazione Comunale 5			5	↔
ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA				
Numero anziani assistiti a domicilio 40 alla settimana circa			42	↔
Numero pasti consegnati a domicilio 22 al giorno			23	↔
Numero ore dedicate all'assistenza anziani a domicilio circa 195 alla settimana			196	↔
Numero ore dedicate al pubblico degli assistenti sociali 48			48	↔
Numero utenti di assistenza economica straordinaria circa 40			45	↔
Numero contributi erogati (continuativi e straordinari) 68 (i continuativi sono conteggiati una sola volta)			85	↔
Numero contributi erogati per conto di Enti (Regione Lombardia/Inps): 266			126	↓
Numero utenti centri socio-educativi disabili 20			20	↔
Numero trasporti anziani e disabili 20 al mese (quelli costanti sono conteggiati una sola volta)			22	↔

	Numero di minori assistiti 40				
	Numero di servizi di pronto intervento attivati (0)				45
					0
	Numero riunioni di equipe svolte (64)				67
	Numero utenti 600				500
	Numero delibere 11				4
	Numero determine 83				71
	Numero liquidazioni 223				188
	Numero rette mensili emesse 100				95
	Ore apertura 15 sett.				12
	Prestazioni di interscambiabilità 105				72
	Utenti circa 600 all'anno				285
	Riunioni di coordinamento e organizzazione 2 settimana (1 per area)			788000	
	Valore contrattuale prestazioni € 890.000,00				
	Numero operatori coinvolti (51)				56
	Valore contrattuale servizi minori NIDO € 130.000,00 ASSISTENZA DOMICILIARE € 36.000,00 SEGRETARIATO SOCIALE € 19.000,00 ASSISTENZA SCOLASTICA HANDICAP € 140.000,00 CAG € 20.046,00			304900	
				Totale 345.046	

- CAG in accordo di programma con la comunità montana

Numero operatori coinvolti 18					
Restituzione all'ufficio segreteria entro il 10 di ogni mese del verbale delle disposizioni di Giunta del mese precedente con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 6 referti				↑
	90% disposizioni di Giunta attuate				↑
Cura delle rimosizioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2017.					
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza				
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza.	Almeno una volta all'anno con rendicontazione			1 all'anno	
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	N. 1 piano annuale ferie entro marzo			ok	↑
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 12 riunioni			10	↑
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico				ok	
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				ok	
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G., come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili				ok	

Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).						
Monitoraggio e assunzione di iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa						
Statistiche intervenienti a favore degli stranieri differenziandoli per tipologia di utenza	Aggiornamento semestrale					

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Servizi Sociali	
Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 7 personal computer + n. 2 stampante + 1 autoveicolo
RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
C1 pt	1 p.t.
C2	1
C4	1
C4 p.t.	1
D2	1
D2 p.t.	1 p.t.
D3 economico	1
TOTALE	7
BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018	

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO ASILO NIDO

RESPONSABILE

DOTT.SSA LISA AMICARELLA

REFERENTE CENTRO DI COSTO

MARIA CRISTINA ARRIGONI

ATTIVITA' – OBIETTIVI 2018	
	Centro di costo: Asilo Nido/Servizio Prima Infanzia

CENTRO DI COSTO	Servizio Prima Infanzia 0/6 anni
DESCRIZIONE ATTIVITA':	
Il servizio "0/6 anni" svolge attività di programmazione e gestione operativa della struttura del nido al fine di offrire servizi socio-educativi a bambini sotto i tre anni e un'azione di sostegno e integrazione alla famiglia. Si occupa quindi di tutti gli aspetti pedagogici, amministrativi e di funzionamento, di rapporto con le famiglie e con gli organismi di partecipazione, al fine di favorire l'armonico sviluppo della personalità infantile e di stimolo di tutte le attività cognitive del bambino, anche tramite un'efficace assistenza pedagogica preventiva. Dall'anno 2012 il servizio offre una triplice opportunità per i bambini da 0 a 3 anni: Asilo Nido, Sezione Primavera, Centro Prima Infanzia.	

Tra i vari servizi offerti dall'asilo nido è compresa anche la preparazione e somministrazione dei pasti agli ospiti della struttura ed alle educatrici. L'assetto del servizio è già stato sottoposto a una sostanziale modifica passando da una gestione mirata sul servizio tradizionale ad una apertura diversa al territorio ed alle famiglie. L'asilo nido si propone sempre più negli ultimi anni come soggetto sociale ed istituzionale privilegiato per la programmazione e l'attivazione di nuovi servizi rivolti ai bambini nella fascia d'età 0-6 anni

BILANCIO	MISSIONE	Istruzione e diritto allo studio
2018	PROGRAMMA	Istruzione prescolastica
PEG	CENTRO DI COSTO	Asilo Nido
RESPONSABILE	dott.ssa Lisa Amicarella	
REFERENTE	Arrigoni Maria Cristina	

OBIETTIVO	STRATEGICO x GESTIONALE	POLITICO		
		DIREZIONALE		
		□ 1	□ 2	□ 3
		ALTO		
		□ 2		MEDIO
		□ 1		BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019
COORDINATRICE gestione concreta programmata dei piccoli acquisti in collaborazione con il Servizio Gestione Economica;	Valore € 4.000,00		€ 4.500,00	↔
- gestione in autonomia delle sostituzioni del personale assente e controllo del mantenimento di legge del rapporto bambini-educatori col minor ricorso possibile a sostituzioni esterne	Numero giorni sostituzione almeno 70		100 gg	↔
disponibilità a collaborare con l'Ufficio Pubblica Istruzione e sostegno in particolari occorrenze (iscrizioni, attività culturali per bambini, inserimento scuola materna, centro ricreativo estivo);	Numero supporto annuale 3		3	↔
coordinamento delle attività di innovazione rivolti ai bambini più piccoli in collaborazione con soggetti del privato sociale e con le direzioni didattiche.	Numero attività 3		3	↔
PERSONALE DOCENTE - predisposizione e gestione di un programma di inserimento dei bambini a piccoli gruppi;	Numero inserimenti 41		46 inserimenti	↔
elaborazione e gestione di un programma di pubblicizzazione e promozione del servizio e rilevazione dei reali bisogni delle famiglie;	Numero volantini 2.700		1500	↔
adesione ad una programmazione delle ferie individuali in corso d'anno formativo che consenta di ricorrere il meno possibile alle prestazioni di personale straordinario;	Programmazione 2 volte all'anno		pasqua e giugno/luglio	↔

programmazione e sviluppo programmi di attività innovative da svolgere con i bambini.	Numero attività 5	giocare con le emozioni : la stanza del buio, la stanza della luce, le storie sulle emozioni, drammatizzazione delle storie sulle emozioni, i colori delle emozioni	↕
Il Centro di costo nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate, dispone, tramite il Servizio di supporto provveditorato acquisti Servizio Gestione Economica, gli acquisti e le prestazioni , necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso. Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate il Centro di costo dispone, altresì, tramite il Servizio Economato, con le procedure di cui all'art. 79 del vigente regolamento di contabilità gli acquisti e le prestazioni , necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso art. 79.	Valore € 4.000,00		↕
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2017.	100,00%	100%	
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza		
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza.	una volta all'anno con rendicontazione		
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	N. 1 piano annuale ferie entro marzo	ok	↕

Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 17 riunioni			
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico	100,00%	100,00%		
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne	100,00%	100,00%		
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G. , come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili				
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).				
Monitoraggio e assunzione di iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Asilo Nido	

Valori beni in inventario	
beni mobili strumentali	n. 1 personal computer

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
A3	0
B2	0
C1	0
C2	3
C2 p.t.	1
C3	1
C5	1 p.t.
	0
D3 economico	0
TOTALE	6

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

BILANCIO 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA FAMIGLIA

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO ASILO NIDO

RESPONSABILE

DOTT.SSA LISA AMICARELLA

REFERENTE CENTRO DI COSTO

MARIA CRISTINA ARRIGONI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018	
	Centro di costo: Asilo Nido/Servizio Prima Infanzia

CENTRO DI COSTO	Servizio Prima Infanzia 0/6 anni

DESCRIZIONE ATTIVITA':

Il servizio "0/6 anni" svolge attività di programmazione e gestione operativa della struttura del nido al fine di offrire servizi socio-educativi a bambini sotto i tre anni e un'azione di sostegno e integrazione alla famiglia. Si occupa quindi di tutti gli aspetti pedagogici, amministrativi e di funzionamento, di rapporto con le famiglie e con gli organismi di partecipazione, al fine di favorire l'armonico sviluppo della personalità infantile e di stimolo di tutte le attività cognitive del bambino, anche tramite un'efficace assistenza pedagogica preventiva. Dall'anno 2012 il servizio offre una triplice opportunità per i bambini da 0 a 3 anni: Asilo Nido, Sezione Primavera, Centro Prima Infanzia.

Tra i vari servizi offerti dall'asilo nido è compresa anche la preparazione e somministrazione dei pasti agli ospiti della struttura ed alle educatrici. L'assetto del servizio è già stato sottoposto a una sostanziale modifica passando da una gestione mirata sul servizio tradizionale ad una apertura diversa al territorio ed alle famiglie. L'asilo nido si propone sempre più negli ultimi anni come soggetto sociale ed istituzionale privilegiato per la programmazione e l'attivazione di nuovi servizi rivolti ai bambini nella fascia d'età 0-6 anni

BILANCIO	MISSIONE	Istruzione e diritto allo studio
2018	PROGRAMMA	Istruzione prescolastica
PEG	CENTRO DI COSTO	Asilo Nido
RESPONSABILE	dott.ssa Lisa Amicarella	
REFERENTE	Arrigoni Maria Cristina	

	OBIETTIVO	" STRATEGICO		☐ 2	POLITICO
		x GESTIONALE		☐ 1	DIREZIONALE
				☐ 3	ALTO
				☐ 2	MEDIO
				☐ 1	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019
COORDINATRICE gestione concreta programmata dei piccoli acquisti in collaborazione con il Servizio Gestione Economica;	Valore € 4.000,00		€ 4.500,00	↑
- gestione in autonomia delle sostituzioni del personale assente e controllo del mantenimento di legge del rapporto bambini-educatori col minor ricorso possibile a sostituzioni esterne	Numero giorni sostituzione almeno 70		100 gg	↑
disponibilità a collaborare con l'Ufficio Pubblica Istruzione e sostegno in particolari occorrenze (iscrizioni, attività culturali per bambini, inserimento scuola materna, centro ricreativo estivo);	Numero supporto annuale 3		3	↑
coordinamento delle attività di innovazione rivolti ai bambini più piccoli in collaborazione con soggetti del privato sociale e con le direzioni didattiche.	Numero attività 3		3	↑
PERSONALE DOCENTE - predisposizione e gestione di un programma di inserimento dei bambini a piccoli gruppi;	Numero inserimenti 41		46 inserimenti	↑
elaborazione e gestione di un programma di pubblicizzazione e promozione del servizio e rilevazione dei reali bisogni delle famiglie;	Numero volantini 2.700		1500	↑
adesione ad una programmazione delle ferie individuali in corso d'anno formativo che consenta di ricorrere il meno possibile alle prestazioni di personale straordinario;	Programmazione 2 volte all'anno		pasqua e giugno/luglio	↑

programmazione e sviluppo programmi di attività innovative da svolgere con i bambini.	Numero attività 5	giocare con le emozioni : la stanza del buio, la stanza della luce, le storie sulle emozioni, drammatizzazione delle storie sulle emozioni, i colori delle emozioni	↑
Il Centro di costo nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate, dispone, tramite il Servizio di supporto provveditorato acquisti Servizio Gestione Economica, gli acquisti e le prestazioni , necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso. Nell'ambito delle risorse finanziarie assegnate il Centro di costo dispone, altresì, tramite il Servizio Economato, con le procedure di cui all'art. 79 del vigente regolamento di contabilità gli acquisti e le prestazioni , necessari per la gestione del servizio, rientranti, per natura e valore, nella previsione dello stesso art. 79.	Valore € 4.000,00		↑
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12.2017.	100,00%	100%	
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza		
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza.	una volta all'anno con rendicontazione		
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	N. 1 piano annuale ferie entro marzo	ok	↑

Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 17 riunioni		
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico	100,00%	100,00%	
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne	100,00%	100,00%	
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G. , come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili			
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenza, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).			
Monitoraggio e assunzione di iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa			

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Asilo Nido	

Valori beni in inventario	
beni mobili strumentali	n. 1 personal computer

RISORSE UMANE	
Qualifica	Nr. dipendenti in servizio
A3	0
B2	0
C1	0
C2	3
C2 p.t.	1
C3	1
C5	1 p.t.
	0
D3 economico	0
TOTALE	6

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese corrente è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo sensi si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari).

Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

Corpo Polizia Locale

Servizio Polizia Locale e Commercio

Calolziocorte addì 18.02.2019

Relazione - attività 2018 -

La Polizia Locale costituisce uno degli strumenti essenziali per il raggiungimento degli obiettivi che l'Amministrazione Comunale di Calolziocorte si pone come elemento quotidiano per il rispetto delle regole di convivenza urbana e sicurezza stradale.

A partire dal 01/08/2018 il Comando, già in forte sofferenza di personale dipendente, ha dovuto sopperire pure alla mancanza dell'Agente Coordinatore Matteo Tocchetto che ha preso incarico presso altro Ente (ex art. 110 T.U.E.L.).

Qui di seguito le principali attività svolte nell'anno 2018:

Attività di Polizia Stradale

Si concretizza attraverso numerose azioni tra le quali emerge l'aspetto relativo al controllo ed alla vigilanza sul territorio tramite l'esecuzione di servizi e controlli di polizia stradale finalizzati alla prevenzione e repressione delle violazioni al codice della strada.

Il presidio del territorio consente altresì di migliorare le condizioni di sicurezza infrastrutturale della circolazione stradale, soprattutto in ordine alla tutela della cosiddetta "utenza debole", ovvero dei pedoni e dei ciclisti.

L'impegno teso al miglioramento della sicurezza stradale da parte della Polizia Locale non si limita al classico binomio controllo – sanzione, ma passa attraverso strategie di approccio e comunicazione con l'utenza presente sul territorio comunale.

Con il medesimo intento si segnala il rafforzamento delle strategie di prevenzione e di riduzione dei consumi di alcol con controlli finalizzati.

L'attività di Polstrada è quella maggiormente predominante per il Comando di Polizia Locale e di maggior impatto in termini di impiego di tempo e dispendio di risorse; prescindendo da quello che è risultato un continuo e capillare controllo della viabilità in termini generici ovvero comprensivo di azioni sia preventive che repressive a livello di soste e circolazione, vi è stata un'attenta programmazione di controlli mirati e specifici che hanno dato risultati soddisfacenti; le sanzioni elevate, sono state complessivamente 1.274, un dato in diminuzione in quanto è cambiata sostanzialmente la tipologia sanzionatoria, riducendo complessivamente i preavvisi di sosta a vantaggio dei controlli su mezzi pesanti; dato comunque rilevante tenuto conto della riduzione di un'unità nel Corpo di Polizia Locale intercorsa a partire dal 01/08/2018

Tale lavoro è stato reso possibile pure dall'ormai collaudato controllo attraverso l'apparecchiatura "Autoscan" dei veicoli sprovvisti di copertura assicurativa e della dovuta revisione nonché dei mezzi pesanti mediante scarico dei dati del cronotachigrafo digitale, dei posti di controllo e dei servizi mirati, il tutto correlato ad un costante aggiornamento, vista la normativa di settore in continua evoluzione.

Nell'anno 2018 il Comando di Polizia Locale si è inoltre specializzato sui controlli relativi ai limiti di massa dei mezzi pesanti con pesature omologate degli stessi e relative contestazioni. A ciò si aggiunge l'attività di rilievo incidenti con il rilascio di n. 45 rapporti di incidenti stradali.

Attività di Polizia Ambientale e Amministrativa

Il Comune di Calolziocorte intende tutelare, in quanto bene pubblico, le specie vegetali arboree nelle aree sia pubbliche sia private, costituendo tale vegetazione una componente fondamentale del paesaggio, con valenza positiva per l'ambiente e per le funzioni sociali, ricreative, didattiche ed estetiche ad essa collegate. L'obiettivo è la salvaguardia e la riqualificazione del verde di proprietà pubblica e privata per conseguire evidenti miglioramenti ambientali ed arricchire il patrimonio floristico in senso qualitativo e quantitativo e, conseguentemente, la biodiversità sul territorio comunale. Numerose azioni e segnalazioni avverso i proprietari di verde privato sono state effettuate dal Comando così come rilevante è stata pure l'attività sanzionatoria riguardo l'abbandono e l'errato conferimento di rifiuti urbani con indagini su fonti probatorie rinvenute nei sacchi abbandonati.

Grande dispendio di risorse è risultato necessario per l'attività di Polizia Amministrativa correlata alla Sicurezza Urbana soprattutto in zona Parco Adda Nord, con precisi e frequenti controlli mirati in loco; controllati pure pubblici esercizi e attività di servizio, con vigilanza sul corretto ed ordinato svolgimento delle attività commerciali ed il rispetto delle norme poste a tutela del consumatore, nonché a verifica del rispetto delle normative commerciali e dei Regolamenti Comunali, attività di controllo ed indagine circa l'abbandono dei rifiuti, con posizionamento di telecamera mobile nei punti nevralgici, studio e mappatura completa dell'intero territorio comunale, con scarico delle immagini il più delle volte relativo ad archi temporali di diversi giorni ed individuazione dei trasgressori mediante confronti e valutazioni dei risultati visivi; tale attività, proprio per la difficoltà di individuazione dei soggetti fisici, ha avuto percentuali di risultato piuttosto basse rispetto i numerosi posizionamenti effettuati;

Attività di Polizia Giudiziaria

Grande dispendio per l'attività delegata di notificazioni di atti di P.G., da parte di Procure e Tribunali, svolta quasi a livello quotidiano, ed aumentata rispetto gli scorsi anni; la stessa ha inciso significativamente sulla programmazione delle attività generiche, trattandosi di atti obbligati che devono essere compiuti, per loro specifica natura, senza alcun ritardo e con termini perentori davvero stringenti.

Diverse sono state poi le indagini d'iniziativa del Comando che hanno portato complessivamente al compimento di 182 atti di P.G. e 21 C.N.R. con relative relazioni a supplemento d'istruttoria e d'indagine.

I reati maggiormente contestati sono stati quelli di guide in stato di ebbrezza, guide senza patente, resistenza a pubblico ufficiale, minacce a pubblico ufficiale, danneggiamento, furto, ricettazione e reati inerenti il D.L.vo 286/98 (normativa stranieri).

Tale numero è sicuramente significativo in rapporto alle dimensioni del Comando e tenuto conto della mole di lavoro e di atti allegati, a corredo di ogni singola CNR.

Sempre nell'attività di Polizia Giudiziaria devono necessariamente rientrare le indagini delegate dall'Autorità Giudiziaria o da altri organi; tale attività, svolta quasi a livello quotidiano, è sicuramente aumentata rispetto agli scorsi anni ed incide significativamente sulla programmazione delle attività generiche, trattandosi di atti obbligati che devono essere compiuti, per loro specifica natura, senza alcun ritardo e con termini perentori davvero stringenti.

L'attività di identificazione stranieri irregolari è sicuramente aumentata visto l'aumento esponenziale della presenza degli stessi sul territorio.

Attività di P.S.

Sono stati effettuati n. 5 controlli specifici in zona Stazione su precisa direttiva dell'Amm.ne comunale e per la durata dell'intero turno pomeridiano, in quanto trattasi di zona assai sensibile vista la concentrazione di persone dedite all'uso ed allo spaccio di sostanze stupefacenti che, hanno notevoli ripercussioni in fatto di insicurezza urbana generata. Sono stati identificate complessivamente n. 36 persone fisiche, 2 di queste denunciate per clandestinità.

Collaborazione per indagini con la Questura

Sempre rimanendo nell'ambito delle attività che hanno impegnato il Comando pur non dando risultati diretti e tangibili, si ricorda la costante attività di collaborazione d'indagine ad ordine del Questore; tale attività è consistita nella visura di immagini della videosorveglianza, con ricerca di particolari anche su archi temporali significativi, di più giorni, con estrapolazione e trasmissione di video e frame.

Contrasto alla clandestinità

L'attività di identificazione stranieri irregolari, soprattutto durante le numerosissime operazioni nel Parco Adda Nord ed in zona stazione, di cui si è parlato pocanzi, è sicuramente aumentata visto l'aumento esponenziale della presenza degli stessi sul territorio.

Numerosi sono risultati gli stranieri soggiornanti irregolarmente sul territorio comunale. Gli stessi sono stati identificati mediante foto segnalamento e trasporto coattivo c/o questura per la definizione del procedimento penale ed amministrativo di espulsione.

Accertamenti anagrafici

Sono stati ben 540 gli accertamenti anagrafici effettuati durante il corso dell'anno, un numero cresciuto esponenzialmente rispetto gli anni passati.

Va considerato che per ogni singolo accertamento, a volte, sono necessari diversi passaggi settimanali ed in caso di accertamento negativo, la normativa prevede pure la relazione di reato all'Autorità Giudiziaria.

Un lavoro quindi che ha impegnato il personale quotidianamente.

Riepilogo dati attività ordinaria:

n. mercati	53
n. riscossioni spunte	435
n. denunce di infortunio sul lavoro	123
n. licenze	7
n. comunicazioni	21
n. autorizzazioni	157
n. infrazioni CDS	1.274
n. controlli velocità	0
n. sanzioni(cinture/telefonino)	197
n. presenze manifestazioni	29
n. posti di controllo	132
n. controlli specifici sui veicoli anche su segnalazione	106

n. statistiche trimestrali	3
n. incidenti con feriti	22
n. incidenti senza feriti	22
n. incidenti mortali	1
n. controlli presso il mercato relativi all' esercizio abusivo attività	12
n. controlli settimanali presso il mercato comunale	53
n. piani di servizio	336
n. rapporti di servizio	637
n. verbali notificati	313
n. comunicazioni Prefettura/M.C.T.C	30
n. verbali sequestro	23
n. rapporti di incidenti stradali	45
n. copie rapporti incidenti rilasciate	45
n. occupazioni sede stradale	36
n. verbali di fermo	13
n. rimozioni effettuate	1

n. ricorsi	11
n. udienze davanti alla Autorità Giudiziaria	18
n. atti notificati	238
n. autorizzazioni ZTL	0
n. confische	3
n. ordinanze ingiunzioni	7
n. ricorsi avverso ordinanze ingiunzioni	2
n. udienze davanti alla Autorità Giudiziaria	1
n. atti di polizia giudiziaria	131
n. accertamenti anagrafici	540
n. accertamenti tributari	40
n. sopralluoghi sportello unico	7
n. verifiche rispetto ordinanze	36
n. ordinanze viabilistiche	41
n .concessioni occupaz. art 21 CDS	53

n. concessioni TOSAP	123
n. verifiche dichiarazioni Cittadini extracomunitari	15
n. richieste dati videosorveglianza	36
n. T.S.O	0
n. A.S.O.	1
n. proposte di deliberazione di Giunta	2
n. proposte di deliberazione di Consiglio	1
n. determinazioni	27
n. liquidazioni	16
n. fatture controllate	16
n. presenze commissioni	3
n. riunioni obiettivi PEG Con personale	14

Obiettivi P.E.G. 2018

1 Rispetto piano anticorruzione:

L'obiettivo è intersettoriale. Scopo è l'attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel PTAC e nel programma triennale della trasparenza. Non risultano violazioni del codice di comportamento da parte del Personale dipendente.

