

Comune di Centallo

Provincia di Cuneo

Referto Controllo di Gestione

Esercizio 2018

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

PREMESSA

Il Comune di Centallo ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno 2018 sulla base dei principi contenuti negli artt. 196, 197, 198 e 198 bis del D. Lgs. 267/2000 nonché delle norme contenute in apposita sezione del Regolamento Comunale di Contabilità approvato con deliberazione C.C. n. 16 in data 05/02/2018.

INFORMAZIONI INERENTI I DATI RILEVATI NEL REFERTO

Ai fini della comprensione dell'operatività adottata nell'effettuazione del controllo di gestione si forniscono i seguenti dati sugli elementi che sono stati oggetto di rilevazione:

◆ DATI DELL'ENTE:

N. Aree di Gestione e Responsabili			
Area:	Personale - Segreteria	Responsabile:	dr.ssa Fulvia Rossi
Area:	Manifestazioni	Responsabile:	dr.ssa Fulvia Rossi
Area:	Biblioteca	Responsabile:	dr.ssa Fulvia Rossi
Area:	Servizi socio educativi	Responsabile:	dr.ssa Fulvia Rossi
Area:	Ragioneria – economato – tributi	Responsabile:	rag. Adriano Vairoletti fino al 14/05/2018 dr.ssa Fulvia Rossi dal 15/05/2018
Area:	Attività produttive – Servizi demografici ed elettorali	Responsabile:	sig.ra Luisella Bianco
Area:	Tecnica	Responsabile:	geom. Enrica Brignone
Area:	Polizia locale	Responsabile:	sig. Marco Gatto fino al 14/04/2018 sig. Filippo Davide Scicolone dal 15/04/2018

◆ DATI RELATIVI AL SISTEMA DI CONTROLLI INTERNO:

Livelli di controllo adottati:

CONTROLLO DI GESTIONE	si
CONTROLLO STRATEGICO	si
VALUTAZIONE PRESTAZIONE DIRIGENZIALE E/O RESPONSABILI DI SERVIZIO	si

◆ **RESPONSABILE DELLA REGOLARITA' CONTABILE:**

Responsabile:	rag. Adriano Vairoletti			Qualifica:	Responsabile servizio finanziario		
Decreto di nomina	8	del	30/06/2017	In carica sino al	14/05/2018		
Responsabile:	dr.ssa Fulvia Rossi			Qualifica:	Responsabile servizio finanziario		
Decreto di nomina	9	del	14/05/2018	In carica sino al	31/12/2018		

◆ **REVISORE:**

dr. Francesco Antonio Caracciolo	in carica sino al	31/12/2018	Atto	C.C.	n.	42	del	30/11/2015
----------------------------------	-------------------	------------	------	------	----	----	-----	------------

◆ **TESORERIA**

Cassa di Risparmio di Fossano	Scadenza affidamento servizio	30/06/2017	Atto	C.C.	n.	39	del	29/09/2018
-------------------------------	-------------------------------	------------	------	------	----	----	-----	------------

◆ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI**

Bruna Favole	Economo – Agente contabile	Atto	G.C.	n.	51	del	06/04/1998
Elena Maria Chiabò	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Marco Fornasero	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Corrado Gerbaudo	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Francesca Giraudò	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Maria Angela Beraudo	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Michela Pellegrino	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Marco Gatto	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Riccardo Rinaudo	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Danilo Bruno	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018
Davide Gastinelli	Agente contabile	Atto	G.C.	n.	87	del	21/05/2018

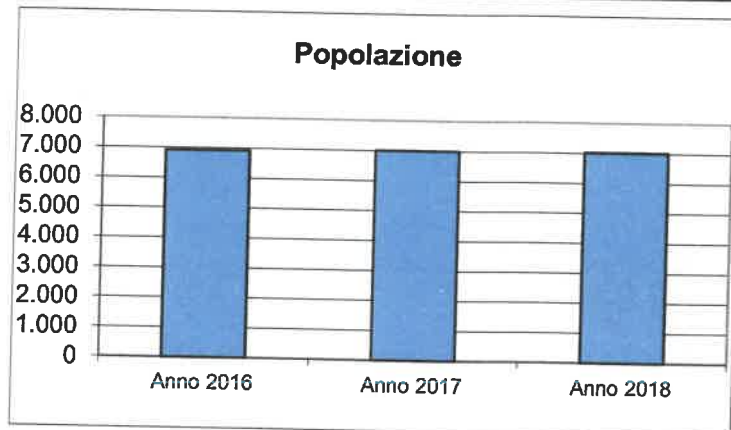
◆ DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:

Bilancio di Previsione e relativi allegati	Approvato con deliberazione	C.C.	n.	13	del	05/02/2018
Rendiconto di Gestione e relativi allegati	Approvato con deliberazione	C.C.	n.	13	del	29/04/2018
Salvaguardia Equilibri	Approvato con deliberazione	C.C.	n.	46	del	30/07/2018

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

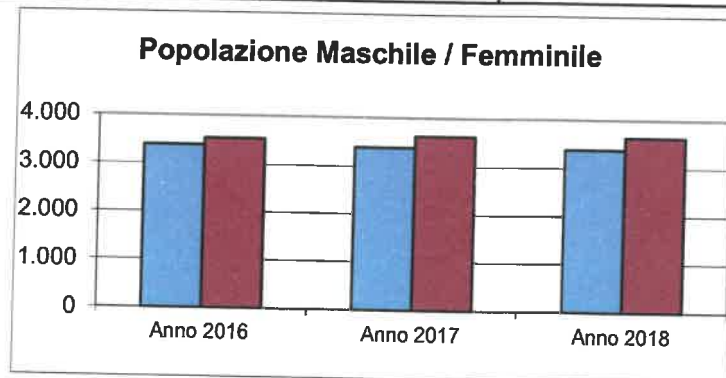
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2016	6.918
	Anno 2017	7.002
	Anno 2018	7.018

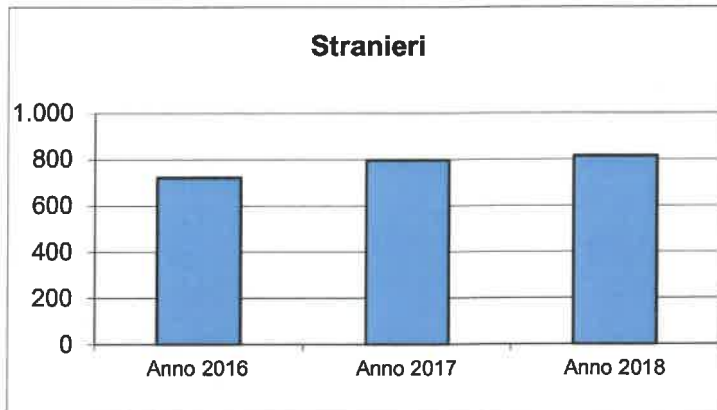


Popolazione Femminile	Anno 2016	3.387
	Anno 2017	3.380
	Anno 2018	3.381

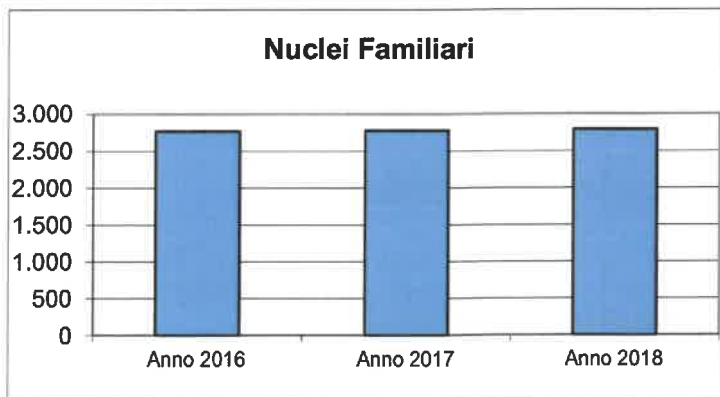
Popolazione Maschile	Anno 2016	3.531
	Anno 2017	3.622
	Anno 2018	3.637



