

COMUNE DI ARDESIO



REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO 2019

IL SEGRETARIO COMUNALE

DOTT.SSA LEANDRA SAIA

Allegato alla delibera di Giunta Municipale

n. 81 del 26/08/2020

PREMESSA

Il controllo di gestione per questo ente è disciplinato dall'articolo 65 del regolamento di contabilità adottato dal Consiglio Comunale con delibera n. 18 del 31 marzo 2004 e dal regolamento per l'attuazione del controllo interno e di gestione approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 42 del 31 maggio 2006.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 06.03.2013 è stato approvato il nuovo Regolamento disciplinante i controlli interni che sostituisce il regolamento sopra richiamato.

IL SISTEMA DEI CONTROLLI

Il controllo di gestione

Il Controllo di gestione, definito come l'insieme delle attività rivolte alla costante verifica, al monitoraggio dell'attività dell'Ente, sia nel suo complesso, sia con riferimento agli obiettivi di gestione assegnati, si svolge attraverso tre fasi: pianificazione, realizzazione, monitoraggio/valutazione.

Pianificazione: si attua attraverso il Documento Unico di Programmazione (D.U.P) che costituisce il livello più alto della programmazione politica, definendo le strategie dell'Ente per l'esercizio, nonché fornendo un collegamento con le linee di mandato pluriennali. Conseguentemente, mediante l'elaborazione del Piano esecutivo di gestione (P.E.G.) si definiscono gli obiettivi di gestione per l'esercizio ed i criteri per la misurazione dei risultati raggiunti. Il Documento Unico di Programmazione (D.U.P) 2019/2021 è stato approvato con deliberazione del Consiglio n. 48 del 12 dicembre 2018.

Con delibera di Giunta Comunale n. 79 del 20 agosto 2020 si è proceduto all'approvazione della relazione sulla performance - art.15 comma 2 lett. b) del D.Lgs. n. 150/2009 e alla presa d'atto del risultato di gestione amministrativa e degli obiettivi di PEG dei Responsabili di Settore - anno 2019";

Realizzazione: nel corso della gestione i Responsabili dei programmi e degli obiettivi hanno la necessità di monitorare lo stato di attuazione dei progetti loro assegnati, pertanto, periodicamente, ciascun Responsabile di servizio presenta al Segretario Comunale una relazione dimostrativa delle criticità riscontrate e del grado di effettiva realizzazione degli obiettivi assegnati.

Con deliberazione C.C. n. 18 del 24/07/2019 è stata approvata la verifica sugli equilibri di Bilancio e la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 193 del D. lgs. 267/2000. L'atto deliberativo anzidetto costituisce un ulteriore momento di verifica e controllo.

Monitoraggio/valutazione: alla data del 31/12/2019 si è provveduto all'analisi dettagliata del raggiungimento degli obiettivi assegnati e dei programmi dell'Amministrazione sulla base delle relazioni presentate da ciascun Responsabile di servizio. Integrando i contenuti delle relazioni con i dati contabili disponibili si è elaborato il presente Report di controllo di gestione per l'anno 2019, che ha per oggetto l'analisi finale dei risultati e degli obiettivi di gestione ed i servizi resi.

REVISIONE CONTABILE

Ai sensi del D.Lgs 267/2000 ed in particolare l'art. 234 comma 3, l'Ente ha affidato la revisione economico finanziaria ad un unico revisore.

Il revisore svolge le seguenti funzioni:

- a) attività di collaborazione con l'organo consiliare secondo le disposizioni dello statuto e del regolamento;
- b) pareri sulla proposta di bilancio di previsione e dei documenti allegati e sulle variazioni di bilancio. Nei pareri è espresso un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti anche tenuto conto del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'art. 153, delle variazioni rispetto all'anno precedente, dell'applicazione dei parametri di deficitarietà strutturale e di ogni altro elemento utile. Nei pareri sono suggerite all'organo consiliare tutte le misure atte ad assicurare l'attendibilità delle impostazioni. I pareri sono obbligatori. L'organo consiliare è tenuto ad adottare i provvedimenti conseguenti o a motivare adeguatamente la mancata adozione delle misure proposte dall'organo di revisione;
- c) vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione relativamente all'acquisizione delle entrate, all'effettuazione delle spese, all'attività contrattuale, all'amministrazione dei beni, alla completezza della documentazione, agli adempimenti fiscali ed alla tenuta della contabilità; l'organo di revisione svolge tali funzioni anche con tecniche motivate di campionamento;
- d) relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione e sullo schema di rendiconto entro il termine, previsto dal regolamento di contabilità e comunque non inferiore a venti giorni, decorrente dalla trasmissione della stessa proposta approvata dall'organo esecutivo. La relazione contiene l'attestazione sulla corrispondenza

del rendiconto alle risultanze della gestione nonché rilievi, considerazioni e proposte tendenti a conseguire efficienza, produttività ed economicità della gestione;

e) referto all'organo consiliare su gravi irregolarità di gestione, con contestuale denuncia ai competenti organi giurisdizionali ove si configurino ipotesi di responsabilità;

f) verifiche di cassa.