Tempi dei procedimenti (ritardo massimo ammesso del 2% sul totale dei procedimenti): n. 364 procedimenti totali e n. 4 procedimenti chiusi in ritardo senza giustificato motivo (come da mail trasmesse al Responsabile Anticorruzione del 18.05, 26.09 e 14.01) entro la tolleranza del 2% ovvero 7,28 procedimenti.

Sono stati compilati tempestivamente i modelli quadrimestrali di verifica.

2 Trasparenza e sviluppo dei servizi digitali:

L'obiettivo è intersettoriale ed è stato realizzato al 100%

3 Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di trattamento dei dati personali:

L'obiettivo è intersettoriale ed è stato realizzato in ritardo in quanto la formazione prevista ad aprile/maggio è slittata al mese di settembre

4 Lotta all'evasione fiscale:

Obiettivo realizzato al 100%.

Sono state trasmesse all'Ufficio Tributi n. 40 segnalazioni certificate inerenti la proprietà di veicoli di lusso di persone fisiche.

5 Implementazione controlli con Autoscan:

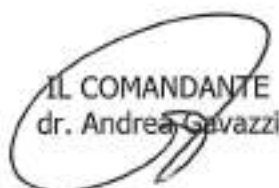
Obiettivo realizzato al 100%.

Sono state impartite al personale dipendente n. 70 disposizioni per controlli mediante apparecchiatura Autoscan e sono state effettuate n. 70 pattuglie di controllo con tale strumentazione.

6 Verifica gradimento servizi all'utenza:

Obiettivo realizzato al 100%

Sono stati restituiti 20 questionari compilati di cui più della metà positivi.


IL COMANDANTE
dr. Andrea Savazzi

OBIETTIVI 2018

Responsabile [dott. Andrea Gavazzi]		Centro di Responsabilità [Settore Polizia Locale e Commercio]	
Denominazione obiettivo 1 [RISPETTO PIANO ANTICORRUZIONE]		Missione istituzionale Supporto interno all'ente	
Decisione obiettivo (pluriennale) Attuazione degli adempimenti e delle prescrizioni contenute nel piano triennale anticorruzione, il PTAC approvato con deliberazione G.C. n. 7 del 27.01.2014, modificato con deliberazione di G.C. n. 30 del 30.03.2015 e n. 6 del 29.01.2016 e s.m.i. e piano triennale trasparenza.			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Corretto asset amministrativo - giusto procedimento]		Referente politico Sindaco	
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Corretto asset amministrativo - giusto procedimento]		Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellezza, celerità procedurale, trasparenza amministrativa Risparmi della collettività Altre ricadute			
Tempiistica di realizzazione dell'obiettivo			
Tempiistica di realizzazione Previsita		1° semestre	2° semestre
Tempiistica di realizzazione Effettiva		50,00%	50,00%
Totale		100,00%	
Tempiistica di realizzazione Previsita		50,00%	50,00%
Tempiistica di realizzazione Effettiva		50,00%	50,00%
Totale		100,00%	
Collegamento a risorse finanziarie			
Previsite		Effettive	
Entrate correnti		Entrate correnti	
Entrate c/capitale		Entrate c/capitale	
Spese correnti		Spese correnti	
Spese c/capitale		Spese c/capitale	
Collegamento ad altre risorse disponibili			
Personale		Risorse strumentali specifiche	
Crt. Nr.		%	
D. 0		0,00%	
C. 34		100,00%	
B. 10		0,00%	
A.			

1) Tolleranza ritardo reportistica quadrimestrale: 10 gg - Oltre 10gg. con due ritardi decurtazione 25%; 3) mancato rispetto oltre 2,0% del totale dei procedimenti (sono presi in considerazione solo i procedimenti che hanno ecceduto dai termini finali per diretta responsabilità del responsabile del procedimento) (Personale coinvolto: Agenti Feroldi, Battista, Salerno, Carroccio, Maggio, Pepe, Tocchetto, Maiorano, Istruttore amministrativo Valicchi).

OBIETTIVI 2018

Responsabile dott. Andrea Gavazzi	Centro di Responsabilità Settore Polizia Locale e Commercio
Denominazione obiettivo 2 TRASPARENZA AMMINISTRATIVA E SVILUPPO DEI SERVIZI DIGITALI	Missione istituzionale Supporto interno all'Ente
Descrizione obiettivo Questo progetto si pone l'obiettivo di incrementare i rapporti digitali tra l'Ente e i cittadini attraverso l'accesso diretto al patrimonio informativo (amministrazione trasparente) e l'incremento del ricorso da parte dei cittadini ai servizi offerti online	
Referente politico Sindaco	Referente politico Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%
Risultato atteso: Sviluppo dei servizi offerti on line con possibilità per il cittadino di consultare lo stato delle sue pratiche Miglioramento qualità dei servizi erogati Snellimento, celerità procedurale, trasparenza amm.vo, dematerializzazione, archiviazione digitale Bisogni della collettività Altre richieste	

Templistica di realizzazione dell'obiettivo		Indicazioni (parametri)	
	Totale	Descrizione dei risultati attesi	Val. ob. Val. eff.
Templistica di realizzazione Prevista	100,00%	1. numeri di accesso alla sezione amministrazione trasparente	20 6.500 12580
Templistica di realizzazione Effettiva	100,00%	2. sviluppo nuovo sito internet	40 30-ott 14 marzo
		3. predisposizione di un opuscolo illustrativo	40 30 sett. 06 agosto

Collegamento a risorse finanziarie	Collegamento ad altre risorse disponibili																				
<table border="1"> <tr> <th>Entrate correnti</th> <th>Entrate c/capitale</th> <th>Spese correnti</th> <th>Spese c/capitale</th> </tr> <tr> <td>E</td> <td></td> <td>S</td> <td></td> </tr> </table>	Entrate correnti	Entrate c/capitale	Spese correnti	Spese c/capitale	E		S		<table border="1"> <tr> <th>Personale</th> <th>% occ.</th> </tr> <tr> <td>Col. Nr.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>D</td> <td></td> </tr> <tr> <td>C 9</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> </tr> </table>	Personale	% occ.	Col. Nr.		D		C 9	100,00%	B		A	
Entrate correnti	Entrate c/capitale	Spese correnti	Spese c/capitale																		
E		S																			
Personale	% occ.																				
Col. Nr.																					
D																					
C 9	100,00%																				
B																					
A																					
Risorse strumentali specifiche 																					
Personale coinvolto: Agenti Ferodi, Bettina, Salerno, Carroccio, Maggio, Pepe, Tacchetto, Maiorano, Istruttore amm.vo Valuecchi.																					

OBIETTIVI 2018

Responsabile	Centro di Responsabilità
Dott. Andrea Gavazzi	Settore Polizia Locale e Commercio

Denominazione obiettivo 3.	Missione istituzionale
Progettazione organizzativa per l'attuazione del regolamento in materia di trattamento dei dati personali	Servizi alla persona e alla comunità

Descrizione obiettivo
 Dal 25 maggio 2018 è applicabile il nuovo regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali. L'obiettivo si propone di analizzare la nuova normativa e predisporre un progetto e gli strumenti necessari per la sua applicazione, individuando i nuovi ruoli organizzativi coinvolti in particolare la figura del responsabile della protezione dei dati (RPD).

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione)	Riferimento politico: SINDACO
Aumento delle misure di trasparenza e prevenzione della corruzione	Peso ponderato dell'obiettivo: 20%

Risultato atteso:
 Ottenere un adeguamento dell'organizzazione del lavoro e dei procedimenti alle nuove regole in materia di trattamento dei dati personali

Miglioramento qualità dei servizi erogati
 Semplificazione e snellimento delle procedure, riduzione del rischio legato al trattamento dei dati personali
 Bisogni della collettività

Trasparenza dell'azione amministrativa
 Altre risorse
 Assicurare la correttezza, l'integrità, la riservatezza e la sicurezza dei dati

Tempiistica di realizzazione dell'obiettivo			
	1° semestre	2° semestre	Totale
Tempiistica di realizzazione	80,00%	20,00%	100,00%
Tempiistica di realizzazione	80,00%	20,00%	100,00%

Indicatori (parametri)	Descrizione dei risultati attesi	Vol. ob.	Vol. eff.
1 analisi del contesto		marzo	marzo
2 individuazione del RPD (*)		apr/mag	23/05 (**)
3 formazione (*)		apr/mag	(1 *)
4, condivisione con tutte le P. O.		aprile	aprile
5, predisposizione bozza regolamento		aprile	aprile
6, deposito proposta deliberazione e regolamento per approvazione		aprile	aprile

Collegamento a risorse finanziarie	Collegamento ad altre risorse disponibili																				
<table border="1"> <tr> <th>Previdite</th> <th>Effettive</th> </tr> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> </tr> </table>	Previdite	Effettive	Entrate correnti		Entrate c/capitale		Spese correnti		Spese c/capitale		<table border="1"> <tr> <th>Personale</th> <th>% occ.</th> </tr> <tr> <td>D</td> <td></td> </tr> <tr> <td>C 9</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> </tr> </table>	Personale	% occ.	D		C 9	100,00%	B		A	
Previdite	Effettive																				
Entrate correnti																					
Entrate c/capitale																					
Spese correnti																					
Spese c/capitale																					
Personale	% occ.																				
D																					
C 9	100,00%																				
B																					
A																					
Risorse strumentali specifiche																					

Note - Previsi ripartimenti delle risorse necessarie
 Personale coinvolto: Agenti Ferretti, Battista, Salerno, Carroccio, Maggio, Pagan, Turchetto, Maiorano; Istruttore amm.vo Valacchi. (1*) La formazione è stata svolta in aula nel mese di settembre. (2*) Il regolamento è stato approvato con deliberazione consiliare n. 26 del 25.05.2018

Responsabile [dott. Andrea Gavazzi]		Centro di Responsabilità [Settore Polizia Locale e Commercio]	
Denominazione obiettivo 5. [IMPLEMENTAZIONE CONTROLLI CON AUTOSCAN]		Missione istituzionale	
Descrizione obiettivo Programmare ed attuare una attività di controllo mediante strumento AUTOSCAN per la verifica della copertura assicurativa e revisione periodica dei veicoli			
Riferimento a programma di mandato (priorità e strategia dell'amministrazione) <i>Diffesa e sicurezza dei cittadini</i>		Referente politico Assessore P.L. Peso ponderato dell'obiettivo: 20,00%	
Risultato atteso: Miglioramento qualità dei servizi erogati [servizi in orari d'urne] bisogno della collettività Effettuazione del servizio di polizia in orari diversificati Altre ricadute			
Tempistica di realizzazione dell'obiettivo		Indicatori (parametri) Descrizione dei risultati attesi	
Tempistica di realizzazione Prevista		numero servizi di controllo programmati	
Tempistica di realizzazione Effettiva		Val. ob. 70 Val. eff. 70	
Collegamento a risorse finanziarie		Risorse strumentali specifiche	
Previsite		Collegamento ad altre risorse disponibili	
Entrate correnti		Personale	
Entrate c/capitale		Cat. Nr.	
Spese correnti		D 0	
Spese c/capitale		C 8	
		B	
		A	
		N. occ. 100,00%	

Note:

Attuazione interventi come da piani di servizio. Personale coinvolto: Agenti Ferrioli, Belliati, Salerno, Carroccio, Maggio, Pepe, Minarano, Tacchetto;

OBIETTIVI 2018

Responsabile [dott. Andrea Gavazzi]	Centro di Responsabilità [Settore Polizia Locale e Commercio]

Denominazione obiettivo 6 [VERIFICA GRADIMENTO SERVIZI ALL'UTENZA]	Missione istituzionale Supporto interno all'Ente

Descrizione obiettivo
 L'obiettivo proposto si pone il problema di restituire il grado di soddisfazione degli utenti rispetto ai servizi offerti al cittadino attraverso la ristrutturazione da effettuarsi in quattro fasi: la valutazione degli aspetti, la costruzione di un piano di lavoro, la realizzazione del piano di lavoro, la valutazione del piano di lavoro.

