



**COMUNE DI MONTANARO**  
Città Metropolitana di Torino

# Referto Controllo di Gestione

***Esercizio 2019***

**REDATTO AI SENSI ARTT. 196-197-198 E 198 BIS DEL D.LGS. 267/2000**

## **PREMESSA**

Il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, prevede:

- all'art. 196, al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione, che gli enti locali applicano il controllo di gestione;
- l'art. 197 precisa che il controllo di gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa del Comune e che deve essere svolto con cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'Ente;
- l'art. 198 dispone che la funzione del controllo della gestione è assegnata ad una struttura operativa la quale fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché abbiano elementi per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili;
- l'art. 198 bis, introdotto dal D.L. 168/2004 convertito in legge 191/2004, prevede che la conclusione del predetto controllo deve essere inoltrato anche alla Corte dei Conti.

### **Struttura operativa per l'esercizio della funzione del controllo di gestione interno**

In considerazione che ogni ente può organizzare lo svolgimento del controllo di gestione nella maniera più idonea alla sua dimensione demografica, il Comune di Montanaro, con deliberazione di Giunta Comunale n. 106 del 27.7.2005, ha istituito la struttura operativa per l'esercizio della funzione di controllo di gestione prevista ai sensi degli artt. 196 e seguenti del D.Lgs. 18.8.2000, n. 267, e da ultimo, con deliberazione di Giunta Comunale n. 90 del 8.7.2009, ha individuato per le incombenze relative alla comunicazione del referto riguardante le valutazioni dei dati, le figure professionali del:

- Segretario Comunale;
- Responsabile del servizio finanziario

In particolare la struttura operativa addetta al controllo di gestione interno deve produrre annualmente il referto di cui all'art. 198 del D.Lgs. 267/2000, entro il mese di luglio.

La struttura operativa provvede inoltre, come indicato nella deliberazione della Corte dei Conti n. 16/04 del 22.10.2004, alla trasmissione dei documenti relativi al controllo di gestione alla Sezione regionale di controllo.

Ricordato che in data 24.1.2013 con atto di Consiglio Comunale n. 4 è stato approvato, ai sensi del D.L. n. 174 del 10.10.2012, convertito con modificazioni in legge 7.12.2012, n. 213, il regolamento dei controlli interni.

## **Documenti programmatici**

Nel corso dell'esercizio finanziario 2019 le attività di controllo della gestione sono state poste in essere non solo in riferimento agli obiettivi di legge, ma anche in relazione agli obiettivi dell'Amministrazione.

- con deliberazione di C.C. n. 53 del 07/11/2018, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione - D.U.P 2019 – 2021;
- con deliberazione n. 74 del 19/12/2018 il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione 2019/2021;
- con deliberazione del C.C. n. 75 del 19/12/2018 il Consiglio Comunale ha approvato il bilancio triennale 2019/2021.

**Piano esecutivo di gestione (PEG) 2019/2021** corredato dal Piano Dettagliato delle Performance (PDP) 2019, approvato dalla Giunta Comunale con atto n. 8 del 16.01.2019, successivamente integrato con atto della Giunta Comunale n. 29 del 06.03.2019.

## **Centri di responsabilità**

L'Amministrazione comunale in data 16.05.2018, con deliberazione di Giunta Comunale n. 70, in esecuzione all'art. 34 della Legge 289/02 e del DPCM 12.9.2003, ha approvato la dotazione organica del personale.

L'assetto organizzativo si sviluppa come da modello sotto riportato:

## **SETTORE AFFARI GENERALI**

### **Unità Operative:**

Segreteria

Demografici

Comunicazioni e Relazioni con il Pubblico

## **SETTORE FINANZIARIO**

### **Unità Operative:**

Ragioneria

Tributi

Risorse Umane e Commercio

## **SETTORE TECNICO**

### **Unità Operative:**

Lavori Pubblici, Urbanistica, Patrimonio e Ambiente,

Edilizia Privata, Edilizia Residenziale Pubblica

Servizi manutentivi e gestionali – Protezione Civile

## **SETTORE VIGILANZA**

### **Unità Operative:**

Polizia Locale

## **SETTORE QUALITA' DELLA VITA**

### **Unità Operative:**

Servizi Scolastici, Sportivi e del Tempo Libero

Affari Sociali, Culturali, Biblioteca e Asilo Nido

In particolare, il PEG dell'anno 2019 indica i seguenti elementi di organizzazione e di analisi:

NUMERO DEL CENTRO DI RESPONSABILITA'	DESCRIZIONE	NOME RESPONSABILE
1	Qualità Vita	BUCCHINI Tiziana
2	Finanziario	AMATUZZO Alessandra
3	Tecnico	PERUZZO Viviana dal
4	Affari Generali	VIGORITO Clelia Paola
5	Vigilanza	A seguito dell'assenza prolungata per malattia della titolare le funzioni sono state assunte dal Segretario Comunale Dott.sa Clelia Paola VIGORITO, periodo dal 01.01.2019 al 19.05.2019.  Dal 20.05.2019 al 31.12.2019 attribuzione di incarico ad interim al Segretario Comunale di responsabilità del settore Vigilanza.

ALTRI DATI:

◆ **RESPONSABILE DELLA REGOLARITA' CONTABILE:**

Responsabile:	AMATUZZO Alessandra	Qualifica:	Specialista amministrativo D 4
Decreto di nomina	26	del	23/07/2019

◆ **REVISORE:**

Dott. MONTICONE Roberto	in carica sino al	25/10/2020	Atto	C.C.	n.	63	del	25/10/2017
-------------------------	-------------------	------------	------	------	----	----	-----	------------

◆ **TESORERIA**

UNICREDIT	Scadenza affidamento servizio	31/12/2020	Atto	Det. CUC	n.	1	del	11/01/2016
-----------	-------------------------------	------------	------	----------	----	---	-----	------------

♦ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI** : Con deliberazione della Giunta Comunale n. 156 del 28/12/2016 si è proceduto ad effettuare una ricognizione dei soggetti incaricati della riscossione interna ed esterna, conferendo loro la qualifica di *Agente contabile interno*: Con il medesimo provvedimento è stata individuata la figura del Responsabile del procedimento di cui all'art. 139, 2° comma del Codice della giustizia contabile, nella dipendente AMATUZZO Alessandra – Responsabile del Servizio Finanziario;

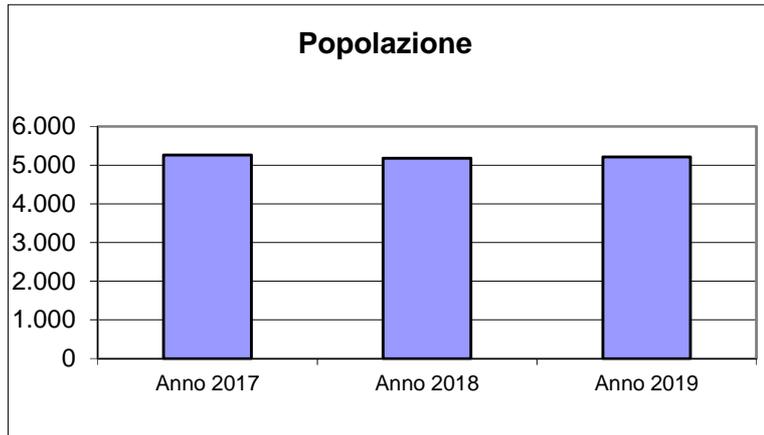
<b>AGENTI CONTABILI INTERNI</b>			
<b>Nominativo</b>	<b>Qualifica</b>	<b>Ruolo</b>	<b>Tipologia della riscossione</b>
VACCA Mariella	Esperto amministrativo contabile Settore Finanziario U.O. Ragioneria	Economa e Sostituta Agente contabile a denaro	diritti segreteria- rimborso stampati – cosap
TASCA Angela	Esperto amministrativo Settore Finanziario U.O. Tributi	Agente contabile a denaro e sostituta economa	diritti segreteria- rimborso stampati – cosap
CAPELLA Monica	Agente di Polizia Municipale Settore Vigilanza	Agente contabile a denaro	Contravvenzioni C.D.S – sanzioni amministrative – diritti di segreteria- rimborso stampati – cosap – tari temporanea
VITULLI Alessio	Agente di Polizia Municipale Settore Vigilanza	Sostituto agente contabile denaro	Contravvenzioni C.D.S – sanzioni amministrative – diritti di segreteria- rimborso stampati – cosap- tari temporanea
CIMA Barbara	Esperto amministrativo Settore tecnico e tecnico manutentivo U.O. Edilizia privata	Agente contabile a denaro e sostituta	diritti di segreteria edilizia – diritti di segreteria- rimborso stampati – cosap e peso pubblico
TORASSO Laura	Esperto amministrativo Settore tecnico e tecnico manutentivo U.O. - Servizi manutentivi	Agente contabile a denaro e sostituta	sostituta peso pubblico e sostituta diritti di segreteria- rimborso stampati – cosap
SERRA Vanda	Specialista amministrativo Settore Affari generali U.O. Servizi demografici	Agente contabile a denaro	diritti di segreteria – rimborso stampati- diritti carte d'identità - diritti cimiteriali

Rendiconto di Gestione e relativi allegati anno 2019	app.con deliberazione	n .	27	del	03/06/2020
Salvaguardia Equilibri 2019	app.con deliberazione	n .	33	del	27/07/2019

# Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

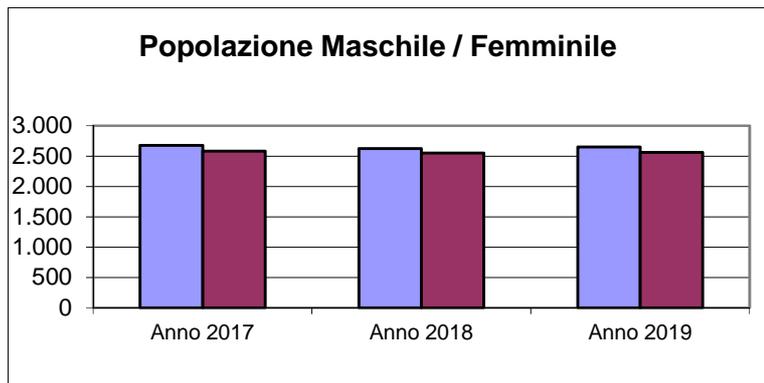
## POPOLAZIONE

<b>Popolazione</b>	Anno 2017	5.262
	Anno 2018	5.180
	Anno 2019	5.209

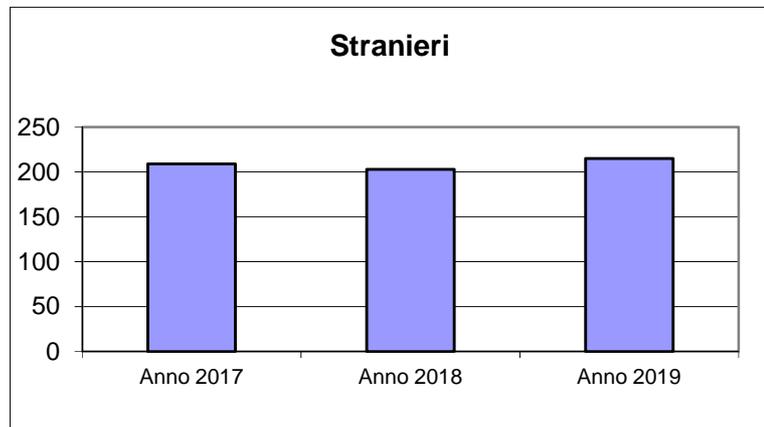


<b>Popolazione Femminile</b>	Anno 2017	2.678
	Anno 2018	2.627
	Anno 2019	2.650

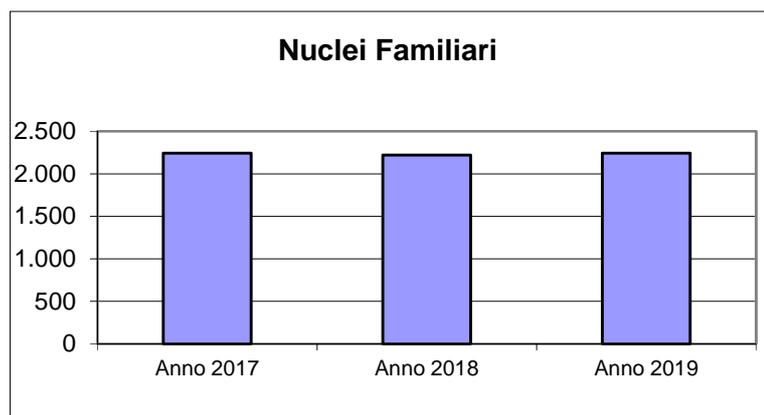
<b>Popolazione Maschile</b>	Anno 2017	2.584
	Anno 2018	2.553
	Anno 2019	2.559



<b>Stranieri</b>	Anno 2017	209
	Anno 2018	203
	Anno 2019	215

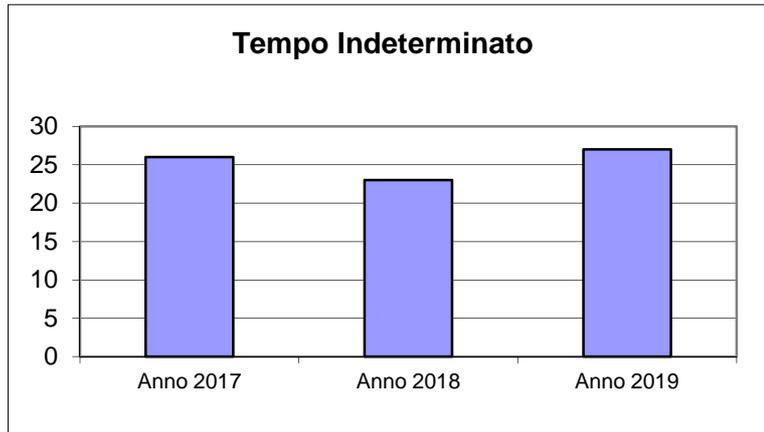


<b>Nuclei Familiari</b>	Anno 2017	2.243
	Anno 2018	2.219
	Anno 2019	2.242

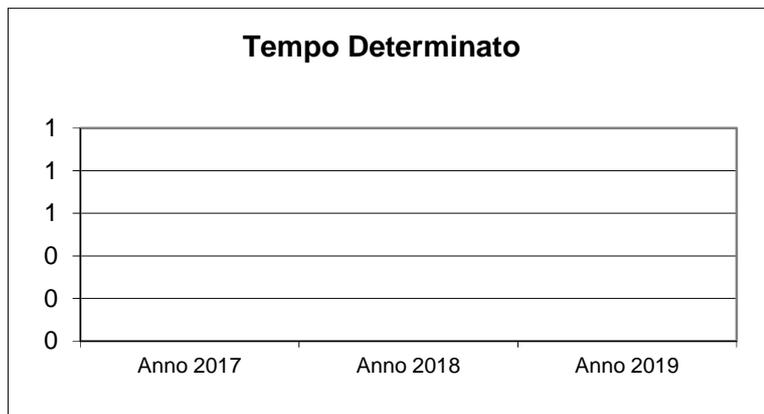


# Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

<b>Tempo Indeterminato</b>	Anno 2017	26
	Anno 2018	23
	Anno 2019	27



<b>Tempo Determinato</b>	Anno 2017	0
	Anno 2018	0
	Anno 2019	0



<b>Cantieri di Lavoro</b>	Anno 2017	0
	Anno 2018	0
	Anno 2019	0

<b>Interinali</b>	Anno 2017	0
	Anno 2018	0
	Anno 2019	0

<b>Co.Co.Co.</b>	Anno 2017	0
	Anno 2018	0
	Anno 2019	0

<b>L.S.U.</b>	Anno 2017	0
	Anno 2018	0
	Anno 2019	0

## Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente TERRITORIO

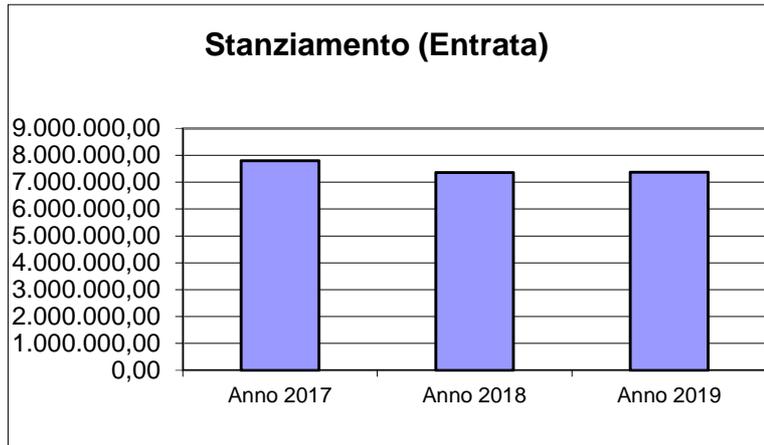
<b>Superficie TOTALE</b>	21
<b>Superficie URBANA</b>	2

<b>Numero Vie</b>	185
<b>Numero U.I.U. (Unità immobiliari)</b>	6221

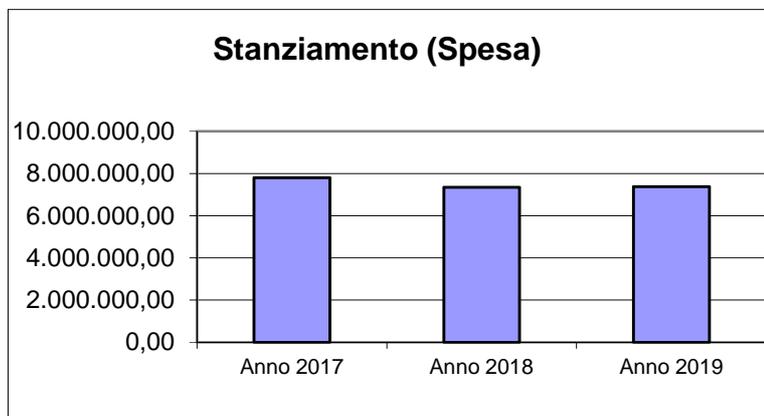
<b>Suddivisione U.I.U. per Categorie :</b>	
<b>A1 - Abitazioni di tipo signorile</b>	1
<b>A2 - Abitazioni di tipo civile</b>	847
<b>A3 - Abitazioni di tipo economico</b>	1109
<b>A4 - Abitazioni di tipo popolare</b>	464
<b>A5 - Abitazioni di tipo ultrapopolare</b>	91
<b>A6 - Abitazioni di tipo rurale</b>	32
<b>A7 - Abitazioni in villini</b>	338
<b>A8 - Abitazioni in ville</b>	3
<b>A9 - Castelli, palazzi di eminenti pregi artistici e storici</b>	0
<b>A10 - Uffici e studi privati</b>	31
<b>A11 - Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi</b>	0
<b>B - Unità immobiliari per uso di alloggi collettivi</b>	17
<b>C1 - Negozi e botteghe</b>	114
<b>C2 - Magazzini e locali di deposito</b>	582
<b>C3 - Laboratori per arti e mestieri</b>	32
<b>C4 - Fabbricati e locali per esercizi sportivi</b>	3
<b>C5 - Stabilimenti balneari e di acque curative</b>	0
<b>C6 - Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse</b>	1882
<b>C7 - Tettoie chiuse o aperte</b>	329
<b>D - Immobili a destinazione speciale</b>	169
<b>E - Immobili a destinazione particolare</b>	11
<b>Altre Categorie</b>	166

# Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente CONTABILE

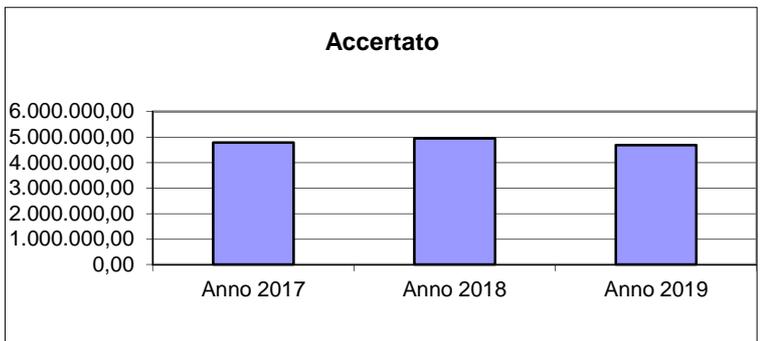
<b>Stanziamiento (Entrata)</b>	Anno 2017	7.800.576,38
	Anno 2018	7.355.318,63
	Anno 2019	7.375.284,37