Stranieri	Anno 2016	722
	Anno 2017	797
	Anno 2018	815

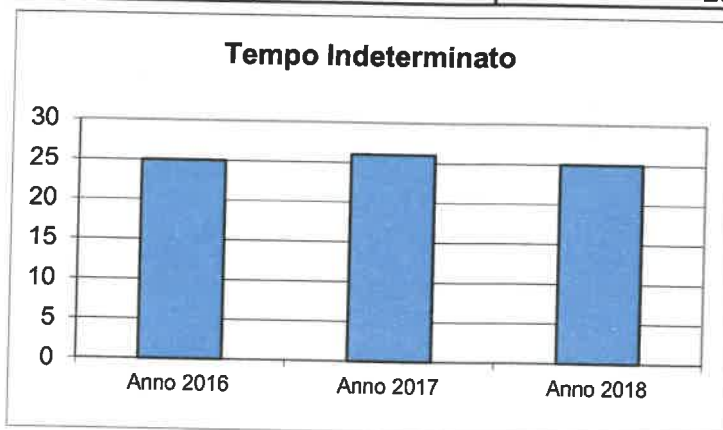


Nuclei Familiari	Anno 2016	2.769
	Anno 2017	2.778
	Anno 2018	2.792

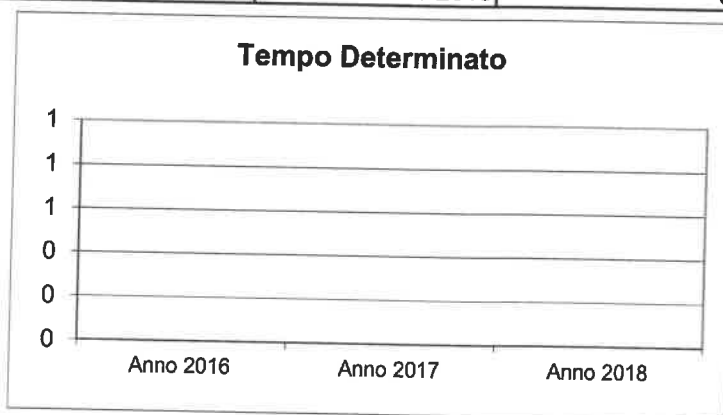


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2016	25
	Anno 2017	26
	Anno 2018	25



Tempo Determinato	Anno 2016	0
	Anno 2017	0
	Anno 2018	0



Cantieri di Lavoro	Anno 2016	1
	Anno 2017	0
	Anno 2018	2

Interinali	Anno 2016	0
	Anno 2017	0
	Anno 2018	0

Co.Co.Co.	Anno 2016	0
	Anno 2017	0
	Anno 2018	0

L.S.U.	Anno 2016	0
	Anno 2017	14
	Anno 2018	1

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente TERRITORIO

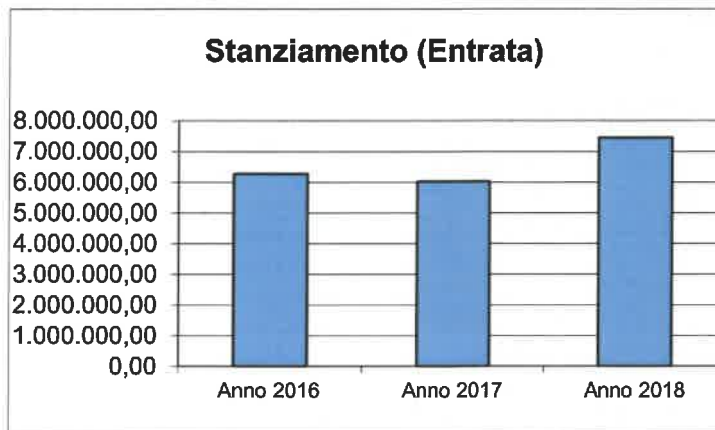
Superficie TOTALE	42
Superficie URBANA	0

Numero Vie	99
Numero U.I.U. (Unità immobiliari)	8294

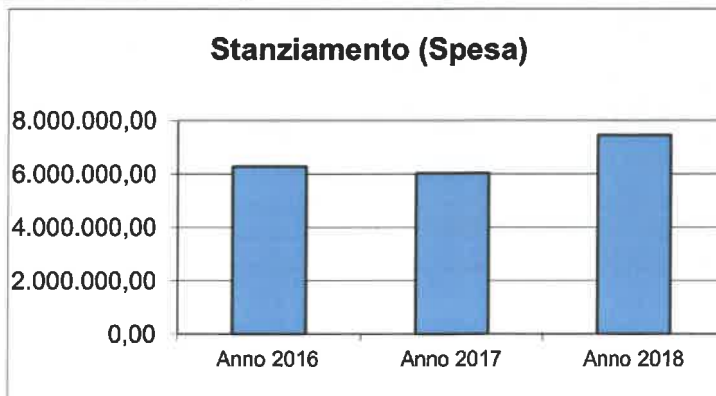
Suddivisione U.I.U. per Categorie :	
A1 - Abitazioni di tipo signorile	0
A2 - Abitazioni di tipo civile	1918
A3 - Abitazioni di tipo economico	700
A4 - Abitazioni di tipo popolare	385
A5 - Abitazioni di tipo ultrapopolare	0
A6 - Abitazioni di tipo rurale	30
A7 - Abitazioni in villini	447
A8 - Abitazioni in ville	6
A9 - Castelli, palazzi di eminenti pregi artistici e storici	0
A10 - Uffici e studi privati	15
A11 - Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	0
B - Unità immobiliari per uso di alloggi collettivi	19
C1 - Negozi e botteghe	179
C2 - Magazzini e locali di deposito	864
C3 - Laboratori per arti e mestieri	66
C4 - Fabbricati e locali per esercizi sportivi	0
C5 - Stabilimenti balneari e di acque curative	0
C6 - Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse	2613
C7 - Tettoie chiuse o aperte	505
D - Immobili a destinazione speciale	487
E - Immobili a destinazione particolare	41
Altre Categorie	19

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente CONTABILE

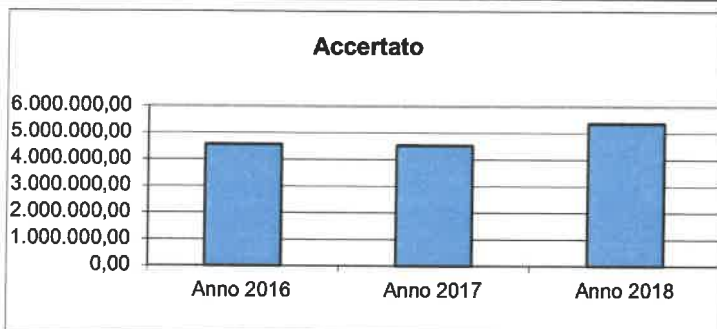
Stanziamiento (Entrata)	Anno 2016	6.277.366,10
	Anno 2017	6.024.860,73
	Anno 2018	7.449.084,40



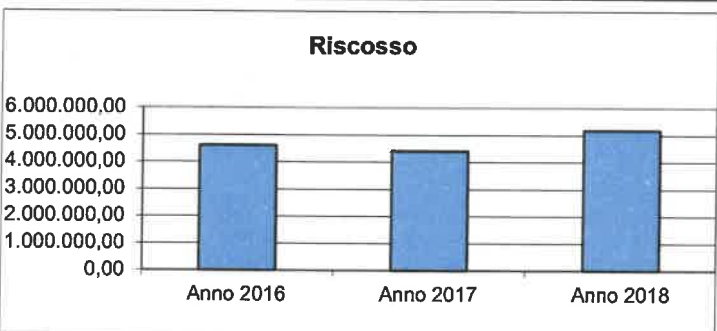
Stanziamiento (Spesa)	Anno 2016	6.277.366,10
	Anno 2017	6.024.860,73
	Anno 2018	7.449.084,40



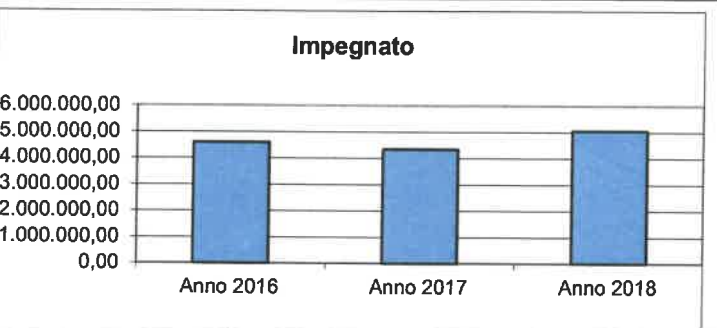
Accertato	Anno 2016	4.566.791,89
	Anno 2017	4.529.403,17
	Anno 2018	5.360.705,63