Riferimento a programma di mandato (priorità e strategie dell'amministrazione) [Corretto processo amministrativo - giusto procedimento]	Referente politico SINDACO
	Peso ponderato dell'obiettivo: 10,00%

Risultato atteso:
 Individuazione di eventuali criticità e messa in atto delle dovute azioni correttive per migliorare i servizi offerti al cittadino
Miglioramento qualità dei servizi erogati
 [Sviluppo, attività procedurale, trasparenza am.m. va, dematerializzazione, archiviazione digitale]
 [Bisogni della collettività]
 Altre ricadute

Templistica di realizzazione dell'obiettivo	1° semestre	2° semestre	Totale	Indicatori (parametri)	Val. ob.	Vol. off.
Templistica di realizzazione Prevista		100,00%	100,00%	1. predisposizione questionario customer	10	31-ott
Templistica di realizzazione Effettiva		100,00%	100,00%	2. Distribuzione questionari 3. Restituzione di almeno 20 questionari compilati 4. valutazione questionari almeno 50% positivi	10 20 60	31-ott 31-dic 20

Collegamento a risorse finanziarie	Collegamento ad altre risorse disponibili	Risorse strumentali specifiche																				
<table border="1"> <tr> <th>Previsite</th> <th>Effettive</th> </tr> <tr> <td>Entrate correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Entrate c/capitale</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese correnti</td> <td></td> </tr> <tr> <td>Spese c/capitale</td> <td></td> </tr> </table>	Previsite	Effettive	Entrate correnti		Entrate c/capitale		Spese correnti		Spese c/capitale		<table border="1"> <tr> <th>Personale</th> <th>% occ.</th> </tr> <tr> <td>D</td> <td></td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>100,00%</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td></td> </tr> <tr> <td>A</td> <td></td> </tr> </table>	Personale	% occ.	D		C	100,00%	B		A		
Previsite	Effettive																					
Entrate correnti																						
Entrate c/capitale																						
Spese correnti																						
Spese c/capitale																						
Personale	% occ.																					
D																						
C	100,00%																					
B																						
A																						

Personale coinvolto: Agenti Feroldi, Battista, Salerno, Carroccio, Pepe, Mirabile, Malorano; Istruttore amm. va Velucchi.

SPECIFICHE E CRITERI DI VALUTAZIONE DELL'ATTIVITÀ ORDINARIA 2018

Responsabile		[dott. Andrea Gavazzi]		[POLIZIA LOCALE E COMMERCIO]		
Denominazione obiettivo di mantenimento dell'attività ordinaria:						
[Funzioni di controllo generale del territorio]						
Ambito di intervento:						
Questa priorità generale per tutto il settore si pone l'obiettivo di programmare servizi rivolti alla prevenzione e repressione delle infrazioni sul territorio						
Risultato atteso:						
● Obiettivo primario è garantire l'azione preventiva e di controllo attraverso l'estensione dell'attività di pattugliamento ● Sicurezza urbana della collettività						
Tempistica di attuazione:						
Essendo il progetto legato allo svolgimento dell'attività ordinaria del settore, la tempistica di attuazione si ritiene costante nel corso di tutto l'esercizio.						
Personale del settore coinvolto:						
D	0	100%	B	0	0%	
C	9		A	0	0%	
					Note:	
Indicatori (parametri) finalizzati alla valutazione dello svolgimento dell'attività ordinaria:						
Peso % indicatori		Descrizione		Val.ob.	Val. eff.	Note e criteri di valutazione
1.	//	indicatore individuale: n. verbali minimo x addetto al corpo		150	150	toleranza: 20%
2.	//	servizi esterni settimanali: minimo		24 h/sett	24 h/sett	
3.	//	attività di rilevazione degli incidenti stradali: tempo medio di intervento da chiamata		15 minuti	15 minuti	toleranza: 10 minuti
4.	//	posti di controllo		110	136	toleranza: 20%
5.	//	controlli specifici:				
		- contrasto del degrado urbano		50	48	toleranza: 20%
		- azioni/interventi di miglioramento viabilistico		60	71	toleranza: 20%
		- mezzi pesanti		25	59	toleranza: 20%
		- altri controlli specifici		100	123	toleranza: 20%
		- controllo regolarità vendite commerciali		15	6	toleranza: 20%
		- controlli mirati rifiuti		25	21	toleranza: 20%
6.	//	realizzazione entrate specifiche 2018		€ 200.000	161137	Tolleranza: 10%
Note:						
Gli indicatori vanno raggiunti necessariamente e cumulativamente per il rispetto dell'obiettivo.						

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA' SETTORE SERVIZI POLIZIA MUNICIPALE E COMMERCIO

RESPONSABILE

DOTT. ANDREA GAVAZZI

A questo Settore fanno capo i seguenti Servizi:

Servizio Polizia Locale

Servizio Commercio

Modalità di valutazione dei risultati operativi:

- obiettivi strategici: peso 50 %
- attività ordinaria: peso 50 %

BILANCIO DI PREVISIONE 2018

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'

SETTORE SERVIZI POLIZIA MUNICIPALE E COMMERCIO

CENTRO DI COSTO

SERVIZIO COMMERCIO E POLIZIA AMMINISTRATIVA

RESPONSABILE

DOTT. ANDREA GAVAZZI

REFERENTE CENTRO DI COSTO

DOTT. ANDREA GAVAZZI

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Settore Servizio Polizia Locale

Il centro di costo Servizio Polizia Locale svolge l'attività connessa alla sorveglianza del territorio comunale, di prevenzione e repressione delle infrazioni, con l'attività sanzionatoria mediante l'applicazione del codice della strada e dei regolamenti comunali. Attività di accertamento e recupero delle sanzioni.

BILANCIO	MISSIONE	Ordine pubblico e sicurezza
2018	PROGRAMMA	Polizia Locale e Amministrativa
PEG	CENTRO DI COSTO	Servizio Polizia Locale e Commercio
	RESPONSABILE	DOTT. ANDREA GAVAZZI

OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2	POLITICO
	☒ GESTIONALE	☐ 1	DIREZIONALE
		☐ 3	ALTO
		☐ 2	MEDIO
		☐ 1	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12	PREV. 2019
Programmare servizi rivolti alla prevenzione e repressione delle infrazioni sul territorio	n. 1.854 infrazioni rilevate C.d.S. n. 0 controlli velocità n. 324 sanzioni(cinture/telefonino) n. 31 presenze manifestazioni Risultato settoriale: € 201.088,00	La finalità è quella di direzionare l'azione preventiva e di controllo senza, tuttavia incidere sulla necessaria flessibilità operativa	1274 0 197 29 € 161.137	↔ ↔ ↔ ↔ ↔
Assicurare di norma servizi esterni settimanali per almeno 24 ore settimanali con n. 2 agenti	n. 116 posti di controllo n. 92 controlli specifici sui veicoli anche su attività di rilevazione incidenti stradali	La finalità è quella di disporre almeno di una pattuglia sul territorio	132 106 45	↔ ↔ ↔
Effettuare un monitoraggio del grado di incidentalità	n. 3 statistiche quadrimestrali	La finalità è quella di monitorare il fenomeno sul	3	↔

stradale e redazione di una mappa dei rischi	n. 33 incidenti con feriti	territorio e di redigere annualmente una mappa dei rischi	22	↔
	n. 32 senza feriti		22	↔
	n. 0 mortali		1	↔
	relazione finale con creazione banca dati zone a rischio			↔
Effettuare controlli mensili presso i mercato per prevenzione borseggi, esercizio abusivo di attività di commercio su area pubblica	n. 12 controlli	La finalità è quella di disincentivare l'attività abusiva ed effettuare un generale controllo sul comportamento dell'utenza e degli operatori	12	↔
Effettuare controlli settimanali presso il mercato comunale delle aree mercatali e degli impianti esistenti d effettuare le operazioni di spunta e riscossione della TOSAP	n. 52	La finalità è quella di regolamentare l'accesso degli operatori al mercato comunale ed incassare la tosap.	53	↔
Attività di programmazione delle attività degli addetti di P.L.: redazione piani di servizio, catalogazione e archiviazione atti, gestione dei turni, feri, riposi del personale.	n. 340 piani di servizio	La finalità è quella di programmare i servizi in base al personale disponibile e alla gestione del personale	336	↔
	n. 1.956 rapporti di servizio		637	↔
Attività di gestione degli adempimenti connessi all'attività sanzionatoria riferita al C.d.S.	n. 522 verbali notificati	La finalità è quella di gestire gli atti relativi agli accertamenti delle violazioni al C.d.S. (inserimento dati, stampa verbali, scarico pagamenti, comunicazioni alla Motorizzazione ed alla Prefettura, formazione ruoli etc.)	313	↔
	n. 49 comunicazioni Prefettura/M.C.T.C		30	↔
	n. 18 verbali sequestro		23	↔
	n. 65 rapporti di incidenti stradali		45	↔
	n. 68 copie rapporti incidenti rilasciate		45	↔
	n. 53 occupazioni sede stradale		36	↔
	n. 12 verbali di fermo		13	↔
	n. 1 rimozioni effettuati		0	↔
	n. 14 ricorsi		11	↔
	n. 16 udienze davanti alla Autorità Giudiz.		18	↔
	N 87 atti notificati		238	↔
	n. 0 autorizzazioni ZTL		0	↔
	n. 26 verbali notificati	La finalità è quella di gestire gli atti relativi alle sanzioni amministrative elevate: notifica dei verbali emanati nella ordinanza infortunati	18	↔
	N 3 verbali di sequestro		3	↔

amministrativa

Attività di polizia giudiziaria	n. 2 confische	scarico pagamenti, formazione ruoli etc	3	↔
	n. 5 ordinanze ingiunzioni		7	↔
	n. 3 ricorsi		2	↔
	n. 1 udienze davanti alla Autorità Giudiz.		1	↔
	n. 39 notizie di reato inviate alla autorità giudiziaria		21	↔
Attività di supporto altri uffici comunali	n. 182 atti di polizia giudiziaria	La finalità è quella di gestire gli atti di polizia giudiziaria di competenza	131	↔
	n. 477 accertamenti anagrafici	La finalità è quella di supportare alcuni uffici comunali nella loro attività	540	↔
	n. 25 accertamenti tributari		40	↔
	n. 9 sopralluoghi sportello unico		7	↔
	n. 31 verifiche rispetto ordinanze		36	↔
Attività rivolta alla regolamentazione della viabilità	n. 45 ordinanze viabilistiche	La finalità è quella di regolamentare la viabilità cittadina rispondendo anche alle richieste degli utenti	41	↔
	n. 53 art 21 cds (concessioni occupaz. Sed strade)		36	↔
Attività rivolta alla regolamentazione dell'occupazione temporanea di suolo pubblico	n. 128 concessioni tosap	La finalità è quella di gestire le occupazioni temporanee di suolo pubblico	123	↔
Attività di verifica delle dichiarazioni cittadini extracomunitari	N. 12 verifiche	La finalità è quella di effettuare una verifica delle richieste inoltrate dall'utenza in questura	15	↔
Attività di monitoraggio del territorio con l'utilizzo delle apparecchiature elettroniche in dotazione (videosorveglianza) e attività di gestione dei dati	n. 24 richieste dati	La finalità è quella di monitorare il territorio. Inoltre il vigente regolamento prevede la possibilità di rilasciare dati a fronte di richieste qualificate.	36	↔
Attività di supporto agli operatori sanitari nel caso di trattamenti sanitari obbligatori e accertamenti sanitari obbligatori e di redazione dei relativi provvedimenti	n. 0 T.S.O	Attività prevista dalla legge in capo al Sindaco del Comune ove si richiede il T.S.O o l' A.S.O.		↔
	n. 0 A.S.O.		1	↔