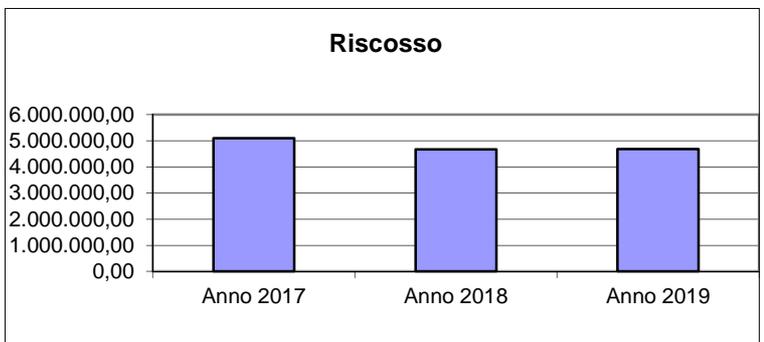
<b>Stanziamiento (Spesa)</b>	Anno 2017	7.800.576,38
	Anno 2018	7.355.318,63
	Anno 2019	7.375.284,37



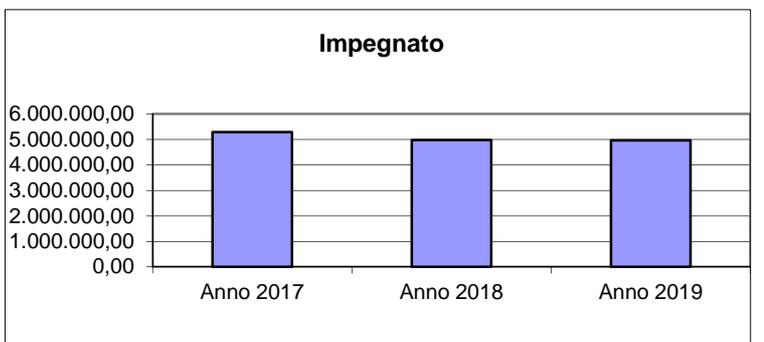
<b>Accertato</b>	Anno 2017	4.795.008,34
	Anno 2018	4.957.415,21
	Anno 2019	4.692.938,74



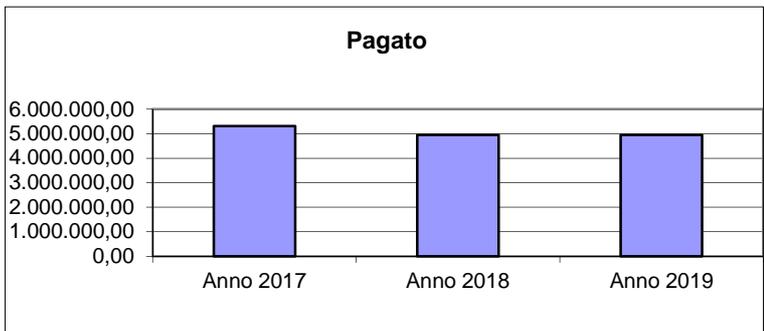
<b>Riscosso</b>	Anno 2017	5.101.337,08
	Anno 2018	4.678.957,66
	Anno 2019	4.679.738,22



<b>Impegnato</b>	Anno 2017	5.294.207,54
	Anno 2018	4.975.091,10
	Anno 2019	4.965.715,90



<b>Pagato</b>	Anno 2017	5.307.356,74
	Anno 2018	4.950.451,21
	Anno 2019	4.952.241,90



# **CONTROLLO GESTIONALE**

*referto Ente*

**REDATTO AI SENSI Artt. n. 196-197-198 e 198 bis  
del D.LGS. 267/2000**

## CONTROLLO DI GESTIONE

Con il controllo di gestione l'Ente ha mirato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione di un Ente, attraverso l'utilizzo degli elementi minimi previsti dalla norma e, in particolare, dagli artt. 196-197 e 198 del D.Lgs. 267/2000. Ai fini del controllo di gestione sono stati monitorati gli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo assegnati ai vari settori/responsabili di servizio, sulla base dei programmi definiti nella Relazione Previsionale e Programmatica annuale, nonché degli obiettivi PEG assegnati con deliberazione G.C. n. 8 del 16.01.2019 successivamente integrato con atto della Giunta Comunale n. 29 del 06.03.2019.

Il controllo di gestione si è esplicato, per ciascun obiettivo, attraverso

- a) **il controllo budgetario** ove vengono riportati i dati riepilogativi dei valori finanziari dai quali emerge lo scostamento tra dati previsionali e impegnato e tra pagato e impegnato;
- b) **il controllo del raggiungimento degli obiettivi attraverso l'analisi degli indicatori:** per verificare il grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati, sono stati predefiniti, come prevede la norma, per ogni obiettivo una serie di indicatori di misurazione per i quali si è proceduto ad evidenziare il dato atteso e quello conseguito. Gli indicatori vengono suddivisi e raggruppati in indicatori di Risultato, Efficacia, Efficienza, Qualità, Quantità.

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER ENTE/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	ENTE : Comune di Montanaro
---	----------------------------

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanzionato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanzionato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali	50.079,15	36.999,56	30.092,56	73,88	81,33	SI	Quantità	20	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Gestione Segreteria generale	421.002,77	292.710,47	281.219,87	69,53	96,07	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	6	6	6
								Economicità	1	1	1
								Quantità	110	34	34
								Efficienza	3	3	3
	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	163.717,56	150.856,11	147.447,04	92,14	97,74	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	7	7	7
								Economicità	2	2	2
								Quantità	134	48	48
								Efficienza	5	5	5
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	79.789,61	77.665,08	75.019,94	97,34	96,59	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	7	7	7
								Quantità	115	30	30
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	157.088,21	145.879,93	119.819,61	92,86	82,14	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	8	8	8
								Economicità	1	1	1
								Quantità	181	73	73
								Efficienza	10	10	10
	Gestione Ufficio tecnico	132.397,50	104.143,48	103.802,91	78,66	99,67	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	1	1	1

								Quantità	72	33	33
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile</b>	137.396,92	98.763,31	95.750,11	71,88	96,95	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	2	2	2
								Quantità	98	21	21
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Risorse umane</b>	244,33	167,32	0,00	68,48	0,00	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	5	5	5
								Quantità	71	20	20
	<b>Gestione Altri servizi generali</b>	60.490,24	33.776,55	32.329,08	55,84	95,71	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	25	9	9
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Polizia locale e amministrativa</b>	173.118,57	162.501,57	158.107,64	93,87	97,30	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	1	1	1
								Quantità	52	23	23
	<b>Gestione Istruzione prescolastica</b>	59.171,00	58.365,47	28.286,10	98,64	48,46	SI	Efficacia	3	3	3
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	13	4	4
								Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Altri ordini di istruzione non universitaria</b>	91.780,00	88.303,55	73.408,09	96,21	83,13	SI	Quantità	25	4	4
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<b>Gestione Servizi ausiliari all'istruzione</b>	268.710,82	256.659,75	206.908,89	95,52	80,62	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	7	7	7
								Economicità	2	2	2
								Quantità	148	43	43
								Efficienza	4	4	4
	<b>Gestione Diritto allo studio</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Economicità	2	2	2

								Quantità	52	22	22
								Efficienza	4	4	4
	<b>Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>	123.891,22	118.069,51	93.866,49	95,30	79,50	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	3	3	3
								Economicità	1	1	1
								Quantità	96	43	43
								Efficienza	7	7	7
	<b>Gestione Sport e tempo libero</b>	29.875,00	28.718,63	20.807,13	96,13	72,45	SI	Efficacia	3	3	3
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Economicità	1	1	1
								Quantità	60	31	31
								Efficienza	8	8	8
	<b>Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI		0	0	0
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<b>Gestione Urbanistica e assetto del territorio</b>	68.737,45	64.028,96	63.052,96	93,15	98,48	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	9	9	9
								Quantità	98	25	25
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare</b>	5.618,57	5.603,57	4.845,02	99,73	86,46	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	29	8	8
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Difesa del suolo</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	4	4	4
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Economicità	1	1	1
								Quantità	66	15	15
								Efficienza	4	4	4
	<b>Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale</b>	63.623,04	58.384,06	47.102,17	91,77	80,68	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	1	1	1
								Quantità	96	41	41

								Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Rifiuti</b>	883.835,52	882.488,74	798.881,11	99,85	90,53	SI	Efficacia	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	74	18	18
								Efficienza	4	4	4
	<b>Gestione Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	8	8	8
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	39	8	8
	<b>Gestione Tutela e valorizzazione delle risorse idriche</b>	4.500,00	4.399,37	0,00	97,76	0,00	SI	Quantità	9	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<b>Gestione Viabilità e infrastrutture stradali</b>	285.607,08	278.988,59	224.903,67	97,68	80,61	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	2	2	2
								Economicità	2	2	2
								Quantità	89	38	38
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Sistema di protezione civile</b>	10.640,00	10.443,53	5.721,94	98,15	54,79	SI	Efficacia	3	3	3
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	20	5	5
	<b>Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>	6.200,00	6.146,35	4.714,42	99,13	76,70	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	4	4	4
								Economicità	2	2	2
								Quantità	83	32	32
								Qualità	1	1	1
								Efficienza	6	6	6
	<b>Gestione Interventi per gli anziani</b>	9.065,00	9.041,76	6.174,95	99,74	68,29	SI	Quantità	15	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale</b>	41.556,04	40.511,48	40.511,48	97,49	100,00	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	45	11	11
								Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Interventi per le famiglie</b>	172.682,00	171.661,61	165.675,82	99,41	96,51	SI	Quantità	15	2	2

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali</b>	1.750,00	1.708,80	1.600,00	97,65	93,63	SI	Quantità	15	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale</b>	44.264,00	41.992,23	31.972,68	94,87	76,14	SI	Efficacia	2	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	37	7	7
								Efficienza	2	2	2
	<b>Gestione Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori</b>	38.939,96	37.484,66	34.071,41	96,26	90,89	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	9	9	9
								Quantità	99	27	27
								Efficienza	3	3	3
	<b>Gestione Sostegno all'occupazione</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	25	9	9
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</b>	2.567,50	1.067,50	0,00	41,58	0,00	SI	Quantità	20	4	4
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	3	3	3
	<b>Gestione Fonti energetiche</b>	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Quantità	1	0	0
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	<b>Gestione Fondo di riserva</b>	17.078,35	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Risultato	9	9	9
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	6	6	6
								Quantità	66	20	20
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità</b>	261.881,15	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	25	9	9
								Efficienza	1	1	1
	<b>Gestione Altri fondi</b>	5.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	2	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	79	33	33
								Efficienza	2	2	2