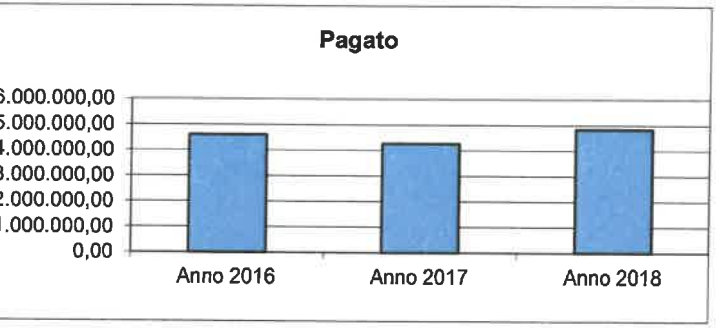
Riscosso	Anno 2016	4.615.609,82
	Anno 2017	4.406.242,12
	Anno 2018	5.177.145,98



Impegnato	Anno 2016	4.602.237,79
	Anno 2017	4.343.083,88
	Anno 2018	5.052.647,43



Pagato	Anno 2016	4.601.258,56
	Anno 2017	4.270.080,54
	Anno 2018	4.824.330,67



CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
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. 27 del 08/02/2018.

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 sulla tempistica** di esecuzione delle attività miranti al raggiungimento degli obiettivi ove vengono monitorati e riportati gli scostamenti tra tempi previsti e tempi effettivi di realizzazione;
- c) **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 (2018)

ENTE : Comune di Centallo

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
	Stanziato Stanziato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stan- z. % Acc./Stan- z. %	Pag./Imp. % Risc./Acc. %	Previsi (gg.)	Consumiti (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguite	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Mantenimento															
	64.373,00	44.934,02	44.527,22	69,80	99,09				SI	Quantità	11	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	30	9	9	0,00	
0,00	380.933,78	311.649,80	284.146,95	81,81	91,18				SI	Efficacia	7	7	7	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	126	30	30	0,00	
0,00	253.694,07	226.509,10	220.852,67	89,28	97,50				SI	Efficacia	7	7	7	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	2	2	2	0,00	
	137.400,00	74.625,04	24.331,82	54,31	32,61				SI	Efficacia	44	10	10	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	6	6	6	0,00	
	150.031,00	124.681,11	93.266,85	83,10	74,80				SI	Efficacia	72	27	27	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	1	1	1	0,00	
	280.992,35	231.662,33	190.446,78	82,44	82,21				SI	Quantità	81	35	35	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Efficienza	1	1	1	0,00	
	192.622,32	175.844,27	163.918,39	91,29	93,22				SI	Efficacia	1	1	1	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	73	12	12	0,00	
	37.200,00	3.955,08	2.659,40	10,63	67,24				SI	Economicità	2	2	2	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	64	19	19	0,00	
									SI	Efficienza	1	1	1	0,00	
	154.264,94	142.490,21	130.653,66	92,37	91,69				SI	Efficacia	2	2	2	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	97	42	42	0,00	
									SI	Efficienza	2	2	2	0,00	
	359.396,66	305.448,00	268.192,47	84,99	87,80				SI	Efficacia	1	1	1	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	64	32	32	0,00	

Gestione Istruzione prescolastica	159.043,00	145.508,47	85.186,55	91,49	58,54					SI	Efficacia	9	9	9	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	92	34	34
Gestione Altri ordini di Istruzione non universitaria	114.215,00	104.797,77	66.088,59	91,75	63,04					SI	Efficacia	6	6	6	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	5	5	5	0,00
												Quantità	57	13	13
Gestione Servizi ausiliari all'Istruzione	207.100,00	204.040,14	183.701,31	98,52	90,03					SI	Efficacia	1	1	1	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	47	20	20
Gestione Diritto allo studio	14.000,00	14.000,00	11.596,95	100,00	82,84					SI	Efficacia	4	4	4	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	9	1	1	0,00
												Quantità	9	1	1
Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	98.809,36	96.384,68	72.128,31	97,55	74,83					SI	Efficacia	8	8	8	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	1	1	1	0,00
												Quantità	121	51	51
Gestione Sport e tempo libero	65.989,00	64.411,20	56.001,60	97,61	86,94					SI	Efficacia	7	7	7	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	115	51	51
Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo	17.200,00	17.200,00	14.200,00	100,00	82,56					SI	Efficacia	7	7	7	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	0	0	0	0,00
												Quantità	0	0	0
Gestione Urbanistica e assetto del territorio	22.800,00	22.457,76	22.457,76	98,50	100,00					SI	Efficacia	8	8	8	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	62	18	18
Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	20.000,00	11.990,63	10.038,81	59,95	83,72					SI	Efficacia	1	1	1	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	16	6	6	0,00
												Quantità	1	1	1

Gestione Rifiuti	820.400,00	813.229,84	749.153,78	99,13	92,12				SI	Efficacia	6	6	6	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	32	9	9	0,00
										Efficienza	4	4	4	0,00
Gestione Servizio idrico integrato	5.814,00	5.810,93	4.329,87	99,95	74,51				SI	Efficacia	9	9	9	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
										Quantità	83	18	18	0,00
										Efficienza	3	3	3	0,00
Gestione Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2.500,00	2.464,00	2.464,00	98,56	100,00				SI	Quantità	15	6	6	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	1	1	1	0,00
										Economicità	1	1	1	0,00
Gestione Trasporto pubblico locale	4.500,00	4.004,00	2.926,00	88,98	73,08				SI	Quantità	24	6	6	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	3	3	3	0,00
										Efficacia	2	2	2	0,00
Gestione Viabilità e Infrastrutture stradali	382.691,70	372.164,86	275.984,88	97,25	74,16				SI	Economicità	2	2	2	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	100	46	46	0,00
										Efficienza	2	2	2	0,00
										Efficacia	3	3	3	0,00
Gestione Sistema di protezione civile	11.460,00	2.300,86	1.500,06	20,08	65,20				SI	Quantità	11	3	3	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	15	2	2	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Quantità	15	2	2	0,00
										Efficienza	2	2	2	0,00
										Quantità	15	2	2	0,00
Gestione Interventi per la disabilità	118.153,50	94.622,44	76.958,26	80,08	81,33				SI	Efficienza	2	2	2	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	4	4	4	0,00
										Quantità	33	3	3	0,00
Gestione Interventi per gli anziani	2.900,00	2.117,38	2.074,90	73,01	97,99				SI	Efficienza	5	5	5	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	30	8	8	0,00
										Efficienza	3	3	3	0,00
Gestione Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	136.728,50	136.354,12	130.470,12	99,73	95,68				SI	Quantità	15	2	2	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	3	3	3	0,00
										Quantità	15	2	2	0,00
Gestione Interventi per le famiglie	5.367,00	5.366,16	4.588,16	99,98	85,50				SI	Quantità	15	2	2	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	REALIZZAZIONE DI OPERE DI URBANIZZAZIONE (PATRIMONIO DISPONIBILE)	62.340,18	46.870,18	20.200,58	73,58	44,04	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE	24.000,00	23.574,03	0,00	98,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	ACQUISTO MATERIALE PER SCUOLE	5.000,00	4.999,38	4.999,38	99,99	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	RIGUALFICAZIONE ENERGETICA PALAZZETTO DELLO SPORT	90.000,00	89.998,53	76.912,28	100,00	85,46	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	LAVORI DI COMPLETAMENTO SPOGLIATOI IMPIANTI SPORTIVI	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	RIFACIMENTO SPOGLIATOI IMPIANTI SPORTIVI	220.000,00	86.766,49	15.225,60	39,44	17,55	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	CONTRIBUTO PER INTERVENTI SU IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	14.000,00	14.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	CONTRIBUTO SISTEMAZIONE STRADA VICINALE MARCHESA F.NE SAN BIAGIO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	SISTEMAZIONE BANCHINE STRADALI	30.000,00	28.999,40	0,00	96,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	OPERE VARIE PER SISTEMAZIONE PIAZZA REG. BOSCHETTI	20.000,00	10.000,00	10.000,00	50,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	PROJECT FINANCING EFFICIENTAMENTO ENERGETICO II.PP.	28.000,00	28.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	ACQUISIZIONE IMPIANTI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PROPRIETA' ENEL SOLE	103.432,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	PAVIMENTAZIONE CIMITTERO SAN BIAGIO	48.000,00	48.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
	RESTITUZIONE PER RINUNCIA LOCULI CIMITTERALI	2.000,00	414,21	0,00	20,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00