Attività di prossimità Vigile di Quartiere	Zona Centro				↔
Attività di contrasto abusivismo edilizio	n. 5 verifiche edilizie			9	↔
Adempimento compiti istituzionali relativi al funzionamento del servizio	1) n. atti interni: proposte di deliberazione di Giunta 2 proposte di deliberazione di Consiglio 1 Determinazioni 27 Liquidazioni 15 fatture controllate 15 presenze commissioni n. 2 amministrazione agli organi del Comune corrispondenza statistiche autocertificazioni 2) dati relativi al personale: n. 9 personale presente nel periodo n. giornate assenza personale di cui sostituite 3) rapporti con il pubblico: n. 296 ore di apertura al pubblico n. 188 pratiche istruite n. 11 accessi medi giornalieri relazioni esterne 4) individuazione acquisti e forniture necessari per la gestione del servizio con supporto provveditorato acquisti secondo quanto disciplinato regolamento organizzazione uffici 5) restituzione ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 del mese del verbale delle disposizioni di giunta n. 6 6) aggiudicazione prima della scadenza dell'appalto, qualora si tratti di forniture e servizi di natura continuativa			2	↔
				1	↔
				27	↔
				16	↔
				16	↔
				3	↔
					↔
					↔
					↔
					↔
				8	↔
					↔
				296	↔
				341	↔
		6	↔		
					↔
					↔

	7) attivazione di tutte le procedure necessarie per acquisti di forniture e servizi di propria competenza, compresa l'eventuale richiesta di finanziamento entro 20 giorni dalla maturazione dell'esigenza.		↔
	8) ordinazione di beni e servizi, per i contratti in corso, entro 20 giorni da quando si manifesta per iscritto l'esigenza, salvo diversa disposizione della Giunta Comunale		↔
Cura delle riscossioni di competenza secondo le scadenze stabilite per ogni partita, con responsabilità di risultato. In particolare recupero crediti pregressi avviando senza ritardo le necessarie e conseguenti procedure coattive, comunque entro il 31.12			↔
Escussione, senza ritardo, delle cauzioni a garanzia dei lavori, forniture e servizi in caso di danno, secondo quanto prevede la normativa vigente (D.L. 185/2008 come convertito in legge)	All'evenienza		↔
Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza del Servizio			↔
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.	N. 1 piano annuale ferie - marzo	1	↔
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza	n. 10 riunioni	14	↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico			↔
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne			↔

L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G. , come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzii anche le risorse impiegabili.				↔
Incarichi a soggetti esterni (studi, consulenze, servizi...) devono essere conferiti oltre che nel rispetto della vigente normativa in materia anche nell'osservanza delle vigenti norme regolamentari comunali (regolamento contratti, regolamento dei servizi in economia, regolamento di organizzazione interna in tema di incarichi).				↔
Monitorano e assumono le iniziative necessarie per la tutela della salute sui luoghi di lavoro nel rispetto della vigente normativa				↔
Restituzione all'ufficio segreteria bimestralmente entro il 10 del mese del verbale delle disposizioni di Giunta dei due mesi precedenti con l'indicazione dello stato di attuazione delle stesse.	n. 6 referti 90% disposizioni di Giunta attuate		8	↔
				↔
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.				↔

ATTIVITA' - OBIETTIVI 2018

Centro di costo: Settore Servizio Commercio

Il centro di costo Servizio Commercio svolge principalmente l'attività connessa alla gestione del mercato ordinario, straordinario, sagre e fiere, l'emissione delle autorizzazioni e concessioni commercio aree pubbliche, verifica dei subentri

BILANCIO	MISSIONE	Ordine pubblico e sicurezza
2018	PROGRAMMA	Servizio Polizia Locale e Amministrativa
PEG	CENTRO DI COSTO	POLIZIA AMMINISTRATIVA E COMMERCIO
	RESPONSABILE	DOTT. ANDREA GAVAZZI

OBIETTIVO	☐ STRATEGICO	☐ 2	POLITICO
	☒ GESTIONALE	☐ 1	DIREZIONALE
		☐ 3	ALTO
		☐ 2	MEDIO
		☐ 1	BASSO

OBIETTIVI	INDICATORI	COMMENTI	DATI AL 31/12/18	PREV. 2019
Gestire la spunta mercato ordinario, quello straordinario, le sagre e le fiere	n. 52 mercati n. 9 fiere/sagre n. 489 riscossioni spunte	La finalità è quella di gestire i mercati, le fiere e le sagre ed effettuare la riscossione della Tosap	53 8	↔ ↔
Autorizzazioni e concessioni commercio aree pubbliche	n. 1 autorizzazioni	La finalità è quella di emettere i titoli autorizzativi	1	↔
Verificare i subentri nelle autorizzazioni e concessioni commercio su aree pubbliche	n. 22 subentri	La finalità è quella di verificare la regolarità dei subentri	7	↔

Verifica e registrazione denunce di fabbricato e segnalazione alla P.L. delle pratiche irregolari da sanzionare e relativo inserimento nel programma e invio alla Questura	n. 29 denunce	La finalità è quella di garantire un adempimento previsto dalla legge	6	↔
Verifica e registrazione infortuni sul lavoro e segnalazione alla P.L. eventuali notizie di reato da inoltrare alla autorità giudiziaria	n. 36 denunce di infortunio sul lavoro	La finalità è quella di garantire un adempimento previsto dalla legge	5	↔
Redigere, emettere licenze riferite al T.U.L.P.S. e verifica delle comunicazioni e delle denunce di inizio attività	n. 16 licenze n. 12 comunicazioni	La finalità è quella di gestire le attività regolate dal Testo unico delle leggi di P.S.	11	↔
Verifica richiesta e redazione autorizzazione posteggi invalidi	n. 89 autorizzazioni	La finalità è quella di verificare le richieste e di emettere il relativo titolo autorizzativo	19	↔
Adempimento compiti istituzionali relativi al funzionamento del servizio	1) n. atti interni: proposte di deliberazione di Giunta n. 1 proposte di deliberazione di Consiglio determinazioni n. 17 liquidazioni n. 13 fatture controllate n. 13 presenze commissioni 2 amministrazione agli organi del Comune corrispondenza statistiche autocertificazioni/ 2 verbali mensili 2) dati relativi al personale: n. 9 personale presente nel periodo n. giornate assenza personale di cui sostituite		121	↔

[illegible]

Monitoraggio della efficienza, efficacia ed economicità dei servizi di competenza del Servizio				↔
Gestione programmata delle ferie e delle assenze del personale assegnato, tale da consentire la continuità-funzionalità dei servizi erogati dal Settore con adeguati standards di qualità.				↔
Gestione della comunicazione con il personale assegnato e con gli interrelati settori per il perseguimento degli obiettivi fissati con adeguati livelli di efficacia e di efficienza				↔
Gestione del personale assegnato per il costante perseguimento degli obiettivi e implementazione dei processi infrannuali di monitoraggio e di valutazione del personale stesso				↔
Rispetto degli orari di servizio e di apertura al pubblico				↔
Privilegiare l'utilizzo di strumenti informatici per comunicazioni interne				↔
L'erogazione dei servizi in corso di esercizio dovrà restare contenuta nell'ambito delle dotazioni finanziarie assegnate con il presente P.E.G. , come tale programmata, e che una rivalutazione delle stesse non potrà non restare subordinata alla presentazione alla Giunta Comunale di una particolareggiata e motivata relazione del Responsabile del Settore interessato che evidenzia anche le risorse impiegabili.				↔
Il Responsabile di Settore, ovvero chi ne fa legittimamente le veci, è responsabile dell'attuazione di tutti gli adempimenti tecnici e amministrativi che per materia fanno riferimento al Settore previsti da circolari, regolamenti, direttive anche interne, disposizioni di legge tempo per tempo vigenti.				↔

RISORSE STRUMENTALI	
Servizio Polizia Locale e Commercio	

Valori beni in inventario	
Descrizione principali beni mobili strumentali	n. 3 autoveicoli n. 3 personal computer + n. 1 stampante + n. 1 misuratore velocità + 3 palmari + 1 p.c. portatile + impianto telecamere + 1 etilometro+ 1 palmare scarico dati cronotachigrafo + 2 motocicli HONDA

RISORSE UMANE		
Qualifica		Nr. dipendenti in servizio
B1		0
C1		1
C2 pt		1
C2		6
C4		0
D1		1
D3		0
D4		0
D5		0
TOTALE		10

BUDGET ENTRATE ED USCITE 2018

L'assegnazione delle risorse di entrata e dei capitoli in uscita è stata redatta su appositi stampati allegati alla presente ed è relativa alla ripartizione delle risorse finanziarie. L'assegnazione delle spese correnti è stata effettuata cercando di rispettare lo stato di fatto della attuale gestione. In questo senso si è affidata alla responsabilità dei servizi e settori di supporto la gestione delle spese correnti relative a: personale (Servizio Personale/Settore Servizi Istituzionali); interessi passivi e quote capitale dei mutui (servizio contabilità e bilancio/Settore Servizi Economico Finanziari); manutenzione ordinaria dei beni immobili (Servizio lavori pubblici/Settore Servizi del Territorio); consumi energetici, manutenzione beni mobili, assicurazioni, spese economiche, forniture/servizi in economia (Servizio Gestione Economica/Settore Servizi Economico Finanziari); imposte e tasse (Servizio Tributi/Settore Servizi Economico Finanziari) fondi di riserva e svalutazione (servizio contabilità/Settore Servizi Economico Finanziari). Detti settori assumono, in particolare, la responsabilità del processo di impegno delle relative spese secondo gli obiettivi precisati nel Piano Esecutivo di Gestione. I servizi assumono, invece la responsabilità del processo di impegno delle relative spese in base agli obiettivi prefissati. Anche l'assegnazione delle spese in conto capitale non è avvenuta sulla base dei servizi di bilancio interessati dall'intervento, ma sulla base dell'attuale organizzazione delle attività amministrative che affida al servizio lavori pubblici del Settore Servizi del Territorio la responsabilità degli investimenti. Le relative procedure concorsuali, da attivarsi secondo le più idonee procedure di legge e/o di regolamento, sono espletate dal Settore Servizi del Territorio con il supporto del Servizio Gestione Economica.