	<b>Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>	120.675,17	120.456,52	120.456,52	99,82	100,00	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	26	26	26
								Economicità	4	4	4
								Quantità	382	127	127
								Qualità	1	1	1
								Efficienza	23	23	23
	<b>Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>	83.154,41	82.910,38	82.910,38	99,71	100,00	SI	Risultato	9	9	9
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	5	5	5
								Quantità	41	11	11
	<b>Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria</b>	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Risultato	9	9	9
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	5	5	5
								Quantità	41	11	11
		<b>4.176.573,14</b>	<b>3.470.898,40</b>	<b>3.099.459,99</b>	<b>2.880,03</b>	<b>2.501,39</b>		<b>743</b>	<b>320</b>	<b>320</b>	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER ENTE/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)

ENTE : Comune di Montanaro

## Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 42</b>	4.176.573,14	3.470.898,40	3.099.459,99	83,10	89,30	Risultato	175	175	175
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	149	149	149
						Economicità	19	19	19
						Quantità	2781	907	907
						Qualità	2	2	2
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 42</b>	4.176.573,14	3.470.898,40	3.099.459,99	83,10	89,30	Risultato	175	175	175
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	149	149	149
						Economicità	19	19	19
						Quantità	2781	907	907
						Qualità	2	2	2
					Efficienza	109	109	109	

# **CONTROLLO GESTIONALE**

*referto per Settore*

**REDATTO AI SENSI Artt. n. 196-197-198 e 198 bis  
del D.LGS. 267/2000**

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 1 - Ragioneria
---	---------------------

RESPONSABILE: AMATUZZO Alessandra

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanzionato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanzionato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	163.717,56	150.856,11	147.447,04	92,14	97,74	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	7	7	7
								Economicità	2	2	2
								Quantità	134	48	48
								Efficienza	5	5	5
	Gestione Fondo di riserva	17.078,35	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Risultato	9	9	9
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	6	6	6
								Quantità	66	20	20
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità	261.881,15	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	25	9	9
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Altri fondi	5.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	2	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	79	33	33
								Efficienza	2	2	2
	Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	120.675,17	120.456,52	120.456,52	99,82	100,00	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	26	26	26
								Economicità	4	4	4
								Quantità	382	127	127
								Qualità	1	1	1

								Efficienza	23	23	23
	<b>Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</b>	83.154,41	82.910,38	82.910,38	99,71	100,00	SI	Risultato	9	9	9
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	5	5	5
								Quantità	41	11	11
	<b>Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria</b>	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Risultato	9	9	9
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	5	5	5
								Quantità	41	11	11
		751.851,64	354.223,01	350.813,94	291,67	297,74					

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 1 - Ragioneria
---	---------------------

**RESPONSABILE: AMATUZZO Alessandra**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 7</b>	751.851,64	354.223,01	350.813,94	47,11	99,04	Risultato	46	46	46
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	52	52	52
						Economicità	6	6	6
						Quantità	768	259	259
						Qualità	1	1	1
						Efficienza	32	32	32
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 7</b>	751.851,64	354.223,01	350.813,94	47,11	99,04	Risultato	46	46	46
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	52	52	52
						Economicità	6	6	6
						Quantità	768	259	259
						Qualità	1	1	1
						Efficienza	32	32	32

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)

AREA 2 - Tributi

RESPONSABILE: AMATUZZO Alessandra

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	Descrizi one Indicator	P/N	N.
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	79.789,61	77.665,08	75.019,94	97,34	96,59	SI	Risultato			14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia			7
								Quantità			115
		79.789,61	77.665,08	75.019,94	97,34	96,59					136

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 2 - Tributi
---	------------------

**RESPONSABILE: AMATUZZO Alessandra**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 1</b>	79.789,61	77.665,08	75.019,94	97,34	96,59	Risultato	14	14	14
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	7	7	7
						Economicità	0	0	0
						Quantità	115	30	30
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 1</b>	79.789,61	77.665,08	75.019,94	97,34	96,59	Risultato	14	14	14
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	7	7	7
						Economicità	0	0	0
						Quantità	115	30	30
						Qualità	0	0	0
					Efficienza	0	0	0	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 3 - Risorse Umane e Commercio
---	------------------------------------

RESPONSABILE: AMATUZZO Alessandra

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanz.ato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanz.ato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Risorse umane	244,33	167,32	0,00	68,48	0,00	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	5	5	5
								Quantità	71	20	20
	Gestione Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	38.939,96	37.484,66	34.071,41	96,26	90,89	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	9	9	9
								Quantità	99	27	27
								Efficienza	3	3	3
	Gestione Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	25	9	9
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2.567,50	1.067,50	0,00	41,58	0,00	SI	Quantità	20	4	4
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	3	3	3
		41.751,79	38.719,48	34.071,41	206,32	90,89			265,00	110,00	110,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 3 - Risorse Umane e Commercio
---	------------------------------------

**RESPONSABILE: AMATUZZO Alessandra**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 4</b>	41.751,79	38.719,48	34.071,41	92,74	88,00	Risultato	28	28	28
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	15	15	15
						Economicità	0	0	0
						Quantità	215	60	60
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	7	7	7
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 4</b>	41.751,79	38.719,48	34.071,41	92,74	88,00	Risultato	28	28	28
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	15	15	15
						Economicità	0	0	0
						Quantità	215	60	60
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	7	7	7

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 4 - Servizi Demografici
---	------------------------------

RESPONSABILE: VIGORITO Clelia Paola

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	137.396,92	98.763,31	95.750,11	71,88	96,95	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	2	2	2
								Quantità	98	21	21
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	44.264,00	41.992,23	31.972,68	94,87	76,14	SI	Efficacia	2	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	37	7	7
								Efficienza	2	2	2
		181.660,92	140.755,54	127.722,79	166,75	173,09			147	40	40

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)
---

**RESPONSABILE: VIGORITO Clelia Paola**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 2</b>	181.660,92	140.755,54	127.722,79	77,48	90,74	Risultato	5	5	5
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	4	4	4
						Economicità	0	0	0
						Quantità	135	28	28
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 2</b>	181.660,92	140.755,54	127.722,79	77,48	90,74	Risultato	5	5	5
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	4	4	4
						Economicità	0	0	0
						Quantità	135	28	28
						Qualità	0	0	0
					Efficienza	3	3	3	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 5 - Affari Sociali, Culturali e Biblioteca
---	---

RESPONSABILE: BUCCHINI Tiziana

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	123.891,22	118.069,51	93.866,49	95,30	79,50	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	3	3	3
								Economicità	1	1	1
								Quantità	96	43	43
								Efficienza	7	7	7
	Gestione Interventi per gli anziani	9.065,00	9.041,76	6.174,95	99,74	68,29	SI	Quantità	15	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	2	2	2
	Gestione Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	41.556,04	40.511,48	40.511,48	97,49	100,00	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	45	11	11
								Efficienza	2	2	2
	Gestione Interventi per le famiglie	172.682,00	171.661,61	165.675,82	99,41	96,51	SI	Quantità	15	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	2	2	2
	Gestione Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.750,00	1.708,80	1.600,00	97,65	93,63	SI	Quantità	15	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficienza	2	2	2
		348.944,26	340.993,16	307.828,74	489,59	437,94			215	89	89

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 5 - Affari Sociali, Culturali e Biblioteca
---	---

**RESPONSABILE: BUCCHINI Tiziana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 5</b>	348.944,26	340.993,16	307.828,74	97,72	90,27	Risultato	10	10	10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	3	3	3
						Economicità	1	1	1
						Quantità	186	60	60
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 5</b>	348.944,26	340.993,16	307.828,74	97,72	90,27	Risultato	10	10	10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	3	3	3
						Economicità	1	1	1
						Quantità	186	60	60
						Qualità	0	0	0
					Efficienza	15	15	15	

<b>SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)</b>	<b>AREA 6 - Servizi Scolastici, Sportivi e del Tempo Libero</b>
--	---

**RESPONSABILE: BUCCHINI Tiziana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Istruzione prescolastica	59.171,00	58.365,47	28.286,10	98,64	48,46	SI	Efficacia	3	3	3
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	13	4	4
								Efficienza	2	2	2
	Gestione Altri ordini di istruzione non universitaria	91.780,00	88.303,55	73.408,09	96,21	83,13	SI	Quantità	25	4	4
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Gestione Servizi ausiliari all'istruzione	268.710,82	256.659,75	206.908,89	95,52	80,62	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	7	7	7
								Economicità	2	2	2
								Quantità	148	43	43
								Efficienza	4	4	4
	Gestione Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Economicità	2	2	2
								Quantità	52	22	22
								Efficienza	4	4	4
	Gestione Sport e tempo libero	29.875,00	28.718,63	20.807,13	96,13	72,45	SI	Efficacia	3	3	3
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Economicità	1	1	1
								Quantità	60	31	31
								Efficienza	8	8	8
	Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI		0	0	0
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

	<b>Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>	6.200,00	6.146,35	4.714,42	99,13	76,70	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	4	4	4
								Economicità	2	2	2
								Quantità	83	32	32
								Qualità	1	1	1
								Efficienza	6	6	6
		455.736,82	438.193,75	334.124,63	485,63	361,37		450	205	205	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 6 - Servizi Scolastici, Sportivi e del Tempo Libero
---	--

**RESPONSABILE: BUCCHINI Tiziana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 7</b>	455.736,82	438.193,75	334.124,63	96,15	76,25	Risultato	19	19	19
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	18	18	18
						Economicità	7	7	7
						Quantità	381	136	136
						Qualità	1	1	1
						Efficienza	24	24	24
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 7</b>	455.736,82	438.193,75	334.124,63	96,15	76,25	Risultato	19	19	19
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	18	18	18
						Economicità	7	7	7
						Quantità	381	136	136
						Qualità	1	1	1
						Efficienza	24	24	24

<b>SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)</b>	<b>AREA 7 - Servizi manutentivi e Gestionali - Protezione Civile</b>
--	--

**RESPONSABILE: PERUZZO Viviana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Ufficio tecnico	132.397,50	104.143,48	103.802,91	78,66	99,67	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	1	1	1
								Quantità	72	33	33
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Rifiuti	883.835,52	882.488,74	798.881,11	99,85	90,53	SI	Efficacia	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	74	18	18
								Efficienza	4	4	4
	Gestione Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	8	8	8
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	39	8	8
	Gestione Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	4.500,00	4.399,37	0,00	97,76	0,00	SI	Quantità	9	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali	285.607,08	278.988,59	224.903,67	97,68	80,61	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	2	2	2
								Economicità	2	2	2
								Quantità	89	38	38
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Sistema di protezione civile	10.640,00	10.443,53	5.721,94	98,15	54,79	SI	Efficacia	3	3	3
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	20	5	5
	Gestione Fonti energetiche	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Quantità	1	0	0
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
		1.317.080,10	1.280.463,71	1.133.309,63	472,11	325,60		341	141	141	



SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	<b>AREA 7 - Servizi manutentivi e Gestionali - Protezione Civile</b>
---	--

**RESPONSABILE: PERUZZO Viviana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 7</b>	1.317.080,10	1.280.463,71	1.133.309,63	97,22	88,51	Risultato	10	10	10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	19	19	19
						Economicità	2	2	2
						Quantità	304	104	104
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	6	6	6
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 7</b>	1.317.080,10	1.280.463,71	1.133.309,63	97,22	88,51	Risultato	10	10	10
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	19	19	19
						Economicità	2	2	2
						Quantità	304	104	104
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	6	6	6

<b>SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)</b>	
--	--

<b>RESPONSABILE: PERUZZO Viviana</b>
--------------------------------------

<b>Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)</b>
---

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Urbanistica e assetto del territorio	68.737,45	64.028,96	63.052,96	93,15	98,48	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	9	9	9
								Quantità	98	25	25
								Efficienza	1	1	1
	Gestione Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	5.618,57	5.603,57	4.845,02	99,73	86,46	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	29	8	8
								Efficienza	1	1	1
		74.356,02	69.632,53	67.897,98	192,88	184,94			144	50	50

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 8 - Edilizia privata ed edilizia pubblica residenziale
---	---

**RESPONSABILE: PERUZZO Viviana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi	Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
<b>Obiettivi di Mantenimento : 2</b>	74.356,02	69.632,53	67.897,98	93,65	97,51	100,00	Risultato	5	5	5
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	10	10	10
							Economicità	0	0	0
							Quantità	127	33	33
							Qualità	0	0	0
							Efficienza	2	2	2
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	0	0	0
							Economicità	0	0	0
							Quantità	0	0	0
							Qualità	0	0	0
							Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	0	0	0
							Economicità	0	0	0
							Quantità	0	0	0
							Qualità	0	0	0
							Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 2</b>	74.356,02	69.632,53	67.897,98	93,65	97,51	100,00	Risultato	5	5	5
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	10	10	10
							Economicità	0	0	0
							Quantità	127	33	33
							Qualità	0	0	0
							Efficienza	2	2	2

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 9 - Polizia Locale e Pubblica Sicurezza
---	--

RESPONSABILE: VIGORITO Clelia Paola

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Polizia locale e amministrativa	173.118,57	162.501,57	158.107,64	93,87	97,30	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	1	1	1
								Quantità	52	23	23
		173.118,57	162.501,57	158.107,64	93,87	97,30			58	29	29

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 9 - Polizia Locale e Pubblica Sicurezza
---	--

**RESPONSABILE: VIGORITO Clelia Paola**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 1</b>	173.118,57	162.501,57	158.107,64	93,87	97,30	Risultato	5	5	5
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	1	1	1
						Economicità	0	0	0
						Quantità	52	23	23
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 1</b>	173.118,57	162.501,57	158.107,64	93,87	97,30	Risultato	5	5	5
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	1	1	1
						Economicità	0	0	0
						Quantità	52	23	23
						Qualità	0	0	0
					Efficienza	0	0	0	

<b>SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)</b>	<b>AREA 10 - Lavori pubblici - Urbanistica - Patrimonio e Ambiente</b>
--	--

RESPONSABILE: PERUZZO Viviana

r

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	157.088,21	145.879,93	119.819,61	92,86	82,14	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	8	8	8
								Economicità	1	1	1
								Quantità	181	73	73
								Efficienza	10	10	10
	Gestione Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	SI	Efficacia	4	4	4
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Economicità	1	1	1
								Quantità	66	15	15
								Efficienza	4	4	4
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	63.623,04	58.384,06	47.102,17	91,77	80,68	SI	Risultato	5	5	5
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	1	1	1
								Quantità	96	41	41
								Efficienza	2	2	2
		220.711,25	204.263,99	166.921,78	184,63	162,81		393,00	179,00	179,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 10 - Lavori pubblici - Urbanistica - Patrimonio e Ambiente
---	---

**RESPONSABILE: PERUZZO Viviana**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 3</b>	220.711,25	204.263,99	166.921,78	92,55	81,72	Risultato	19	19	19
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	13	13	13
						Economicità	2	2	2
						Quantità	343	129	129
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	16	16	16
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 3</b>	220.711,25	204.263,99	166.921,78	92,55	81,72	Risultato	19	19	19
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	13	13	13
						Economicità	2	2	2
						Quantità	343	129	129
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	16	16	16

<b>SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)</b>	<b>AREA 11 - Segreteria, Protocollo e Comunicazione e relazioni con il cittadino</b>
--	--

**RESPONSABILE: VIGORITO Clelia Paola**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%					
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali	50.079,15	36.999,56	30.092,56	73,88	81,33	SI	Quantità	20	2	2
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Gestione Segreteria generale	421.002,77	292.710,47	281.219,87	69,53	96,07	SI	Risultato	14	14	14
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Efficacia	6	6	6
								Economicità	1	1	1
								Quantità	110	34	34
								Efficienza	3	3	3
	Gestione Altri servizi generali	60.490,24	33.776,55	32.329,08	55,84	95,71	SI	Efficacia	1	1	1
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Quantità	25	9	9
								Efficienza	1	1	1
		531.572,16	363.486,58	343.641,51	199,25			181	71	71	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2019)	AREA 11 - Segreteria, Protocollo e Comunicazione e relazioni con il cittadino
---	---

**RESPONSABILE: VIGORITO Clelia Paola**

**Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)**

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Indicatori			
	Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)
	Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%				
<b>Obiettivi di Mantenimento : 3</b>	531.572,16	363.486,58	343.641,51	68,38	94,54	Risultato	14	14	14
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	7	7	7
						Economicità	1	1	1
						Quantità	155	45	45
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	4	4	4
<b>Obiettivi di Sviluppo :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>Obiettivi di Miglioramento :</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0
						Economicità	0	0	0
						Quantità	0	0	0
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	0	0	0
<b>OBIETTIVI TOTALI : 3</b>	531.572,16	363.486,58	343.641,51	68,38	94,54	Risultato	14	14	14
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Efficacia	7	7	7
						Economicità	1	1	1
						Quantità	155	45	45
						Qualità	0	0	0
						Efficienza	4	4	4

# **CONTROLLO STRATEGICO**

**REDATTO AI SENSI Artt. n. 196-197-198 e 198 bis  
del D.LGS. 267/2000**

## **CONTROLLO STRATEGICO**

Nell'ambito delle attività di controllo affidate al servizio di controllo di gestione, rientrano, altresì, le attività tese ad effettuare il c.d. Controllo strategico inteso quale monitoraggio di indicatori finanziari strategici che siano in grado di dimostrare l'attendibilità delle scelte politiche effettuate e la coerenza dei risultati conseguiti con gli obiettivi programmati nella Relazione Previsionale e Programmatica .

L'analisi ai fini del controllo strategico è stata impostata prendendo in esame gli scostamenti tra alcuni significativi dati finanziari.

Gli scostamenti sono stati valutati al fine di rilevare i seguenti elementi di valutazione:

### **SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA**

- a) Valutazione sulla veridicità e attendibilità delle previsioni iniziali di bilancio

### **SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO**

- b) Valutazione della veridicità delle previsioni definitive di bilancio e coerenza con le variazioni adottate in corso d'esercizio
- c) Valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi prefissati

### **SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO**

- d) valutazione sulla veridicità delle previsioni iniziali di bilancio in relazione ai risultati effettivamente conseguiti
- e) Valutazione del grado di raggiungimento degli obiettivi

## CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

### Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	3.143.886,00	3.194.999,86	1,63
Titolo II Trasferimenti correnti	182.362,96	221.401,23	21,41
Titolo III Entrate extratributarie	467.449,98	468.117,97	0,14
Titolo IV Entrate da capitali	601.590,00	801.055,92	33,16
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	807.500,00	864.250,00	7,03
Avanzo applicato/fpv parte corrente e capitale	0,00	1.725.459,39	0,00
<b>Totale</b>	<b>5.302.788,94</b>	<b>7.375.284,37</b>	<b>39,08</b>

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	3.710.544,53	3.882.326,23	4,63
Titolo II Spese in conto capitale	601.590,00	2.445.553,73	306,52
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	83.154,41	83.154,41	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	807.500,00	864.250,00	7,03
<b>Totale</b>	<b>5.302.788,94</b>	<b>7.375.284,37</b>	<b>39,08</b>

### Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	3.143.886,00	3.158.659,03	0,47
Titolo II Trasferimenti correnti	182.362,96	194.256,19	6,52
Titolo III Entrate extratributarie	467.449,98	412.990,94	-11,65
Titolo IV Entrate da capitali	601.590,00	278.832,98	-53,65
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	100.000,00	0,00	-100,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	807.500,00	648.199,60	-19,73
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>5.302.788,94</b>	<b>4.692.938,74</b>	<b>-11,50</b>

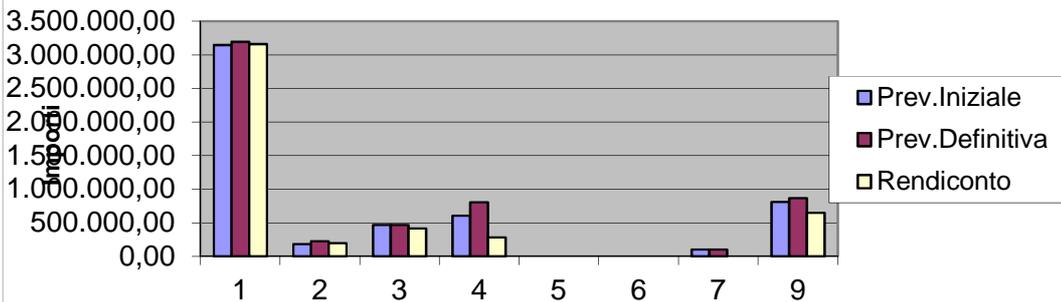
Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	3.710.544,53	3.388.622,03	-8,68
Titolo II Spese in conto capitale	601.590,00	845.983,89	40,62
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	83.154,41	82.910,38	-0,29
Titolo V Chiusura anticipazione	100.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	807.500,00	648.199,60	-19,73
<b>Totale</b>	<b>5.302.788,94</b>	<b>4.965.715,90</b>	<b>-6,36</b>

**Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto**

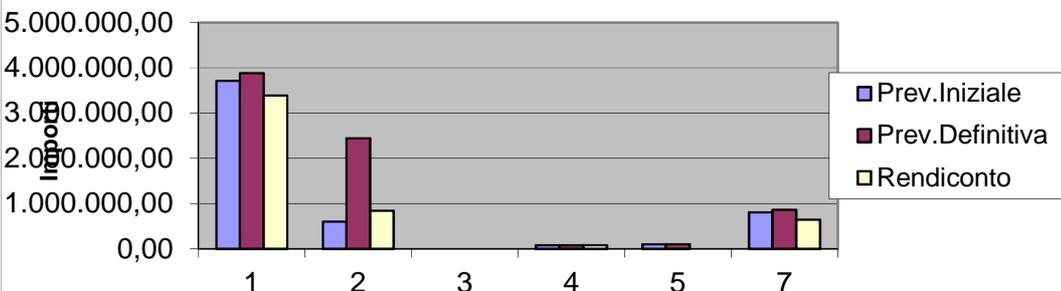
<b>Entrate</b>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	3.194.999,86	3.158.659,03	-1,14
Titolo II Trasferimenti correnti	221.401,23	194.256,19	-12,26
Titolo III Entrate extratributarie	468.117,97	412.990,94	-11,78
Titolo IV Entrate da capitali	801.055,92	278.832,98	-65,19
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	100.000,00	0,00	-100,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	864.250,00	648.199,60	-25,00
Avanzo applicato	1.725.459,39	0,00	-100,00
<b>Totale</b>	<b>7.375.284,37</b>	<b>4.692.938,74</b>	<b>-36,37</b>

<b>Spesa</b>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	3.882.326,23	3.388.622,03	-12,72
Titolo II Spese in conto capitale	2.445.553,73	845.983,89	-65,41
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	83.154,41	82.910,38	-0,29
Titolo V Chiusura anticipazione	100.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	864.250,00	648.199,60	-25,00
<b>Totale</b>	<b>7.375.284,37</b>	<b>4.965.715,90</b>	<b>-32,67</b>

**Scostamenti Entrata**



**Scostamenti Spesa**



**PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE****Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente**

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			0,00	0,00	0,00	0,00
CC	5	27/02/20 19	0,00	0,00	0,00	0,00
CC	33	27/07/20 19	291.450,00	2.493,89	0,00	0,00
F	1	01/03/20 19	0,00	0,00	0,00	0,00
F	1	11/03/20 19	0,00	0,00	0,00	0,00
F	31	07/01/20 19	0,00	0,00	0,00	0,00
F	281	29/07/20 19	3.843,00	5.037,20	0,00	0,00
GC	10	23/10/20 19	21.893,28	0,00	0,00	0,00
GC	84	19/06/20 19	27.000,00		0,00	0,00
GC	166	27/11/20 19	0,00	35.868,71	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>,Totale Applicato</b>			<b>344.186,28</b>	<b>43.399,8</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
						<b>387.</b>

**Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio**

	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019
<b>Avanzo di Amministrazione</b>	<b>223.216,18</b>	<b>269.270,00</b>	<b>923.967,37</b>	<b>387.586,08</b>
<b>Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2016 - 2019</b>	<b>451.009,91</b>			



# Comune di Montanaro

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

## VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2019)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2019)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	73.430,49
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>	(+)	3.765.906,16 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	(-)	3.388.622,03
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	93.092,32
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	82.910,38 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)</b>		<b>274.711,92</b>
<b>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</b>		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	43.399,80 0,00
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	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
<b>O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)</b>		<b>318.111,72</b>
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	266.226,25
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	27.265,47
<b>O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>24.620,00</b>
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	-19.747,66

# Comune di Montanaro

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

## VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2019)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2019)
<b>O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>44.367,66</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	344.186,28
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.264.442,82
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	278.832,98
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 Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	845.983,89
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	934.086,44
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
<b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1 = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)</b>		<b>107.391,75</b>
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
<b>Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>		<b>107.391,75</b>
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
<b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>		<b>107.391,75</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00

## Comune di Montanaro

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

### VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2019)

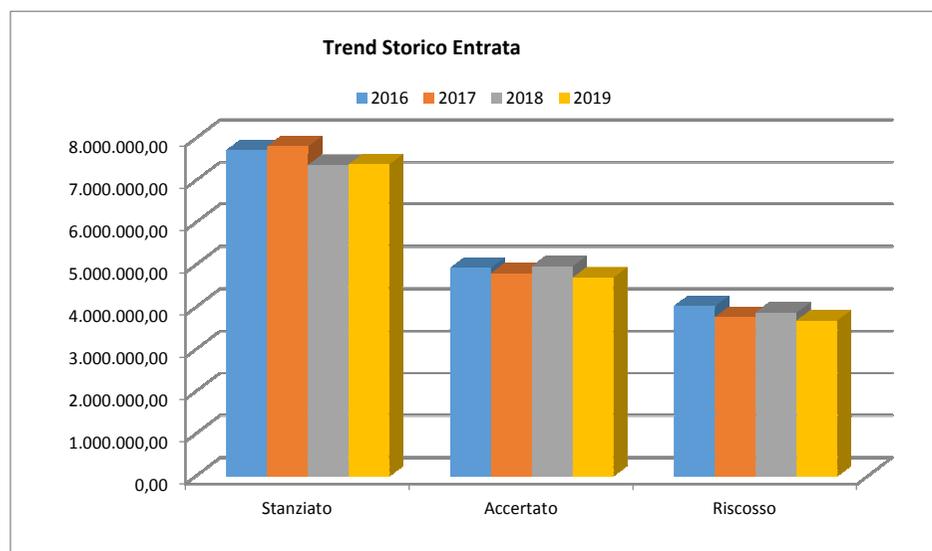
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2019)
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
<b>W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)</b>		<b>425.503,47</b>
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019		266.226,25
Risorse vincolate nel bilancio		27.265,47
<b>W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO</b>		<b>132.011,75</b>
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		-19.747,66
<b>W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO</b>		<b>151.759,41</b>

#### Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		<b>318.111,72</b>
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	43.399,80
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	266.226,25
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	-19.747,66
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	27.265,47
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.</b>		<b>967,86</b>

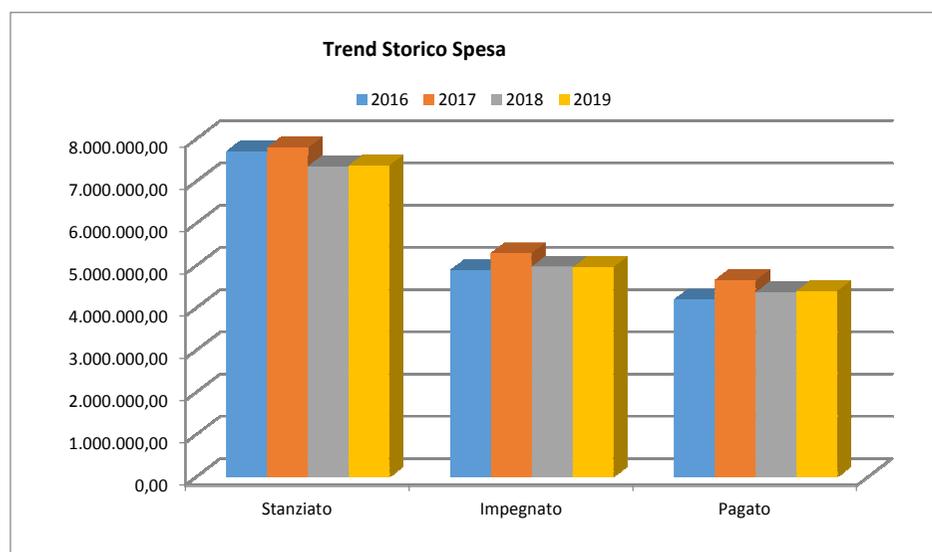
**TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2016 AL 2019****ANALISI ENTRATE**

ENTRATE	2016			2017			2018			2019		
	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione / FPV	2.049.343,85	0,00	0,00	1.899.367,76	0,00	0,00	1.880.313,52	0,00	0,00	1.725.459,39	0,00	0,00
Entrate Tributarie	3.328.454,76	3.377.544,15	2.632.644,60	3.212.559,03	3.227.414,32	2.488.710,60	3.183.540,85	3.188.734,52	2.444.920,26	3.194.999,86	3.158.659,03	2.399.280,99
Trasferimenti Correnti	195.989,57	138.518,54	104.179,28	224.833,09	168.960,93	113.749,85	199.902,41	162.428,22	127.817,94	221.401,23	194.256,19	146.252,12
Entrate Extratributarie	489.621,27	479.706,19	390.617,01	470.816,50	460.997,13	354.503,87	491.745,67	441.295,31	351.357,87	468.117,97	412.990,94	320.974,69
Entrate da Capitali	763.179,09	292.634,25	275.393,46	1.030.000,00	255.628,56	129.628,56	676.454,40	517.065,67	305.473,18	801.055,92	278.832,98	171.637,47
Entrate da Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061,52	1.061,52	0,00	0,00	0,00
Accensione di Prestiti	22.189,54	22.189,54	22.189,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Conto Terzi e Partite di Giro	760.000,00	606.868,70	593.981,80	863.000,00	682.007,40	667.801,16	823.361,78	646.829,97	633.910,81	864.250,00	648.199,60	634.768,36
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>7.708.778,08</b>	<b>4.917.461,37</b>	<b>4.019.005,69</b>	<b>7.800.576,38</b>	<b>4.795.008,34</b>	<b>3.754.394,04</b>	<b>7.355.318,63</b>	<b>4.957.415,21</b>	<b>3.864.541,58</b>	<b>7.375.284,37</b>	<b>4.692.938,74</b>	<b>3.672.913,63</b>