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 (2018)

AREA 2 - TRIBUTI

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA (2)

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
	Stanziate	Impegnate	Pagate	Imp/Stanz %	Pag/Imp %	Previsi (99.)	Consumivi (99.)	Scost. %	Tipo	N.		di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %		
Mantenimento	137.400,00	74.625,04	24.331,82	54,31	32,61				Efficacia	2	2	2	0,00			
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				Quantità	44	10	10	0,00			

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

--

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

--

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

--

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 2 - TRIBUTI

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA (2)

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori								
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 1	137.400,00	74.625,04	24.331,82	54,31	32,61	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	2	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficacia	2	2	2	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Quantità	44	10	10	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Qualità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficienza	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficacia	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Quantità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Qualità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficienza	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficacia	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Quantità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Qualità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficienza	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI :	137.400,00	74.625,04	24.331,82	54,31	32,61	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficacia	2	2	2	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Quantità	44	10	10	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Qualità	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficienza	0	0	0	0,00	0	0	0	0	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 3 - SERV. ECONOMICO-FINANZIARIO

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA (2)

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori									
	Stanzialto	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Stanzialto	Impegnato	Accentato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 5	817.599,67	403.177,48	397.521,05	49,31	98,60	0	0	0,00	100,00							Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00							Efficacia	28	28	28	0,00
Obiettivi di Sviluppo : Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Economicità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Quantità	315	83	83	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Qualità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Efficienza	1	1	1	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Risultato	0	0	0	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Efficacia	0	0	0	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Economicità	0	0	0	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Quantità	0	0	0	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Qualità	0	0	0	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00								Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	817.599,67	403.177,48	397.521,05	49,31	98,60	0	0	0,00	100,00						Risultato	0	0	0	0,00	
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00							Efficacia	28	28	28	0,00	
															Economicità	0	0	0	0,00	
															Quantità	315	83	83	0,00	
															Qualità	0	0	0	0,00	
															Efficienza	1	1	1	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 4 - SERVIZI SOCIALI

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz %	Pag./Imp. %	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Obiettivi di Mantenimento : 7	320.149,00	257.362,03	220.073,28	80,39	85,51	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Efficacia	4	4	4	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	153	27	27	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	19	19	19	0,00	
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	320.149,00	257.362,03	220.073,28	80,39	85,51	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	4	4	4	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	153	27	27	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	19	19	19	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 6 - SERVIZIO ELETTORALE

RESPONSABILE: BIANCO LUISSELLA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Obiettivi di Mantenimento : 1	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	192.622,32	175.844,27	163.918,39	91,29	93,22					Efficacia	1	1	1	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	73	12	12	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	192.622,32	175.844,27	163.918,39	91,29	93,22	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	1	1	1	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	73	12	12	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 7 - SERVIZIO ANAGRAFE E STATO CIVILE

RESPONSABILE: BIANCO LUISELLA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori			
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz. %	Pag./Imp. %	Previsiti (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsiti (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
										Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
										Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
										Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
										Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 8 - SERVIZI ASSISTENZA SCOLASTICA

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori										
	Stanzialto	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Stanzialto	Impegnato	Pagato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	Realizz. %	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 3	380.148,00	363.548,61	280.484,81	95,63	77,15	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	10	10	0	0,00	Efficacia	10	10	10	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	4	4	4	4	0,00	Quantità	148	55	55	0,00	
										Qualità	0	0	0	0	0,00	Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	10	10	10	10	0,00	Efficienza	10	10	10	0,00	
										Risultato	0	0	0	0	0,00	Risultato	0	0	0	0,00	
										Efficacia	0	0	0	0	0,00	Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0	0,00	Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0	0,00	Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0	0,00	Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0	0,00	Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0	0,00	Risultato	0	0	0	0,00	
Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0	0,00	Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0	0,00	Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0	0,00	Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0	0,00	Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0	0,00	Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	380.148,00	363.548,61	280.484,81	95,63	77,15	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0	0,00	Risultato	0	0	0	0,00	
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	10	10	10	10	0,00	Efficacia	10	10	10	0,00	
										Economicità	4	4	4	4	0,00	Economicità	148	55	55	0,00	
										Quantità	0	0	0	0	0,00	Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0	0,00	Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	10	10	10	10	0,00	Efficienza	10	10	10	0,00	

SCHEDA RIPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 9 - SERV. SCOLASTICI

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Obiettivi di Mantenimento : 1	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	114.215,00	104.797,77	66.068,59	91,75	63,04					Efficacia	5	5	5	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	57	13	13	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Sviluppo : 1	5.000,00	4.999,38	4.999,38	99,99	100,00	365	365	0,00	100,00	Risultato	3	3	3	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI : 2	119.215,00	109.797,15	71.067,97	92,10	64,73	365	365	0,00	100,00	Risultato	3	3	3	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	5	5	5	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	57	13	13	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 10 - SERVIZIO MANIFESTAZIONI E CULTURA

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Indicatori				
	Stanzato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 2	116.009,36	113.584,68	86.328,31	97,91	76,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Efficacia	8	8	8	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Economicità	1	1	1	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Quantità	121	51	51	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Qualità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Efficienza	7	7	7	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Economicità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Quantità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Qualità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI :	116.009,36	113.584,68	86.328,31	97,91	76,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Efficacia	8	8	8	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Economicità	1	1	1	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Quantità	121	51	51	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Qualità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Efficienza	7	7	7	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 11 - SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE

RESPONSABILE: SCICOLONE DAVIDE

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanz. Impegnato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz. % Acc./Stanz. %	Pag./Imp. % Risc./Acc. %	Previsi (gg.)	Consumivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 3	375.956,66	311.524,86	270.092,53	82,86	86,70	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	8	8	8	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	94	40	40	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	3	3	3	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 3	375.956,66	311.524,86	270.092,53	82,86	86,70	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	8	8	8	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	94	40	40	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	3	3	3	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 12 - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO

RESPONSABILE: ZBRIGNONE ENRICA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori								
	Stanziale	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Stanziale	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	Realizz. %	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 8	1.455.560,47	1.398.776,25	1.193.267,20	96,10	85,31	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0,00	0,00	Efficacia	39	39	39	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	6	6	0,00	0,00	Quantità	582	212	212	0,00
										Qualità	0	0	0,00	0,00	Efficienza	23	23	23	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 12	534.261,85	392.959,34	224.717,95	73,55	57,19	4.380	4.380	0,00	100,00	Risultato	36	36	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	0	0	0,00	0,00	Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0,00	0,00	Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0,00	0,00	Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0,00	0,00	Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0,00	0,00	Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 20	1.989.822,32	1.791.735,59	1.417.985,15	90,05	79,14	4.380	4.380	0,00	100,00	Risultato	36	36	0,00	0,00	Efficacia	39	39	39	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	100,00	Economicità	6	6	0,00	0,00	Quantità	582	212	212	0,00
										Qualità	0	0	0,00	0,00	Efficienza	23	23	23	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 14 - SERVIZIO SEGRETERIA

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz %	Pag./Imp. %	Previsi (gg.)	Consumitivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Consequire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Obiettivi di Mantenimento : 3	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz %	Risc./Acc %	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	599.571,72	499.074,03	459.327,73	83,24	92,04					Efficacia	2	2	2	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	138	51	51	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	2	2	2	0,00	
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Economicità	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	599.571,72	499.074,03	459.327,73	83,24	92,04	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	2	2	2	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	138	51	51	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	2	2	2	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 16 - SERVIZIO TECNICO LAVORI PUBBLICI AMBIENTE