Sintesi dello Stato di realizzazione dei programmi

Riepilogo totale:

Denominazione missione	Stanziamenti finali	Impegni	% Impegnato
01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 3.007.934,14	€ 2.164.939,59	71,97%
03. Ordine pubblico e sicurezza	€ 546.297,24	€ 496.776,55	90,93%
04. Istruzione e diritto allo studio	€ 891.216,98	€ 642.283,37	72,07%
05. Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	€ 210.886,43	€ 203.984,58	96,72%
06. Politiche giovanili sport e tempo libero	€ 327.127,00	€ 210.394,91	64,32%
07. Turismo	€ 1.000,00		0,00%
08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 110.467,16	€ 56.427,06	51,08%
09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 1.943.493,56	€ 1.666.741,24	85,76%
10. Trasporti e diritto alla mobilità	€ 2.661.820,02	€ 989.911,09	37,19%
11. Soccorso civile	€ 12.000,00	€ 4.967,84	41,39%
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 2.676.315,74	€ 2.166.946,80	80,97%
14. Sviluppo economico e competitività	€ 105.481,99	€ 97.196,04	92,14%
20. Fondi e accantonamenti	€ 498.611,11		0,00%
50. Debito pubblico	€ 1.294.913,00	€ 1.218.454,34	94,09%
Totale delle missioni	€ 14.287.564,37	€ 9.919.023,41	69,42%

VALUTAZIONE COMPLESSIVA

Grado di ultimazione delle missioni.

Il grado di ultimazione delle missioni è determinato come rapporto tra gli impegni di spesa assunti a carico di ogni programma e i corrispondenti pagamenti verificatesi nell'esercizio.

L'analisi del grado di ultimazione delle missioni è finalizzato a valutare il grado di efficienza in quanto riuscire ad ultimare il procedimento di spesa fino al completo pagamento dei debiti maturati, è sicuramente un indicatore da considerare per valutare l'efficienza dell'organizzazione.

Ovviamente anche in questo caso è importante la distinzione tra le spese correnti e le spese in conto capitale, poiché sono destinate a raggiungere degli obiettivi diversi e presuppongono dei tempi di realizzazione differenti.

Sintesi del Grado di ultimazione delle missioni

Riepilogo totale:

Denominazione missione	Impegni	Pagamenti	% Pagamenti
01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 2.164.939,59	€ 1.925.105,94	88,92%
03. Ordine pubblico e sicurezza	€ 496.776,55	€ 471.057,67	94,82%
04. Istruzione e diritto allo studio	€ 642.283,37	€ 457.850,38	71,28%
05. Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	€ 203.984,58	185.950,74	91,16%
06. Politiche giovanili sport e tempo libero	€ 210.394,91	€ 133.427,16	63,42%
07. Turismo	0		
08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 56.427,06	€ 45.013,07	79,77%
09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 1.666.741,24	€ 1.380.969,60	82,85%
10. Trasporti e diritto alla mobilità	€ 989.911,09	€ 815.389,18	82,37%

11. Soccorso civile	€ 4.967,84	€ 4.133,69	83,21%
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 2.166.946,80	€ 1.625.598,81	75,02%
14. Sviluppo economico e competitività	€ 97.196,04	€ 91.642,41	94,29%
20. Fondi e accantonamenti			
50. Debito pubblico	€ 1.218.454,34	€ 1.190.820,20	97,73%
	€ 9.919.023,41	€ 8.326.958,85	83,95%

SEZIONE V
REFERTO DEI SERVIZI

La valutazione dei servizi erogati dal Comune di Calolziocorte deve prendere in considerazione anche le forme di gestione dei servizi stessi.

Di seguito l'elenco dei principali servizi, erogati dal Comune di Calolziocorte, con alcune informazioni in merito alla gestione degli stessi e al costo sostenuto:

Denominazione	Forma di gestione	Modalità di scelta	Affidataria	Importo	Durata
Servizio refezione scolastica	Esternalizzato	Procedura aperta	Dussmann Service di Milano fino al 30.09.18 Serist Srl di Cinisello Balsamo dall'01.10.18	€ 573.965,00 (quinquennale) € 658.335,00 (quinquennale)	2013-2018 2018-2023
Servizio mensa dipendenti	Esternalizzato – con Convenzione	Trattativa privata	tre esercizi pubblici in Calolziocorte	€ 38.000,00	dall'01.01.2018 al 31.12.2018
Servizio S.A.D.	Esternalizzato	Accordo di programma	Comune di Lecco	€ 190.000,00 (anno 2018)	dall'01.09.2014 al 31.01.2018 (prorogato al 31.12.2018)
Servizio C.D.D.	Esternalizzato	Procedura aperta	Consorzio Blu Soc. Coop.Sociale di Faenza	€ 1.035.545,00 (01.09.2017-31.08.2020) € 346.000,00 (01.09.2017-31.08.2020)	dall'01.09.2017 – 31.08.2020
Servizio C.A.G.	Esternalizzata	Convenzione	Comunità Montana V.S.M.L.R.	€ 26.000,23 (01.09.2017-31.12.2019) € 13.704,00 (01.01.2018-31.12.2018)	01.09.2017-31.12.2019
Servizio Asilo Nido	Esternalizzata	Procedura aperta Concessione	Cooperativa Sineresi di Lecco	€ 100.000,00 (01.09.17-31.08.19) € 50.000,00 (01.01.18-31.12.18)	01.01.2017 30-09-2017 (01.09.2017-31.08.2019)
Assistenza educativa domiciliare	Esternalizzata	Accordo di programma	Comune di Lecco	€ 36.000,00 (annui)	Dall'01.09.2013-31.01.2018 prorogato fino al 31.12.2018
Assistenza educativa scolastica	Esternalizzata	Accordo di programma	Comune di Lecco	€ 170.000,00 (anno 2018)	Dall'01.09.2013-31.01.2018 prorogato fino al 31.12.2018

Servizio Sociale di base per le famiglie	Esternalizzato	Accordi di programma	Comune di Lecco	€ 21.000,00	Dall'01.09.2013-31.01.2018 prorogato fino al 31.12.2018
Servizio manutenzione strade, rete fognaria e sgombero neve	Esternalizzato	Procedura negoziata ex art. 57 c. 6 D.lgs. 163/06	Impresa Tentori di Airuno	€ 304.920,00 (01/01/2016-31/12/2018) € 101.640,00 (01.01.18-31.12.18)	2016-2018
Servizio trasporto disabili/assistiti/dializzati	Esternalizzato	Affidamento diretto	Volontari del Soccorso Calolziocorte	€ 24.000,00 (01.01.2018-31-12.2019) € 12.000,00 (01.01.18-31.12.18)	01.01.2018 al 31.12.2019
Servizio smaltimento rifiuti e spazzamento strade	Esternalizzato	Contratto di servizi	Silea Spa di Valmadrera	€ 1.228.932,31 (anno 2018)	fino al 31.12.2029
Servizio manutenzione verde pubblico	Esternalizzato	Procedura aperta	Coop. Il Ponte di Albiate	€ 91.600,00	01.01.2018 – 31.12.2018
Servizio gestione e pulizia cimiteri comunali	Esternalizzato	Procedura aperta	Coop. Il Ponte di Albiate	€ 64.000,00	01.01.2018 – 31.12.2018

Servizi a domanda individuale:

SERVIZIO	COSTI	RICAVI	% COPERTURA
Mense	21.474,56	8.536,86	39,75
Asilo nido	367.674,55	152.004,44	41,34
Rapporti incidenti	1.818,53	1.560,00	85,78
Servizi mercato	5.460,57	4.056,01	74,28
Servizi cimiteriali	36.169,69	33.720,00	93,23
totali	432.597,90	199.877,31	46,20

**SEZIONE VI
ACQUISTI**

In conformità alle disposizioni contenute nell'articolo 26 della legge 23.12.1999 n. 488, comma 3 bis come modificato dalla legge 191/2004 di conversione del D.L. 168/2004, sono pervenuti i seguenti provvedimenti di acquisto di beni e servizi effettuati in modo autonomo senza adesione alle convenzioni Consip o Convenzioni Regionali.

Determinazioni Settore Servizi Economico Finanziari:

Num. Sett.	Data adoz.	Oggetto	Parametro prezzo/qualità	Dichiarazione del responsabile del servizio
8	26.01.2018	FORNITURA TONER PER STAMPANTI - CIG: Z6521DA39	Non presente	Acquisita
11	05.02.2018	SERVIZIO ASSISTENZA SISTEMISTICA HW E SW SUL SISTEMA INFORMATIVO DEL COMUNE DI CALOLZIOCORTE. AGGIUDICAZIONE. CIG: Z942124488	Non presente	Acquisita
12	06.02.2018	SERVIZIO ABBONAMENTO RIVISTE TECNICHE TRAMITE MEPA. CIG: Z521F8C69 - CIG: ZB821F8BB7.	Non presente	Acquisita
17	12.02.2018	ACQUISTO RINNOVO CERTIFICATO FIRMA DIGITALE	Non presente	Acquisita
21	15.02.2018	FORNITURA BANDIERE PER ISTITUTI SCOLASTICI. CIG: Z1D2236D50.	Non presente	Acquisita
22	15.02.2018	ABBONAMENTI A PERIODICI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE E PER I SERVIZI COMUNALI	Non presente	Acquisita
23	23.02.2018	ACQUISTO CONTRASSEGNI PARCHEGGI DISABILI MODELLO EUROPEO. CIG: ZF02271D82	Non presente	Acquisita
24	23.02.2018	FORNITURA TONER PER STAMPANTI ISTITUTO COMPRENSIVO - CIG: Z082270B19	Non presente	Acquisita
25	23.02.2018	ACQUISTO N. 2 GIORNATE DI FORMAZIONE ORGANIZZATE DA DATA MANAGEMENT SPA PER PROGRAMMA GESTIONALE CONTABILITA' CIG: Z72227375B.	Non presente	Acquisita
29	07.03.2018	SERVIZIO AGGIORNAMENTO INVENTARIO AL 31.12.2017, AFFIDAMENTO. CIG: Z7C2294C7C.	Non presente	Acquisita
32	15.03.2018	ACQUISTO PROGRAMMA PER LA COMPILAZIONE, LA STAMPA E L'INVIO TELEMATICO DELLA DICHIARAZIONE IVA ANNO 2017. CIG: Z9E22B6233.	Non presente	Acquisita
33	15.03.2018	ACQUISTO CARTELLETTE PRATICHE	Non presente	Acquisita

		IMMIGRAZIONE PER UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI. CIG: Z9722B77D8		
44	09.04.2018	FORNITURA LICENZA SIOPE PLUS DI "SIB". CIG: ZC223121CB	Non presente	Acquisita
45	09.04.2018	ACQUISTO CARTELLETTE PER PRATICHE UFFICIO TECNICO. CIG: ZDA2316023.	Non presente	Acquisita
54	23.04.2018	FORNITURA LICENZE SOFTWARE E HARDWARE PER SALA SERVER. AFFIDAMENTO A SEGUITO R.D.O. SU MEPA. CIG: Z3822F7B43.	Non presente	Acquisita
55	23.04.2018	FORNITURA PIEGHEVOLI EVENTI MAGGIO CALOLZIESE. CIG: Z91233D0A1.	Non presente	Acquisita
57	27.04.2018	ABBONAMENTO PEC - ANNI 2018 E 2019 TRAMITE MEPA. CIG: Z872351082	Non presente	Acquisita
62	14.05.2018	ACQUISTO BLOCCHI RICEVUTE DENUNCE TASSA RIFIUTI PER UFFICIO TRIBUTI. CIG: ZAD2381A75.	Non presente	Acquisita
70	04.06.2018	ACQUISTO MATERIALE IGIENICO SANITARIO PER ASILO NIDO. TRAMITE MEPA. CIG: Z1423D064D.	Non presente	Acquisita
74	07.06.2018	RIPARAZIONE STAMPANTE IN DOTAZIONE ALLA BIBLIOTECA COMUNALE. CIG: Z4423DB5FF.	Non presente	Acquisita
78	20.06.2018	ACQUISTO TESSERE PER ACCESSO UNITA' PRODUTTIVE AL CENTRO DI RACCOLTA. CIG: Z2B241024E	Non presente	Acquisita
79	20.06.2018	SERVIZIO SPEDIZIONE CORRISPONDENZA TRAMITE AFFRANCATRICE POSTALE. PROVVEDIMENTI. CIG: ZDE214CCF5.	Non presente	Acquisita
82	29.06.2018	SERVIZIO DI COPERTURA ASSICURATIVA RESPONSABILITA' CIVILE S.A.P.R. CIG: ZE3242D594.	Non presente	Acquisita
84	18.07.2018	SERVIZIO DI FORMAZIONE DEL PERSONALE PER LA PREDISPOSIZIONE DEL BILANCIO CONSOLIDATO 2017. CIG: ZF324278D3	Non presente	Acquisita
85	18.07.2018	ACQUISTO RINNOVO CERTIFICATO FIRMA DIGITALE	Non presente	Acquisita
89	03.08.2018	ACQUISTO REGISTRI PER UFFICIO SERVIZI DEMOGRAFICI. CIG: ZA1248E294.	Non presente	Acquisita
90	03.08.2018	ACQUISTO CARTUCCE PER AFFRANCATRICE POSTALE. CIG: Z722493FCD.	Non presente	Acquisita