**Descrizione / Note Aggiuntive**

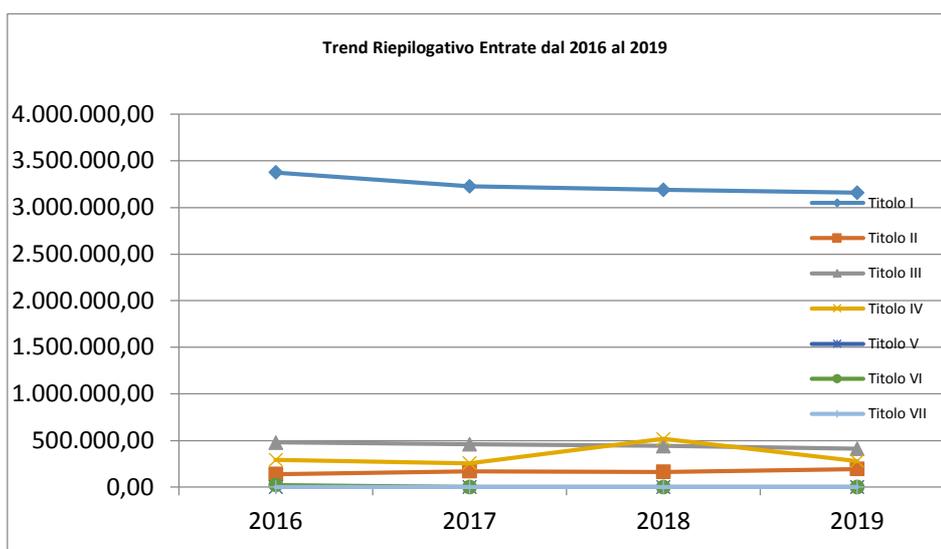
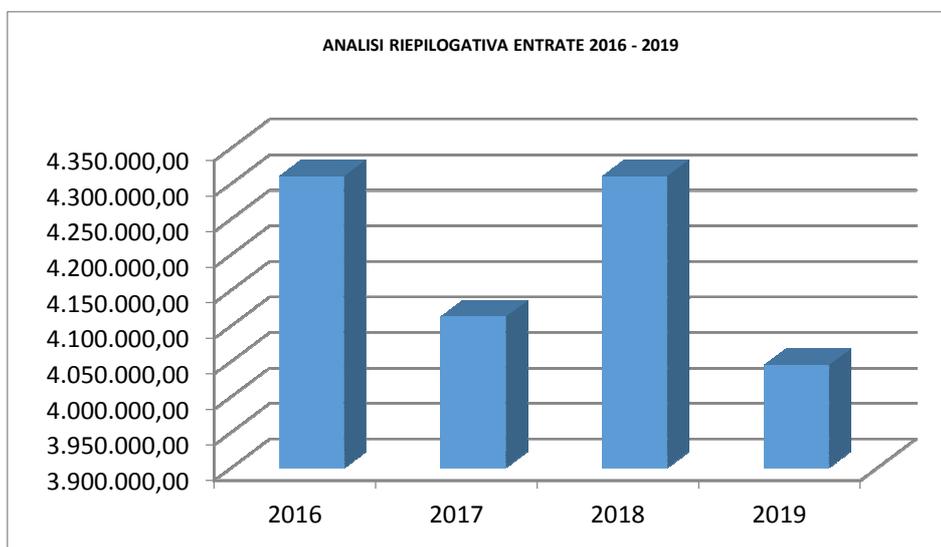
## ANALISI SPESE

SPESE	2016			2017			2018			2019		
	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Disavanzo	0,00			0,00			0,00			0,00		
Spese Correnti	4.127.276,29	3.653.752,48	3.210.209,37	4.010.789,25	3.515.854,89	3.073.735,13	4.037.839,01	3.569.670,69	3.034.923,22	3.882.326,23	3.388.622,03	3.017.011,36
Spese in Conto Capitale	2.648.110,71	558.920,53	387.832,62	2.749.669,70	1.019.227,82	917.818,82	2.168.280,81	533.214,53	502.315,96	2.445.553,73	845.983,89	677.493,79
Spese Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.481,12	46.481,12	46.481,12	0,00	0,00	0,00
Rimborso di Prestiti	73.391,08	73.391,08	36.241,29	77.117,43	77.117,43	77.117,43	179.355,91	178.894,79	178.894,79	83.154,41	82.910,38	82.910,38
Chiusura Anticipazione	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Conto di Terzi e Partite di Giro	760.000,00	606.868,70	562.584,61	863.000,00	682.007,40	591.079,47	823.361,78	646.829,97	606.639,01	864.250,00	648.199,60	621.030,56
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>7.708.778,08</b>	<b>4.892.932,79</b>	<b>4.196.867,89</b>	<b>7.800.576,38</b>	<b>5.294.207,54</b>	<b>4.659.750,85</b>	<b>7.355.318,63</b>	<b>4.975.091,10</b>	<b>4.369.254,10</b>	<b>7.375.284,37</b>	<b>4.965.715,90</b>	<b>4.398.446,09</b>

Descrizione / Note Aggiuntive

**ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE DAL 2016 AL 2019**

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2016	2017	2018	2019	% Scost. 2019/2018	% Scost. 2019/(Media 2016-2017-2018)
Titolo I – Entrate Tributarie	3.377.544,15	3.227.414,32	3.188.734,52	3.158.659,03	-0,94	-3,24
Titolo II – Trasferimenti Correnti	138.518,54	168.960,93	162.428,22	194.256,19	19,60	24,02
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	479.706,19	460.997,13	441.295,31	412.990,94	-6,41	-10,35
<b>Totale Entrate Correnti</b>	<b>3.995.768,88</b>	<b>3.857.372,38</b>	<b>3.792.458,05</b>	<b>3.765.906,16</b>	<b>-0,70</b>	<b>-2,99</b>
Titolo IV – Entrate da capitali	292.634,25	255.628,56	517.065,67	278.832,98	-46,07	-21,48
Titolo V – Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	1.061,52	0,00	-100,00	-100,00
Titolo VI - Accensione prestiti	22.189,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Titolo VII – Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>4.310.592,67</b>	<b>4.113.000,94</b>	<b>4.310.585,24</b>	<b>4.044.739,14</b>	<b>-6,17</b>	<b>-4,71</b>

**Descrizione / Note Aggiuntive**

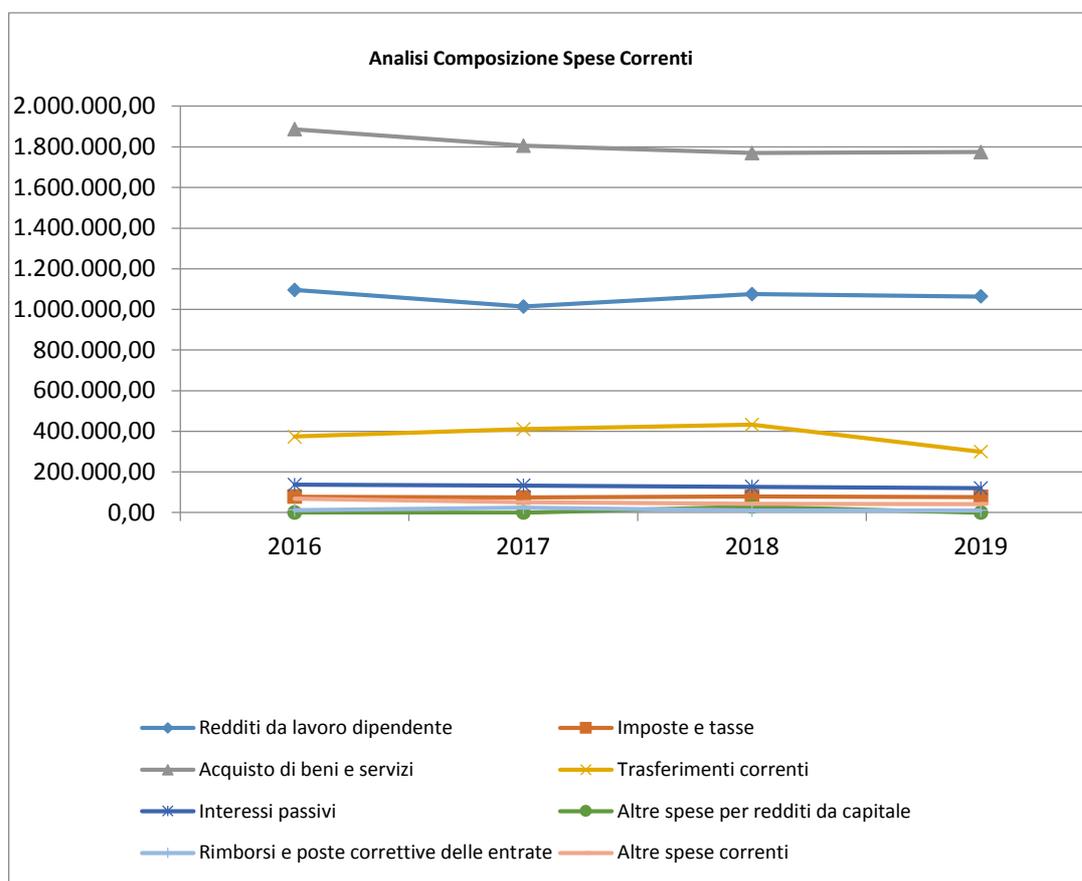
**ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali primi 5 titoli)**

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2016	2017	2018	2019	% Scost. 2019/2018	% Scost. 2019/(Media 2016-2017- 2018)
<b>SPESE</b>						
Titolo I – Spese Correnti	3.653.752,48	3.515.854,89	3.569.670,69	3.388.622,03	-5,07	-5,34
Titolo II - Spese in Conto Capitale	558.920,53	1.019.227,82	533.214,53	845.983,89	58,66	20,20
Titolo III - Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	46.481,12	0,00	-100,00	-100,00
Titolo IV - Rimborso di Prestiti	73.391,08	77.117,43	178.894,79	82.910,38	-53,65	-24,49
Titolo V – Chiusura anticipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese</b>	<b>4.286.064,09</b>	<b>4.612.200,14</b>	<b>4.328.261,13</b>	<b>4.317.516,30</b>	<b>-0,25</b>	<b>-2,07</b>