RESPONSABILE: BRIGNONE ENRICA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Realizz. %	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Obiettivi di Mantenimento : 4	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	362.992,35	294.075,87	249.519,52	81,01	84,85					Efficacia	11	11	11	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	3	3	3	0,00	
										Quantità	210	73	73	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	3	3	3	0,00	
Obiettivi di Sviluppo : 3	298.000,00	114.766,49	15.225,60	38,51	13,27	1.095	1.095	0,00	100,00	Risultato	9	9	9	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	660.992,35	408.842,36	264.745,12	61,85	64,75	1.095	1.095	0,00	100,00	Risultato	9	9	9	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	11	11	11	0,00	
										Economicità	3	3	3	0,00	
										Quantità	210	73	73	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	3	3	3	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 17 - SERVIZIO GESTIONE DEL PERSONALE

RESPONSABILE: ROSSI FULVIA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi				Indicatori				
	Stanzato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consumivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Obiettivi di Mantenimento : 1	37.200,00	3.955,08	2.659,40	10,63	67,24	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	2	2	2	0,00	
										Quantità	64	19	19	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	1	1	1	0,00	
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	0	0	0	0,00	
										Quantità	0	0	0	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	0	0	0	0,00	
OBIETTIVI TOTALI :	37.200,00	3.955,08	2.659,40	10,63	67,24	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00	
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00	
										Economicità	2	2	2	0,00	
										Quantità	64	19	19	0,00	
										Qualità	0	0	0	0,00	
										Efficienza	1	1	1	0,00	

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2018)

AREA 18 - SERVIZIO MERCATO ORTOFRUTTICOLO

RESPONSABILE: BIANCO LUISELLA

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Indicatori				
	Stanz. Stanz. 2018	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz. % Acc./Stanz. %	Pag./Imp. % Risc./Acc. %	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Realizz. %	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 1	300,00	300,00	150,00	100,00	50,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Economicità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
										Risultato	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Economicità	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
										Risultato	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI :	300,00	300,00	150,00	100,00	50,00	0	0	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
1										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	5	2	2	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	1	1	1	0,00

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	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.312.239,37	3.590.239,37	8,39
Titolo II Trasferimenti correnti	340.108,20	453.917,57	33,46
Titolo III Entrate extratributarie	420.681,03	485.388,66	15,38
Titolo IV Entrate da capitali	655.834,00	832.266,06	26,90
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	250.000,00	250.000,00	0,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	937.264,00	1.217.264,00	29,87
Avanzo applicato	0,00	420.008,74	0,00
Totale	6.116.126,60	7.449.084,40	21,79

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	3.878.684,60	4.380.380,55	12,93
Titolo II Spese in conto capitale	770.834,00	1.322.095,85	71,51
Titolo III Spese att. Finanziarie	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	179.344,00	179.344,00	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione	250.000,00	250.000,00	0,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	937.264,00	1.217.264,00	29,87
Totale	6.116.126,60	7.449.084,40	21,79

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.312.239,37	3.407.121,18	2,86
Titolo II Trasferimenti correnti	340.108,20	392.963,10	15,54
Titolo III Entrate extratributarie	420.681,03	447.377,14	6,35
Titolo IV Entrate da capitali	655.834,00	374.322,44	-42,92
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	100.000,00	99.645,52	-0,35
Titolo VI Accensione prestiti	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	250.000,00	0,00	-100,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	937.264,00	539.276,25	-42,46
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	6.116.126,60	5.360.705,63	-12,35

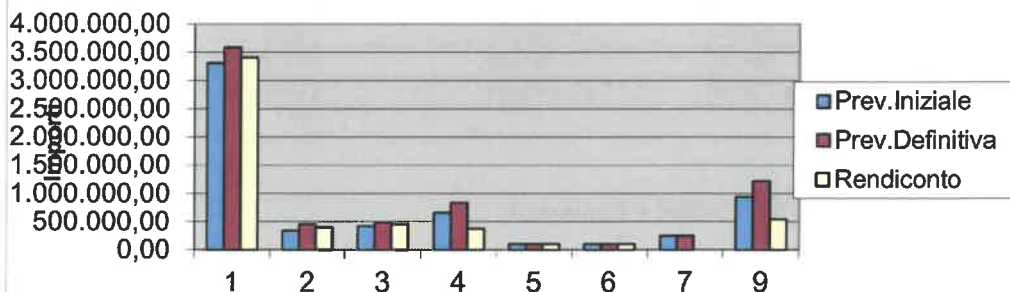
Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	3.878.684,60	3.723.977,59	-3,99
Titolo II Spese in conto capitale	770.834,00	512.725,21	-33,48
Titolo III Spese att. Finanziarie	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	179.344,00	176.668,38	-1,49
Titolo V Chiusura anticipazione	250.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	937.264,00	539.276,25	-42,46
Totale	6.116.126,60	5.052.647,43	-17,39

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

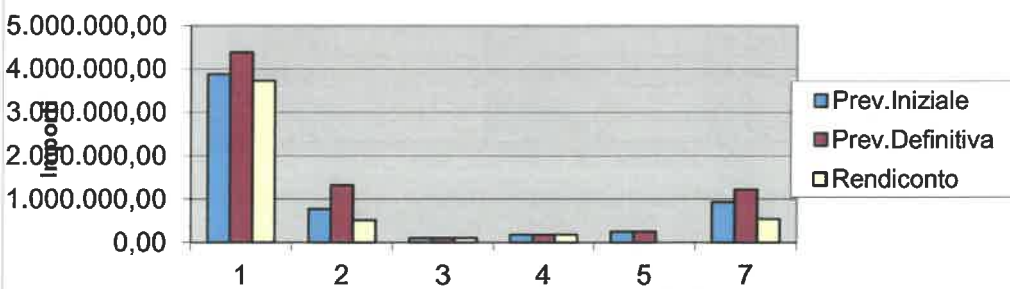
Entrate	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.590.239,37	3.407.121,18	-5,10
Titolo II Trasferimenti correnti	453.917,57	392.963,10	-13,43
Titolo III Entrate extratributarie	485.388,66	447.377,14	-7,83
Titolo IV Entrate da capitali	832.266,06	374.322,44	-55,02
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	100.000,00	99.645,52	-0,35
Titolo VI Accensione prestiti	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	250.000,00	0,00	-100,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	1.217.264,00	539.276,25	-55,70
Avanzo applicato	420.008,74	0,00	-100,00
Totale	7.449.084,40	5.360.705,63	-28,04

Spesa	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	4.380.380,55	3.723.977,59	-14,99
Titolo II Spese in conto capitale	1.322.095,85	512.725,21	-61,22
Titolo III Spese att. Finanziarie	100.000,00	100.000,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	179.344,00	176.668,38	-1,49
Titolo V Chiusura anticipazione	250.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	1.217.264,00	539.276,25	-55,70
Totale	7.449.084,40	5.052.647,43	-32,17

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
01	60	22/11/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
02	50	15/03/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
17	69	14/12/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
CC	27	30/04/2018	44.313,41	0,00	0,00	0,00
CC	36	28/05/2018	300.000,00	0,00	0,00	0,00
CC	46	30/07/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
CC	53	25/09/2018	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	109	04/07/2018	23.008,54	0,00	0,00	0,00
GC	151	04/10/2018	20.000,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			387.321,95	0,00	0,00	0,00
						387.321,95

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018
Avanzo di Amministrazione	539.190,26	100.145,39	50.123,75	387.321,95
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2015 - 2018				269.195,34



Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Centallo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2018)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2018)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2018		1.083.116,51	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		15.857,00
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>	(+)		4.247.461,42 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	(-)		3.723.977,59
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		63.508,72
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> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		176.668,38 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			299.163,73
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>	(+)		37.321,95 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi <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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE			
O=G+H+I-L+M			336.485,68
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		350.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		16.829,79
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		573.967,96
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	(-)		0,00

Comune di Centallo

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2018)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2018)
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	(-)		99.645,52
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	(-)		512.725,21
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		300.037,92
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			28.389,10
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 riduzioni di attività finanziarie	(+)		99.645,52
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	(-)		100.000,00
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			364.520,30