93	10.08.2018	RILEGATURA REGISTRI DI STATO CIVILE E ACQUISTO REGISTRI PER NOTIFICHE ATTI. CIG: Z85249F081	Non presente	Acquisita
102	30.08.2018	ACQUISTO MODULISTICA PER SPEDIZIONE ATTI GIUDIZIARI. CIG: Z6724B8437.	Non presente	Acquisita
106	13.09.2018	FORNITURA STAMPANTE AD AGHI PER SERVIZIO ANAGRAFE. AFFIDAMENTO A SEGUITO R.D.O. SU MEPA. CIG: Z5E24A7138.	Non presente	Acquisita
107	13.09.2018	FORNITURA PLOTTER PER UFFICIO TECNICO. AFFIDAMENTO A SEGUITO R.D.O. SU MEPA. CIG: ZD724A7275	Non presente	Acquisita
108	18.09.2018	ACQUISTO CARTUCCE PER STAMPANTE GRANDE FORMATO UFFICIO TECNICO. CIG: ZBB24EAB3B.	Non presente	Acquisita
109	18.09.2018	ACQUISTO NOTEBOOK PER SERVIZIO SEGRETERIA TRAMITE MEPA. CIG: Z7B24EEF48.	Non presente	Acquisita
110	19.09.2018	ACQUISTO ROTOLI CARTA TERMICA PER PARCOMETRI. CIG: ZA424F577A	Non presente	Acquisita
114	24.09.2018	SERVIZIO DI COPERTURA ASSICURATIVA RESPONSABILITA' CIVILE DRONE S.A.P.R. CIG: Z8325043B3	Non presente	Acquisita
115	24.09.2018	ACQUISTO NOTEBOOK PER SERVIZIO SEGRETERIA TRAMITE MEPA. RETTIFICA. CIG: Z7B24EEF48	Non presente	Acquisita
121	02.10.2018	ACQUISTO TONER PER STAMPANTI UFFICI COMUNALI. CIG: Z84251EB88.	Non presente	Acquisita
122	04.10.2018	ACQUISTO BRANDINE IMPILABILI E IGNIFUGHE CLASSE I PER SCUOLA INFANZIA TRAMITE MEPA. CIG: Z1A25233F3	Non presente	Acquisita
127	15.10.2018	ACQUISTO SOFTWARE PER RENDICONTAZIONE F24. CIG: Z402531BC7.	Non presente	Acquisita
128	15.10.2018	ACQUISTO CARTUCCE PER STAMPANTI. CIG: ZCB2547AFE	Non presente	Acquisita
130	16.10.2018	FORNITURA MEDAGLIONE IN BRONZO PER CONFERIMENTO RICONOSCIMENTO CIVICO "PREMIO SAN MARTINO". CIG: Z9F254D906	Non presente	Acquisita
131	19.10.2018	ACQUISTO SEDIA ERGONOMICA PER UFFICIO TRAMITE MEPA. CIG: Z262560981.	Non presente	Acquisita
134	24.10.2018	ACQUISTO CARTELLETTE PER PRATICHE PERMESSI DI COSTRUIRE UFFICIO TECNICO. CIG: Z8B256C5B6	Non presente	Acquisita

135	26.10.2018	RINNOVO ABBONAMENTI SERVIZI TELEMATICI ANCITEL E CONSULTAZIONE BANCA DATI ACIPRA TRAMITE ANCITEL, BANCA DATI ANUTEL ANNO 2019. CIG: ZA7257973C	Non presente	Acquisita
139	31.10.2018	SERVIZIO ABBONAMENTO BANCHE DATI. CIG: Z472579FAD – CIG: ZB02579F8B	Non presente	Acquisita
141	08.11.2018	ACQUISTO TONER PER STAMPANTE BIBLIOTECA COMUNALE. CIG: Z1425A3C56	Non presente	Acquisita
144	09.11.2018	ACQUISTO RINNOVI CERTIFICATI FIRMA DIGITALE.	Non presente	Acquisita
145	09.11.2018	ACQUISTO TERMINALI PER RILEVAZIONE PRESENZE PER UFFICI COMUNALI, ASILO NIDO, BIBLIOTECA. CIG: ZBE25A83A6	Non presente	Acquisita
146	09.11.2018	FORNITURA CARTELLETTE PER PROPOSTE DI DELIBERAZIONE. CIG: ZE025A969E.	Non presente	Acquisita
150	16.11.2018	AGGIORNAMENTO SOFTWARE SIB PER NUOVI ADEMPIMENTI FISCALI E CONTABILI. CIG Z5825C05CC.	Non presente	Acquisita
152	21.11.2018	FORNITURA E MESSA IN OPERA NUOVO IMPIANTO DI CENTRALINO E TERMINALI PER TUTTI GLI UFFICI DEL PALAZZO MUNICIPALE. CIG Z6825C675	Non presente	Acquisita
154	22.11.2018	FORNITURA MATERIALE DIDATTICO PER ASILO NIDO COMUNALE. CIG: Z2325C0E2E.	Non presente	Acquisita
155	26.11.2018	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA PER LA FORNITURA DI ARREDI E COMPLEMENTI DI ARREDO PER ASILO NIDO. CIG: ZF52515690.	Non presente	Acquisita
160	04.12.2018	FORNITURA BAGNETTO ARMADIATO PER ASILO NIDO COMUNALE. CIG: Z2D260A198	Non presente	Acquisita
164	10.12.2018	FORNITURA VESTIARIO E DPI PER PERSONALE UFFICIO TECNICO COMUNALE. CIG: Z83261ACE9	Non presente	Acquisita
168	13.12.2018	ABBONAMENTI ALLE EDIZIONI DEL PRONTUARIO DELLE VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA ANNO 2019 ED ACQUISTO VOLUMI PER POLIZIA LOCALE. CIG: Z7826370E2	Non presente	Acquisita
170	13.12.2018	AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA PER LA FORNITURA DI ARMADI COMPATTABILI PER ARCHIVIO COMUNALE. CIG: Z8D259797B.	Non presente	Acquisita

171	14.12.2018	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER STAMPANTE SETTORE SERVIZI TERRITORIO. CIG: ZC7264BDF	Non presente	Acquisita
172	18.12.2018	FORNITURA HARDWARE PER BIBLIOTECA COMUNALE. AFFIDAMENTO A SEGUITO RDO SU MEPA. CIG: Z2C2636D11.	Non presente	Acquisita
177	22.12.2018	SERVIZIO STAMPA MANIFESTI PER L'ANNO 2019. CIG: ZAE261B494.	Non presente	Acquisita
180	27.12.2018	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO PER STAMPANTE SETTORE SERVIZI TERRITORIO. CIG: Z002681052.	Non presente	Acquisita

Determinazione Settore Servizi del Territorio:

Num. Sett.	Data adozione	Oggetto	Parametro prezzo/qualità	Dichiarazione del Responsabile del Servizio
16	09.02.2018	ESECUZIONE SERVIZI DI DERATTIZZAZIONE E DISINFESTAZIONE CONTRO INSETTI VOLANTI E NON DA ESPLETARE IN AREE PUBBLICHE E STRUTTURE DI PROPRIETA' COMUNALE - ANNI 2018 E 2019.	Non presente	Acquisita
24	23.02.2018	SERVIZIO DI RICOVERO, CUSTODIA E MANTENIMENTO DEI CANI RANDAGI CATTURATI SUL TERRITORIO COMUNALE PER IL PERIODO DAL 01.03.2018 AL 31.12.2019. AFFIDAMENTO ALLA DITTA L'OASI DEL CANE S.A.S. DI PAGANELLI PAOLO E PIETRO DI BREMBATE (BG).	Non presente	Acquisita
71	04.06.2018	SERVIZIO DI RICOVERO, CUSTODIA E MANTENIMENTO DEI CANI ABBANDONATI O RANDAGI CATTURATI SUL TERRITORIO COMUNALE. ANNI 2018-2020. AFFIDAMENTO ALLA CLINICA DEL CANE SAN FRANCESCO DI PERRON MASSIMO DI BRESCIA (BS)	Non presente	Acquisita

Determinazione Settore Servizi Polizia Locale e Commercio:

Num. Settore	Data adozione.	Oggetto	Parametro prezzo/qualità	Dichiarazione del responsabile del servizio
6	20.03.2018	SERVIZIO DI ASSISTENZA SUL DISPOSITIVO AUTOSCAN CIG. Z7D229B1BE	Non presente	Acquisita
7	20.03.2018	ISCRIZIONE DEL PERSONALE APPARTENENTE AL CORPO DI POLIZIA LOCALE AL POLIGONO DI TIRO DI PONTE SAN PIETRO ANNO 2018 CIG. ZE422D0FE2	Non presente	Acquisita
8	12.04.2018	SERVIZIO DI ASS. SOFTWARE CONCILIA NR 47620/ A / 18 CIG: Z12231941F	Non presente	Acquisita
15	10.08.2018	SOSTITUZIONE APPARECCHIATURE GUASTE VIDEOSORVEGLIANZA 2018 CIG: Z7B249BDC4	Non presente	Acquisita
17	13.08.2018	NOTEBOOK HP PAVILION POWER CIG:ZBA249BD19	Non presente	Acquisita
22	03.12.2018	ACQUISTO VESTIARIO ANNO 2018 CIG: ZE92608FA2	Non presente	Acquisita
24	18.12.2018	AGGIORNAMENTO SFTWARE DRONE CIG: Z9D2645D58	Non presente	Acquisita
25	18.12.2018	ACQUISTO VESTIARIO AGENTE TEMPO DETERMINATO CIG: Z902658DB5	Non presente	Acquisita
26	28.12.2018	ACQUISTO 30 DRUGWIPE 6S BZO CIG:ZCF267830A	Non presente	Acquisita

Determinazioni Settore Servizi Istituzionali:

Num. Settore	Data adozione.	Oggetto	Parametro prezzo/qualità	Dichiarazione del responsabile del servizio
29	30.01.2018	SERVIZIO DI MONTAGGIO TABELLONI E SEGGI PER LE ELEZIONI DEL 4 MARZO 2018 - AFFIDAMENTO, TRAMITE PROCEDURA SINTEL, ALLA DITTA IMPRESA TENTORI CIG ZF721BFC31	Non presente	Acquisita