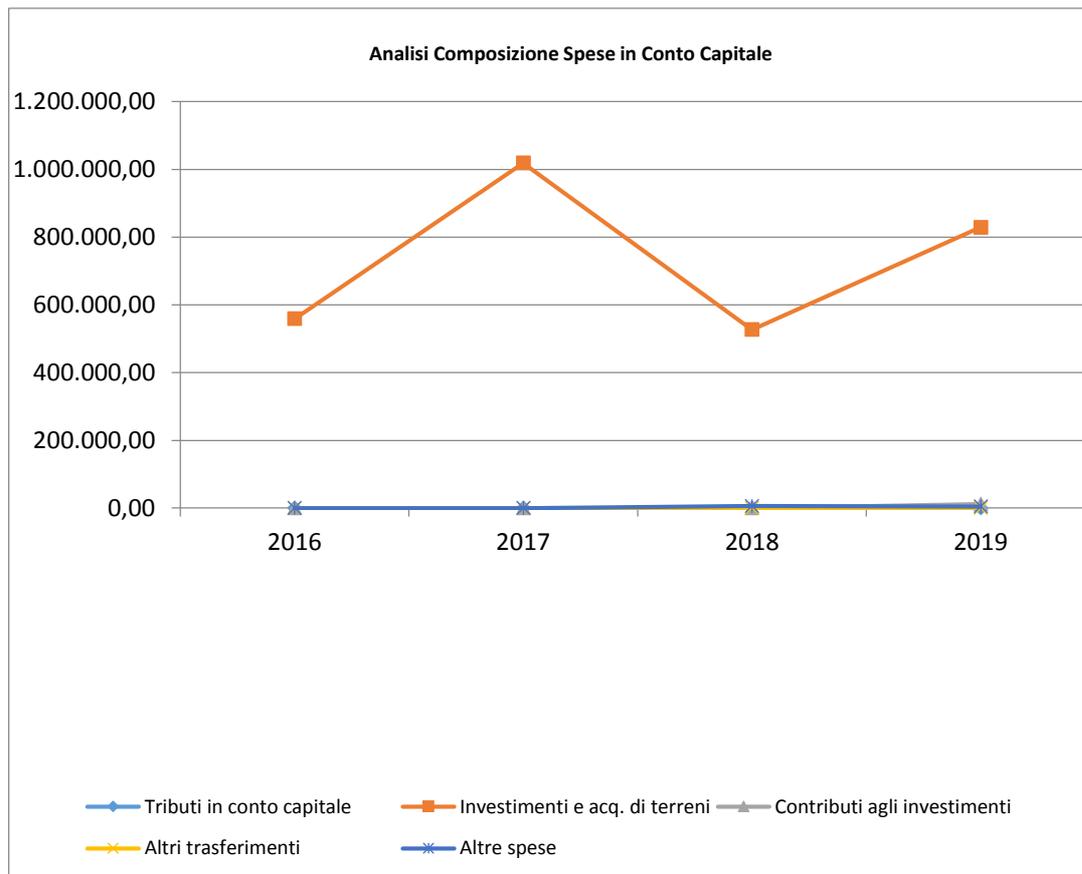
**Descrizione / Note Aggiuntive**

**ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER MACROAGGREGATO DAL 2016 AL 2019**

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2016	2017	2018	2019	% Scost. 2019/2018	% Scost. 2019/(Media 2016-2017-2018)
<b>Spese Correnti</b>						
Redditi da lavoro dipendente	1.095.923,15	1.013.953,79	1.075.537,80	1.063.386,47	-1,13	0,15
Imposte e tasse a carico dell'ente	78.658,61	74.738,60	79.726,37	76.810,35	-3,66	-1,15
Acquisto di beni e servizi	1.886.431,77	1.806.165,31	1.769.936,90	1.774.396,52	0,25	-2,55
Trasferimenti correnti	374.502,54	410.817,36	432.629,18	299.390,95	-30,80	-26,26
Interessi passivi	137.295,12	133.568,77	127.134,93	120.456,52	-5,25	-9,20
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	29.659,31	0,00	-100,00	-100,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	12.776,57	24.873,89	10.739,90	11.357,90	5,75	-29,59
Altre spese correnti	68.164,72	51.737,17	44.306,30	42.823,32	-3,35	-21,76
<b>TOTALE</b>	<b>3.653.752,48</b>	<b>3.515.854,89</b>	<b>3.569.670,69</b>	<b>3.388.622,03</b>	<b>-5,07</b>	<b>-5,34</b>

**Descrizione / Note Aggiuntive**

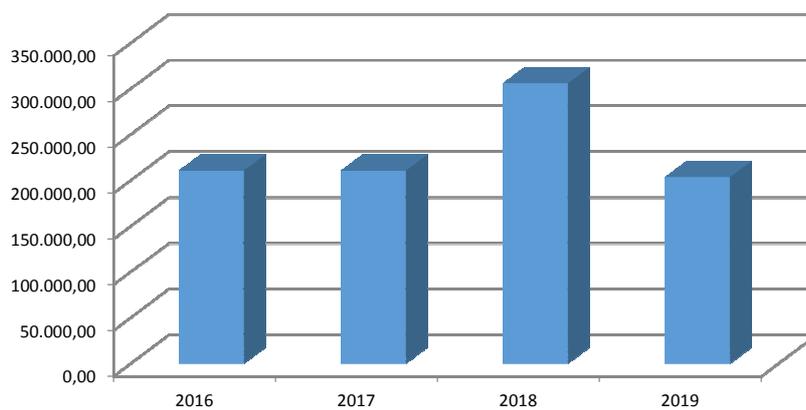
Conto del bilancio	2016	2017	2018	2019	% Scost. 2019/2018	% Scost. 2019/(Media 2016-2017-2018)
<b>Spese in Conto Capitale</b>						
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	558.920,53	1.019.227,82	527.083,83	829.056,07	57,29	18,14
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	11.967,82	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	6.130,70	4.960,00	-19,10	142,71
<b>TOTALE</b>	<b>558.920,53</b>	<b>1.019.227,82</b>	<b>533.214,53</b>	<b>845.983,89</b>	<b>58,66</b>	<b>20,20</b>



### Descrizione / Note Aggiuntive

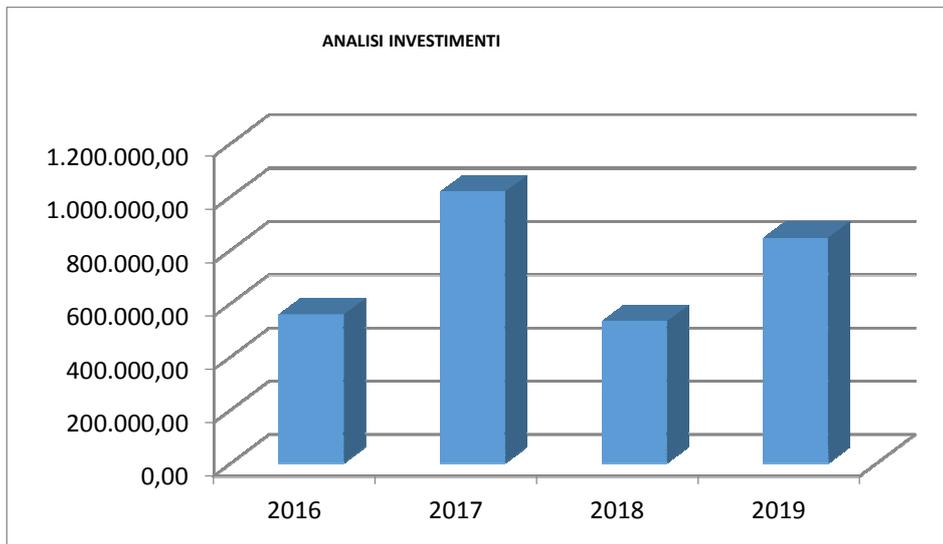
**ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2016 AL 2019**

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2016	2017	2018	2019	% Scost. 2019/2018
Interessi Passivi	137.295,12	133.568,77	127.134,93	120.456,52	-5,25
Quota Capitale Mutui	73.391,08	77.117,43	178.894,79	82.910,38	-53,65
<b>Totale</b>	<b>210.686,20</b>	<b>210.686,20</b>	<b>306.029,72</b>	<b>203.366,90</b>	<b>-33,55</b>
<b>Variazione Annuale Assoluta</b>		0,00	95.343,52	-102.662,82	

**Trend Costo Indebitamento****Descrizione / Note Aggiuntive**

**ANALISI INVESTIMENTI DAL 2016 AL 2019**

<b>Situazione su Impegnato</b>					
<b>Conto del bilancio</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>% Scost. 2019/2018</b>
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	103.240,23	173.381,85	280.827,67	130.483,12	-53,54
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	46.056,30	67.054,72	21.678,15	38.255,81	76,47
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	2.321,66	1.677,99	5.154,50	207,18
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	286,70	463,60	0,00	62.913,43	0,00
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.917,00	0,00	0,00	13.468,42	0,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	107.414,85	621.455,53	108.709,82	317.636,03	192,19
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	96.286,50	132.054,50	68.230,94	82.738,22	21,26
Missione 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	5.866,70	0,00
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	199.718,95	22.495,96	15.475,13	11.545,22	-25,40
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	36.614,83	177.922,44	385,93
<b>TOTALE MISSIONI:</b>	<b>558.920,53</b>	<b>1.019.227,82</b>	<b>533.214,53</b>	<b>845.983,89</b>	<b>58,66</b>

**Descrizione / Note Aggiuntive**

## CONSIDERAZIONI FINALI

Il sistema di rilevazione adottato ha dato buoni risultati in termini di comprensione dei risultati raggiunti. Con deliberazione della Giunta Comunale n.29 del 06/03/2019 si è proceduto ad approvare il Piano delle performance contenente gli obiettivi assegnati al personale titolare di posizione organizzativa per l'anno 2019, in coerenza con gli obiettivi gestionali indicati dall'Amministrazione comunale nel Documento Unico di Programmazione 2019/2021. Con l'adozione del suddetto Piano delle Performance sono stati monitorati i processi gestionali e migliorativi e sono stati assegnati ai responsabili gli obiettivi sfidanti che hanno permesso di migliorare la qualità e quantità dei servizi alla popolazione e di ottenere economie di spesa. Il Nucleo di valutazione, ha esperito l'attività di verifica ed analisi della performance dell'Ente attraverso un monitoraggio intermedio in data 05.11.2019 verbale n. 8/2019 ed in ultimo la conclusione del ciclo della performance, in data 20/05/2020, verbale n.2/2020. In tale sede il Nucleo di valutazione ed il Segretario Comunale hanno acquisito la documentazione necessaria alla valutazione dei risultati raggiunti, certificando che gli obiettivi assegnati sono stati raggiunti.

Montanaro, 28/07/2020

### I COMPONENTI DELLA STRUTTURA OPERATIVA PER L'ESERCIZIO DELLA FUNZIONE DI CONTROLLO DI GESTIONE

Il Segretario comunale  
Dott.sa Clelia Paola VIGORITO

Il Responsabile del servizio finanziario  
(AMATUZZO Alessandra)