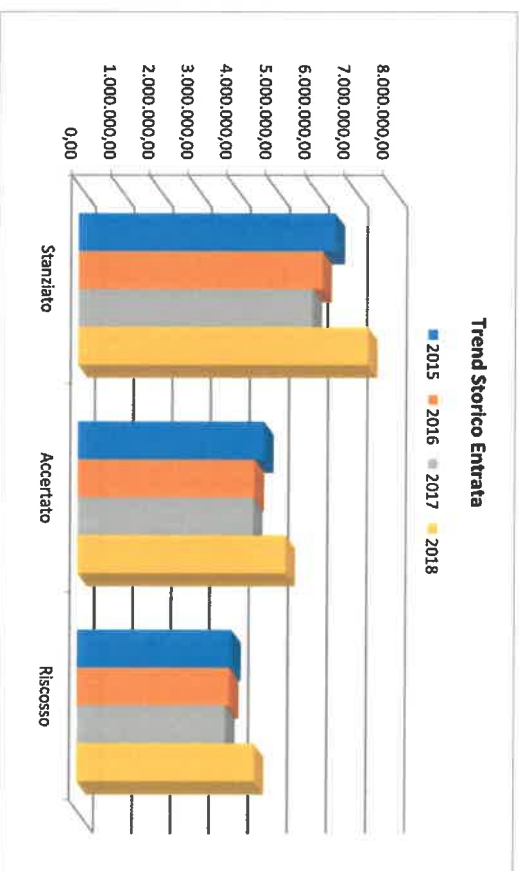
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		336.485,68
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	37.321,95
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		299.163,73

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2015 AL 2018

ANALISI ENTRATE

ENTRATE	2015			2016			2017			2018		
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione / FPV	713.169,63	0,00	0,00	342.365,32	0,00	0,00	100.664,73	0,00	0,00	420.008,74	0,00	0,00
Entrate Tributarie	3.431.050,00	3.101.231,82	2.560.619,95	3.191.809,78	3.073.873,32	2.616.142,67	3.236.200,00	3.220.370,33	2.734.393,19	3.590.239,37	3.407.121,18	2.842.514,35
Trasferimenti Correnti	329.807,00	262.848,78	256.967,25	293.140,00	221.937,60	202.726,31	348.930,00	250.721,27	242.650,27	453.917,57	392.963,10	373.789,90
Entrate Extratributarie	505.517,00	441.442,66	331.336,25	499.487,00	469.180,22	336.661,91	438.302,00	387.941,52	212.652,49	485.388,66	447.377,14	317.375,40
Entrate da Capitali	440.088,00	343.549,53	343.549,53	573.300,00	280.205,32	265.205,32	513.500,00	194.521,58	176.231,69	832.266,06	374.322,44	328.462,65
Entrate da Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	99.645,52	82.513,38
Accensione di Prestiti	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Anticipazioni	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
Conto Terzi e Partite di Giro	931.364,00	649.930,04	498.265,45	927.264,00	521.595,43	519.530,43	937.264,00	475.848,47	473.674,78	1.217.264,00	539.276,25	537.211,25
TOTALE ENTRATE	6.600.995,63	4.799.002,83	3.990.738,43	6.277.366,10	4.566.791,89	3.940.266,64	6.024.860,73	4.529.403,17	3.839.602,42	7.449.084,40	5.360.705,63	4.581.866,93

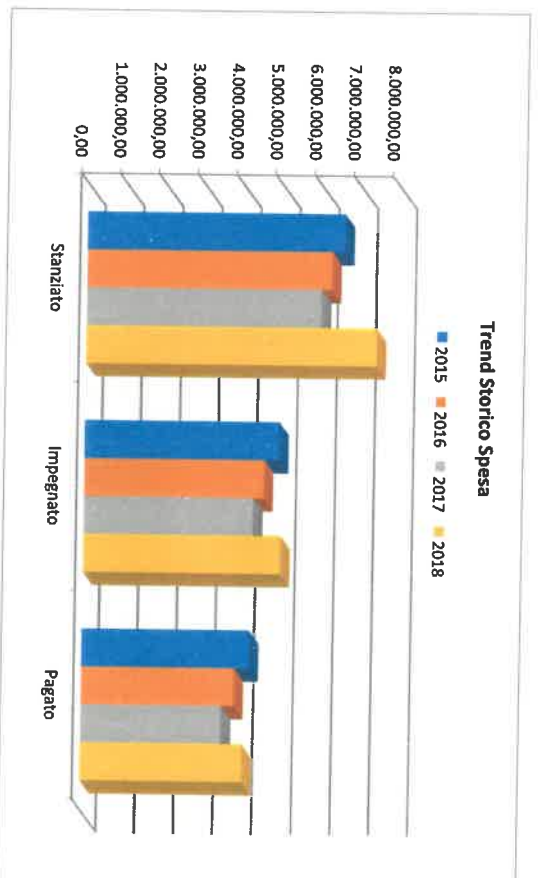


Descrizione / Note Aggiuntive

Siscom Callisto

ANALISI SPESE

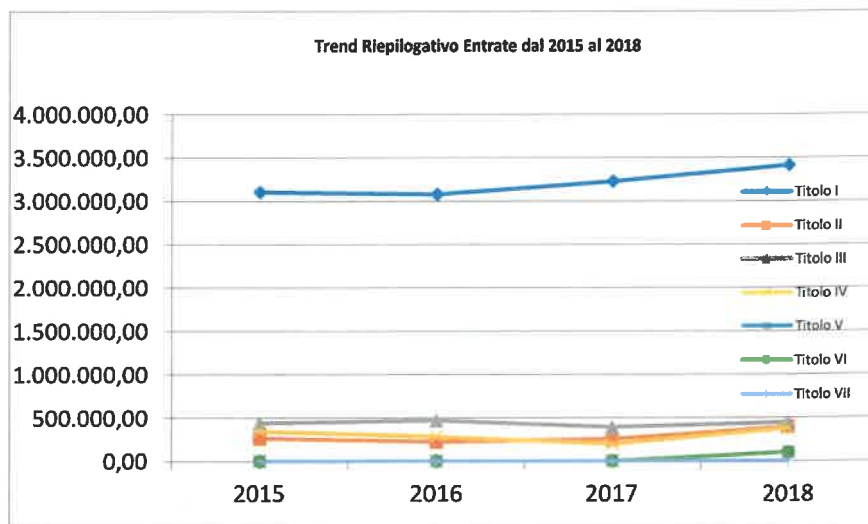
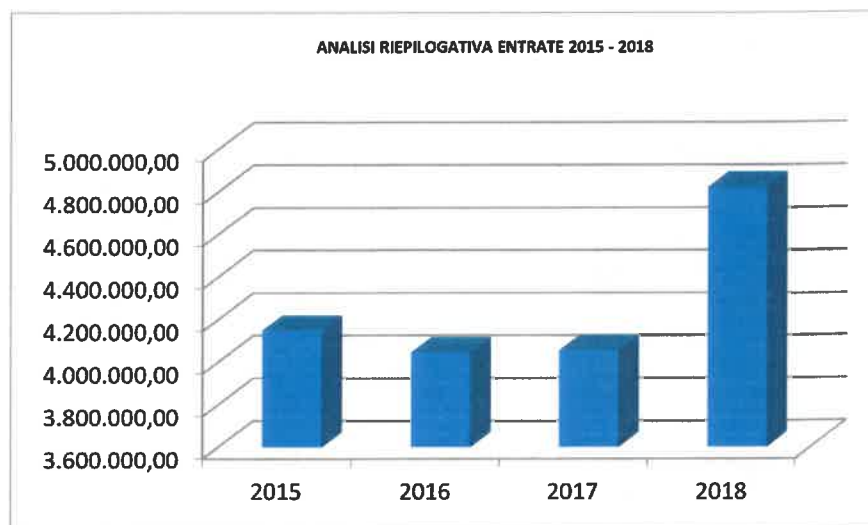
SPSE	2015			2016			2017			2018		
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Disavanzo	0,00	3.510.225,30	3.059.887,76	0,00	3.515.337,24	3.033.581,27	0,00	3.466.817,51	2.883.766,34	0,00	3.723.977,59	3.137.074,25
Spese Correnti	4.227.719,90	654.312,41	631.734,31	3.990.670,06	402.879,78	270.419,51	3.878.793,98	233.058,91	131.013,77	1.322.095,85	512.725,21	244.942,93
Spese in Conto Capitale	1.025.111,73	0,00	0,00	838.132,04	0,00	0,00	687.123,75	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Spese Att. Finanziarie	0,00	166.233,39	166.233,39	100.000,00	162.425,34	162.425,34	100.000,00	167.358,99	167.358,99	179.344,00	176.668,38	176.668,38
Rimborso di Prestiti	166.800,00	0,00	0,00	171.300,00	0,00	0,00	171.679,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazione	250.000,00	649.930,04	432.457,98	250.000,00	521.595,43	453.720,07	250.000,00	475.848,47	422.013,90	250.000,00	539.276,25	482.867,89
Conto di Terzi e Partite di Giro	931.364,00	4.980.701,14	4.290.313,44	927.264,00	4.602.237,79	3.920.146,19	937.264,00	4.758.848,47	4.220.133,90	1.217.264,00	5.052.647,43	4.141.553,45
TOTALE SPESE	6.600.995,63	4.980.701,14	4.290.313,44	6.277.366,10	4.602.237,79	3.920.146,19	6.024.860,73	4.343.083,88	3.604.153,00	7.449.084,40	5.052.647,43	4.141.553,45