67	27.03.2018	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SISTEMAZIONE DI PREGRESSE DENUNCE CONTRIBUTIVE ALLA SOCIETA' INFORMA SRL - CIG ZDC20C3635 - AD INTEGRAZIONE DEL SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE	Non presente	Acquisita
69	04.04.2018	AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI FORMAZIONE SU OFFICE 365 - ONEDRIVE E SHAREPOINT ONLINE E VIDEOCORSO COMPLETO - A DEV4SIDE SRL - CIG ZE522C90B1	Non presente	Acquisita
76	16.04.2018	ACQUISTO PRATICA ELETTORALE PER LE CONSULTAZIONI AMMINISTRATIVE DEL 10 GIUGNO 2018	Non presente	Acquisita
82	27.04.2018	SERVIZIO DI ADEGUAMENTO AI REQUISITI RICHIESTI DAL REGOLAMENTO UE 279/2016 (GDPR) IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI E CONFERIMENTO INCARICO DPO/RPD (DATA PROTECTION OFFICER/RESPONSABILE PROTEZIONE DEI DATI). AFFIDAMENTO DIRETTO, TRAMITE PIATTAFORMA MEPA, ALLA DITTA CEL NETWORK. CIG Z8D2354DEF	Non presente	Acquisita
88	07.05.2018	SERVIZIO DI FORMAZIONE PER PERSONALE IN CONFORMITA' AL REGOLAMENTO UE 679/2016 (GDPR) IN MATERIA DI PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI. AFFIDAMENTO DIRETTO, TRAMITE PIATTAFORMA MEPA, ALLA DITTA CEL NETWORK. CIG Z37236508	Non presente	Acquisita
93	14.05.2018	SERVIZIO DI MONTAGGIO TABELLONI E SEGGI PER LE ELEZIONI AMMINISTRATIVE DEL 10 GIUGNO 2018 - AFFIDAMENTO DIRETTO, TRAMITE PROCEDURA SINTEL, ALLA DITTA IMPRESA TENTORI. CIG Z7D2378A23	Non presente	Acquisita
149	06.09.2018	AFFIDAMENTO SERVIZIO DI SISTEMAZIONE DI PREGRESSE DENUNCE CONTRIBUTIVE ALLA SOCIETA' INFORMA SRL - CIG ZDC20C3635 - AD INTEGRAZIONE DEL SERVIZIO ELABORAZIONE PAGHE	Non presente	Acquisita
174	06.11.2018	AFFIDAMENTO SERVIZIO SOSTITUTIVO MENSA PER DIPENDENTI COMUNALI	Non presente	Acquisita

		PER ANNO 2019. DETERMINA A CONTRARRE		
190	21.11.2018	AFFIDAMENTO DIRETTO DI OPERAZIONI DI ESUMAZIONE, ESTUMULAZIONE, TUMULAZIONE DI SALME E RESTI MORTALI E COSTRUZIONE TOMBE NEI CIMITERI CITTADINI.	Non presente	Acquisita
207	28.12.2018	AFFIDAMENTO DIRETTO, TRAMITE PIATTAFORMA SINTEL, DELL'INCARICO DI RESPONSABILE PROTEZIONE DEI DATI (RPD/DPO) DEL COMUNE DI CALOLZIOCORTE AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE 679/2016. PERIODO 01.01.2019 - 31.12.2020, CIG ZE1267FA9B	Non presente	Acquisita

Nel corso dell'esercizio 2018 sono state sottoscritte le seguenti convenzioni Consip o della Centrale Regionale Acquisti:

Set. Finan.	Determinazione n. 26 del 27.02.2018	Fornitura energia elettrica (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 50 del 16.04.2018	Fornitura gas naturale (Consip Spa)
		Fornitura toner e cartucce per stampanti (Centrale Regionale Acquisti)
Set. Finan.	Determinazione n. 56 del 27.04.2018	
Set. Finan.	Determinazione n. 61 del 14.05.2018	Fornitura carta in risme per uffici comunali (Centrale Regionale Acquisti)
Set. Finan.	Determinazione n. 69 del 04.06.2018	
Set. Finan.	Determinazione n. 72 del 06.06.2018	Fornitura Buoni Carburante (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 97 del 16.08.2018	Fornitura cancelleria e carta in risme (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 126 del 15.10.2018	Fornitura P.C. e Desk top a basso impatto ambientale (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 143 del 09.11.2018	Noleggio stampante multifunzione (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 151 del 16.11.2018	Servizio di Telefonia Fissa - TF5 (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 153 del 22.11.2018	Fornitura carta e cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)
Set. Finan.	Determinazione n. 159 del 30.11.2018	Fornitura di prodotti e servizi per la realizzazione di reti locali (Consip Spa)
		Fornitura Energia Elettrica (Consip Spa)
Set. Finan.	Determinazione n. 173 del 18.12.2018	Fornitura Carta e Cancelleria (Centrale Regionale Acquisti)

Sono state sottoscritte precedentemente al 2018 le seguenti convenzioni CONSIP:

Noleggio fotocopiatore centrale – determina settore finanziario n. 115/206 (scadenza noleggio 31/12/2020)

Noleggio stampante multifunzione a colori ufficio tributi – determinazione n. 48/2017

Noleggio fotocopiatrice multifunzione per istituto comprensivo – determinazione

Telefonia mobile sett. Finanziario scadenza convenzione 31.01.2019

SPC Cloud – determinazione 107/2017

Connettività per tutti gli edifici – determinazione 53/2017

Facility Management per immobili adibiti prevalentemente ad ufficio 2013/2017 – determina sett. Finanziarie n. 17/2013

Gestione del calore per gli immobili di proprietà comunale settennio

Servizio Luce impianti illuminazione pubblica e fornitura energia elettrica

Gestione integrata della sicurezza dei luoghi di lavoro

Noleggio n. 1 Fotocopiatore multifunzione Ufficio Polizia Locale

Noleggio n. 1 Fotocopiatore multifunzione Uffici Servizi Sociali, Servizio Pubblica Istruzione, Ufficio Tecnico

SEZIONE VII CONSULENZE

Secondo le disposizioni dell'art. 7 del D.Lgs. 165/2001 e dell'art. 3, commi 55, 56 e 57 della legge 24.12.2007 n. 244 (legge finanziaria 2008) e in conformità alle disposizioni contenute nell'art. 34-bis "Incarichi di collaborazione autonoma" del vigente regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi contenente la disciplina, limiti, criteri e modalità di affidamento di incarichi esterni, si prende atto che non sono stati adottati provvedimenti di conferimento incarichi esterni per i quali è stato rilasciato il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria nell'anno 2018 il cui importo di spesa è superiore a 5.000,00 euro.

SEZIONE VIII
Applicazione art. 6 commi da 7 a 10 e commi da 12 a 14 del D.L. 78/2010

Le previsioni per l'anno 2018 hanno rispettato i seguenti limiti disposti dall'art. 6 commi da 7 a 10 e commi da 12 a 14 del D.L. 78/2010:

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite di spesa	Rendiconto 2018
Studi e consulenze	€ 31.693,53	80%	€ 6.338,71	€ 0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	€ 3.005,90	80%	€ 601,18	€ 591,70
Sponsorizzazioni	€ 152.762,38	100%	0	0
Missioni	€ 2.413,50	50%	€ 1.206,75	€ 848,30
Formazione	€ 35.983,00	50%	€ 17.991,50	€ 13.465,60

★ **Relazioni pubbliche, convegni, mostre pubblicità e rappresentanza:**

Anno	Imp.	Descrizione	Assegnato	Determina	Creditore
2018	638/2018	Anticipazione cassa economato anno 2018	€ 97,60	7/2018	Economo Comunale
2018	1241/2018	Fornitura medaglione di bronzo Premio San Martino	€ 494,10	130/2018	Dalida di Mezzera

La tipologia delle spese di rappresentanza sostenute è meglio specificata nell'allegato prospetto, ai sensi del decreto Ministero dell'Interno del 23.01.2012.

★ **Missione:**

Anno	Imp.	Descrizione	Assegnato	Determina	Creditore
2018	696	Rimborso spese di missione anno 2018	€ 848,30	107/18	Personale dipendente

★ **Formazione:**

Anno	Imp.	Descrizione	Assegnato	Determina
2018	47	Corsi anticorruzione on-line	€ 445,50	153/2017
2018	298	Corso on-line prevenzione corruzione	€ 65,00	10/2018
2018	698	Adesione progetto seminaristi dottrinali.	€ 200,00	24/2018
2018	722	Adesione "Anusca - Anno 2018"	€ 440,00	39/2018
2018	753	Piano formativo servizi prima infanzia	€ 1.040,40	49/2018
2018	760	Giornate formazione personale contabilità	€ 1.000,00	25/2018
2018	762	Webinar sulle performance	€ 79,00	53/2018
2018	783	Gestione integrata sui luoghi di lavoro - corso sicurezza	€ 5.708,50	54/2018
2018	793	Gestione integrata sui luoghi di lavoro - corso sicurezza	€ 439,20	29/2018
2018	821	Corso gestione personale	€ 50,00	63/2018
2018	841	Formazione onsite su one drive e sharepoint online e videocorso completo Office 365	€ 780,00	69/2018
2018	918	Formazione personale in materia dati personali	€ 2.516,00	88/2018
2018	1197	Corso in materia di CCNLL	€ 370,00	156/2018
2018	1249	Corso in materia di Stato Civile	€ 80,00	167/2018
2018	1298	Corso R.L.S.	€ 252,00	182/2018
		TOTALE	€ 13.465,60	

Applicazione art. 15 del D.L. 24.04.2014 n. 15:

Le spese per le autovetture con il D.L. 66 del 24.04.2014 non possono essere superiori al 30% della spesa sostenuta nell'anno 2011 per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, escluse quelle utilizzate per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, per i servizi sociali e per la manutenzione delle strade provinciali e comunali: (30% 2011 pari € 2.658,57). Tale limite è stato utilizzato per lo stanziamento dei capitoli di bilancio:

Anno	Imp.	Descrizione	Assegnato	Determina	Creditore
2018	31-32	Assicurazione RCA	€ 540,00	128/2017	UnipolSai Agenzia di Lecco
2018	650	Imposta di bollo	€ 216,72	7/2018	Regione Lombardia
2018	1033-1034	Fornitura carburante	€ 506,38	69/2018	Italiana Petroli Spa
2018	238-239	Servizio manutenzione	€ 756,64	148/2018	F.lli Papini Calolziocorte
		TOTALE	€ 2.019,74		

Applicazione artt. 27 legge 6 agosto 2008 n. 133

Per la stampa di relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista per legge il limite di spesa è stato fissato in €. 8.192,16, pari al 50% degli impegni 2007 per la stessa tipologia di spesa.

Anno	Imp.	Descrizione	Assegnato	Determina	Creditore
2018	886	Stampa pieghevoli Eventi maggio Calolziese	€ 427,00	55/2018	Lito2000 Srl di Valmadrera
		TOTALE	€ 427,00		

Applicazione art. 1, comma 141, della legge 24.12.2012 n. 228:

La spesa per mobili ed arredi non può essere superiore al 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 pari a € 1.969,33 ai sensi del D.L. 24 aprile 2017 n. 50 convertito con modificazioni dalla legge 21.06.2017 n. 96 che all'art. 21-bis sancisce la non applicabilità di tale limite. c. 3 D.L. 2010/2015, se non destinati all'uso scolastico per l'anno 2018 gli enti locali sono esclusi dal divieto di cui al citato articolo.

Calolziocorte, 29 marzo 2019

IL NUCLEO INTERNO:

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
GESTIONE ECONOMICA
rag. Cristina Valsecchi



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ISTITUZIONALI
dott. Sergio Bonfanti



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
SERVIZI ECONOMICO FINANZIARI
dott.ssa Daniela Valsecchi



IL SEGRETARIO GENERALE
dott. Stefano Sergio