Descrizione / Note Aggiuntive

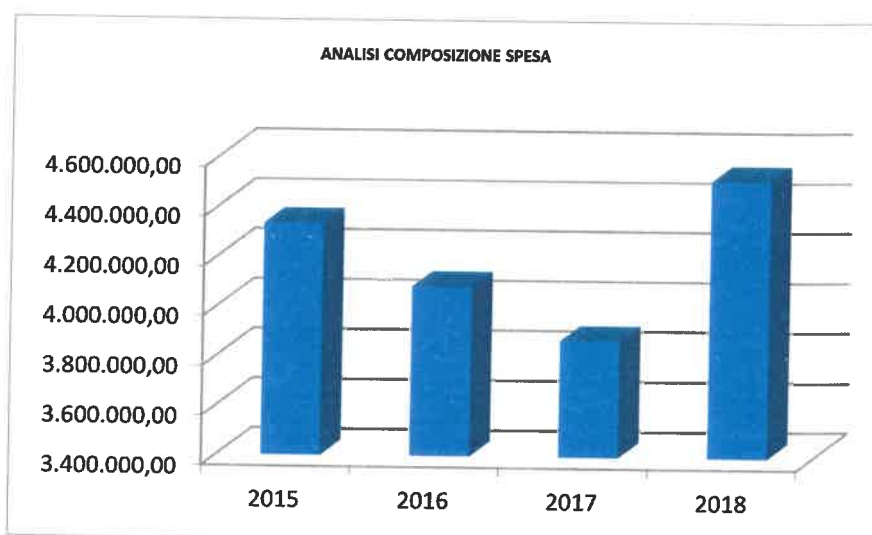
ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE DAL 2015 AL 2018

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2015	2016	2017	2018	% Scost. 2018/2017	% Scost. 2018/(Media 2015-2016-2017)
Titolo I – Entrate Tributarie	3.101.231,82	3.073.873,32	3.220.370,33	3.407.121,18	5,80	8,79
Titolo II – Trasferimenti Correnti	262.848,78	221.937,60	250.721,27	392.963,10	56,73	60,28
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	441.442,66	469.180,22	387.941,52	447.377,14	15,32	3,36
Totale Entrate Correnti	3.805.523,26	3.764.991,14	3.859.033,12	4.247.461,42	10,07	11,49
Titolo IV – Entrate da capitali	343.549,53	280.205,32	194.521,58	374.322,44	92,43	37,24
Titolo V – Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	99.645,52	0,00	0,00
Titolo VI - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Titolo VII – Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	4.149.072,79	4.045.196,46	4.053.554,70	4.821.429,38	18,94	18,10

Descrizione / Note Aggiuntive

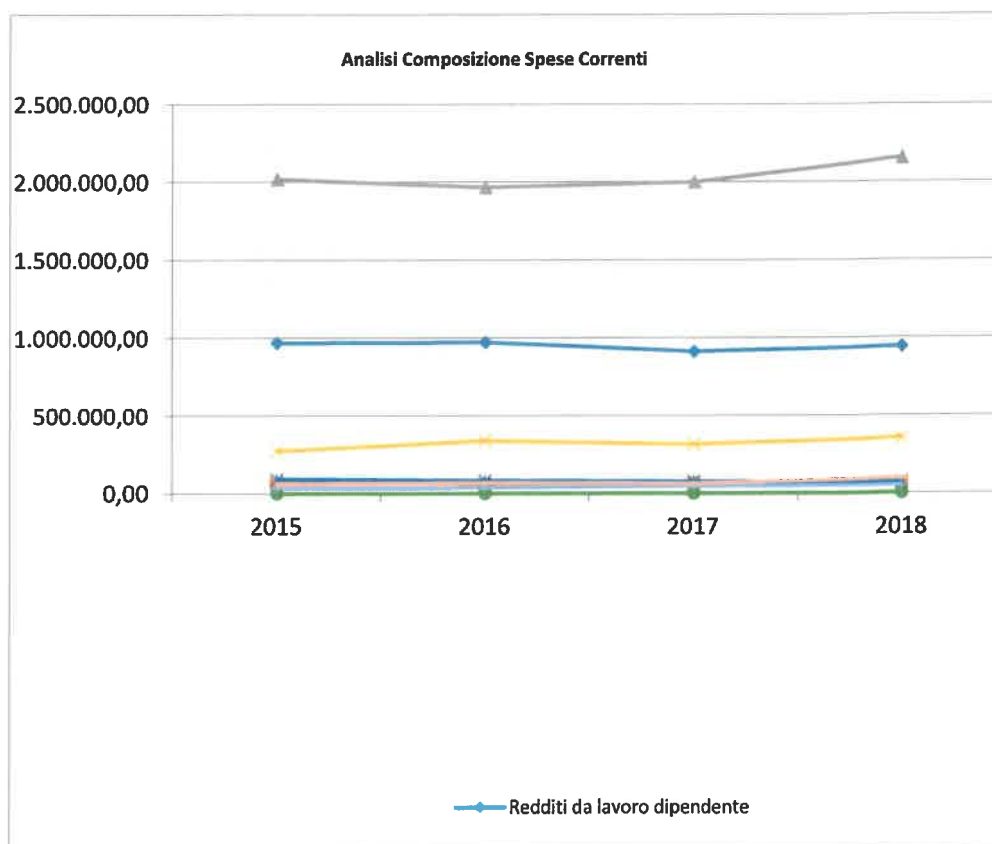
ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali primi 5 titoli)

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2015	2016	2017	2018	% Scost. 2018/2017	% Scost. 2018/(Media 2015-2016- 2017)
SPESE						
Titolo I – Spese Correnti	3.510.225,30	3.515.337,24	3.466.817,51	3.723.977,59	7,42	6,48
Titolo II - Spese in Conto Capitale	654.312,41	402.879,78	233.058,91	512.725,21	120,00	19,22
Titolo III - Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00
Titolo IV - Rimborso di Prestiti	166.233,39	162.425,34	167.358,99	176.668,38	5,56	6,85
Titolo V – Chiusura anticipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese	4.330.771,10	4.080.642,36	3.867.235,41	4.513.371,18	16,71	10,27

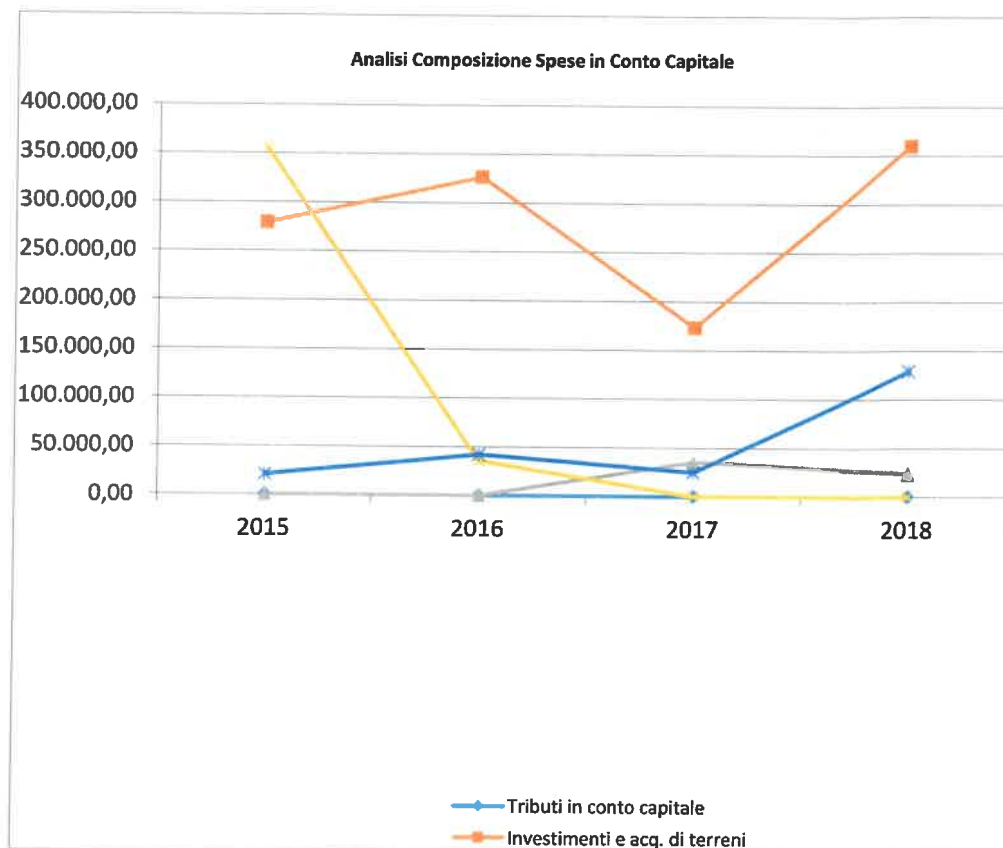
**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER MACROAGGREGATO DAL 2015 AL 2018

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2015	2016	2017	2018	% Scost. 2018/2017	% Scost. 2018/(Media 2015-2016-2017)
Spese Correnti						
Redditi da lavoro dipendente	964.668,85	968.189,25	908.496,35	939.838,27	3,45	-0,77
Imposte e tasse a carico dell'ente	69.709,45	62.310,57	63.503,77	65.659,12	3,39	0,74
Acquisto di beni e servizi	2.017.634,76	1.965.765,77	1.997.643,74	2.153.485,18	7,80	8,02
Trasferimenti correnti	270.259,65	337.843,43	313.375,58	351.585,77	12,19	14,46
Interessi passivi	89.028,07	80.337,79	75.095,23	69.943,52	-6,86	-14,17
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	35.612,49	34.285,91	46.833,67	48.626,86	3,83	24,97
Altre spese correnti	63.312,03	66.604,52	61.869,17	94.838,87	53,29	48,35
TOTALE	3.510.225,30	3.515.337,24	3.466.817,51	3.723.977,59	7,42	6,48

**Descrizione / Note Aggiuntive**

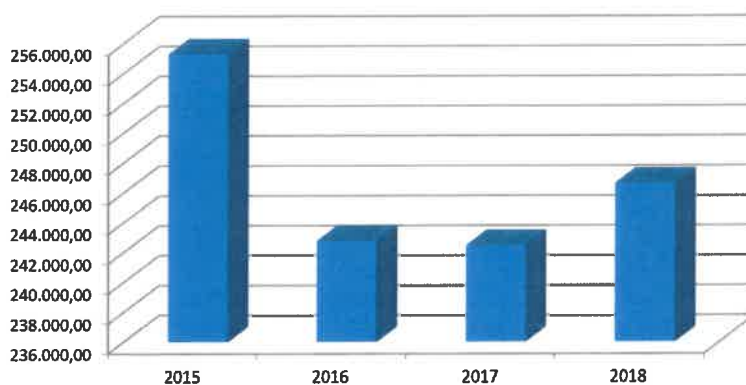
Conto del bilancio	2015	2016	2017	2018	% Scost. 2018/2017	% Scost. 2018/(Media 2015-2016-2017)
Spese in Conto Capitale						
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	278.827,84	326.284,99	173.207,77	359.737,57	107,69	38,66
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	35.000,00	24.000,00	-31,43	105,71
Altri trasferimenti in conto capitale	355.075,44	35.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre spese in conto capitale	20.409,13	41.594,79	24.851,14	128.987,64	419,04	345,53
TOTALE	654.312,41	402.879,78	233.058,91	512.725,21	120,00	19,22



Descrizione / Note Aggiuntive

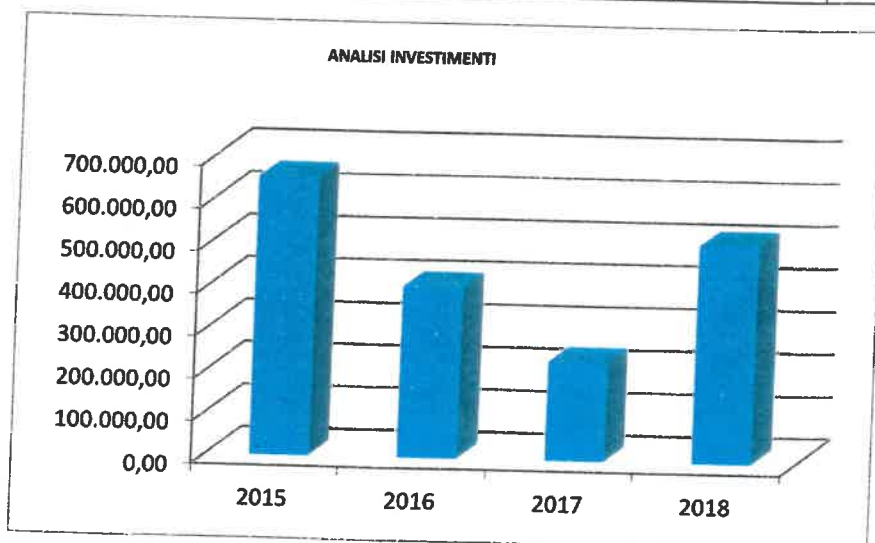
ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2015 AL 2018

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2015	2016	2017	2018	% Scost. 2018/2017
Interessi Passivi	89.028,07	80.337,79	75.095,23	69.943,52	-6,86
Quota Capitale Mutui	166.233,39	162.425,34	167.358,99	176.668,38	5,56
Totale	255.261,46	242.763,13	242.454,22	246.611,90	1,71
Variazione Annuale Assoluta		-12.498,33	-308,91	4.157,68	

Trend Costo Indebitamento**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2015 AL 2018

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2015	2016	2017	2018	% Scost. 2018/2017
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	33.799,98	87.272,11	42.727,27	191.547,20	348,30
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza	2.000,00	6.929,60	0,00	0,00	0,00
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	14.992,00	4.999,38	-66,65
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.145,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	354.075,44	9.997,90	8.000,00	190.765,02	2.284,56
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	10.000,00	14.999,90	14.513,12	0,00	-100,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.999,12	46.906,40	27.000,00	0,00	-100,00
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	166.398,04	181.653,08	82.200,00	76.999,40	-6,33
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	77.894,83	55.120,79	36.140,60	48.414,21	33,96
Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	7.485,92	0,00	-100,00
TOTALE MISSIONI:	654.312,41	402.879,78	233.058,91	512.725,21	120,00



Descrizione / Note Aggiuntive

CONSIDERAZIONI FINALI

Nelle pagine precedenti si è provveduto ad analizzare i dati finanziari, economico finanziari e patrimoniali dell'Ente, a verificarne il trend pluriennale, a dimostrare l'attendibilità delle previsioni finali rispetto a quelle iniziali.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate le seguenti tipologie di controllo interno: controllo di regolarità amministrativo contabile, controllo di gestione, controllo strategico, controllo sulle procedure di acquisto di beni e servizi ai fini della verifica dei limiti di prezzo previsto dalle convenzioni CONSIP.

Sulla base dei prospetti allegati, degli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo indicati, degli indicatori adottati, degli scostamenti tra dati presunti e consuntivi, si può affermare che l'ente ha attivato le procedure atte a consentire il monitoraggio delle attività ed il grado di raggiungimento degli obiettivi, seppur in assenza di una struttura apposita, date le dimensioni del Comune.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dr.ssa Fulvia Rossi

Centallo, lì 20/05/2019

.....