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

Ogni responsabile di Settore esercita una verifica di conformità alle disposizioni normative vigenti, sia sulle proposte di deliberazione da sottoporre alla Giunta Comunale o al Consiglio Comunale, sia sulle determinazioni adottate dagli stessi responsabili.

Il Settore Finanziario esercita il controllo di regolarità contabile. Esso viene svolto sulle determinazioni adottate dai Responsabili dei Settori che comportano impegni di spesa e su tutte le proposte di atti deliberativi della Giunta e del Consiglio, qualora comportino impegno di spesa o diminuzione di entrata.

VALUTAZIONE DELLE FIGURE APICALI

Nel Comune di Ardesio le funzioni dirigenziali sono svolte, in applicazione degli artt. 107 e 109 TUEL, dai Responsabili dei vari settori.

La valutazione delle figure apicali è stata adeguata agli interventi normativi attraverso la predisposizione e l'applicazione di un Sistema di Misurazione e Valutazione delle Performance coerente con quanto disposto dal D.Lgs. 150/2009.

A questo proposito è stato approvato, con deliberazione di Giunta Comunale n. 37 del 14/05/2011 la "Disciplina della misurazione e valutazione delle performance" (allegato al Regolamento degli Uffici e dei Servizi).

Tale regolamento, ed in particolare l'art. 3.2, prevede, tra i compiti dell'OIV quello di proporre al Sindaco la valutazione annuale degli incaricati di posizione organizzativa (Responsabili di settore) e l'attribuzione ad essi dei premi secondo quanto previsto dal sistema di valutazione vigente.

CONTROLLO INTERNO

Ai sensi dell'articolo 10 del Regolamento disciplinante i controlli interni approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 4 in data 06/03/2013 il Segretario comunale ha provveduto ad effettuare i controlli con tecniche di campionamento informatico.

Il Responsabile del servizio finanziario ha effettuato le verifiche sugli equilibri e vincoli di bilancio in base all'art. 17 del sopracitato regolamento.

Sono state redatte 2 relazioni in data 26/06/2019 e 09/01/2020. Le verifiche degli equilibri e dei vincoli sono state effettuate costantemente.

SEZIONE 1

SEZIONE 1 - ANAGRAFICA

1.1 Dati di sintesi del comune

Popolazione	Numero	%
Totale popolazione residente al 31/12/2019	3426	
Popolazione in età prescolare (0/5 anni)	142	4,14
Popolazione in età scuola dell'obbligo (6/16 anni)	316	9,19
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	471	13,75
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	1715	50,06
Popolazione in età senile (oltre 65 anni)	783	22,85

Superficie	Km2
Estensione territoriale dell'ente	53,76

Personale dipendente	Previsti in pianta organica	In servizio Al. 31/12
Segretario comunale in convenzione		0
D 3	3	3
D 1	0	0
C	9	9
B 3	2	1
B1	2	2
A		

Strutture comunali	Nr.	Posti
Asili nido (posti)		
Scuole materne (posti)	1	21
Scuole elementari (posti)	2	134
Scuole medie (posti)	1	71
Strutture residenziali per anziani (posti)		
Farmacie comunali (numero)		

Organismi gestionali	Nr.	Note
Consorzi	3	Consorzio forestale Alto Serio- Consorzio autorità d'ambito Provincia di Bergamo -Consorzio del bacino iniferero montano
Aziende		
Società a responsabilità limitata	2	Setco sri - Anita sri -Set co Holding sri
Società di capitali	1	Uniacque spa
Concessioni		

1.2 Descrizione organo esecutivo

Sindaco / assessorati	Nome	Deleghe assessorili
SINDACO	YVAN CACCIA	urbanistica, edilizia, lavori pubblici
VICE SINDACO	BONAVENTURA RICCARDI	bilancio, istruzione, società partecipate
ASSESSORE	ANTONIO DELBONO	sport, associazioni, commercio/artigianato, frazioni
ASSESSORE	MARTA BOCCARDI	turismo, cultura, giovani, tempo libero
ASSESSORE	MAZZOCCHI ELENA	servizi sociali

1.3 Centro di responsabilità

Centro di responsabilità (area / settore)	Nome del Responsabile	Servizi ex DPR 194/96
Area tecnica	Rossi Paola	Edilizia pubblica e privata, gestione del territorio, acquedotto
Area economico finanziaria	Franchina rag. Maria Angela	Ragioneria e tributi
Area vigilanza	Leandra dott. ssa Sara	Vigilanza
Area affari generali	Visini dott. Livio	Segreteria, anagrafe, stato civile, commercio

1.4 Enti e organismi strumentali e partecipati

ENTI E ORGANISMI STRUMENTALI E SOCIETA' PARTECIPATE

Elenco enti ed organismi partecipati

DENOMINAZIONE	FUNZIONE SVOLTE	Disponibilità rendiconto nel proprio sito internet
Incisano		

Elenco degli enti strumentali partecipati

DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZ.	FUNZIONI SVOLTE
Consorzio forestale alto serio	11,11%	Gestione patrimonio agricolo/forestale

Elenco società partecipate in via diretta

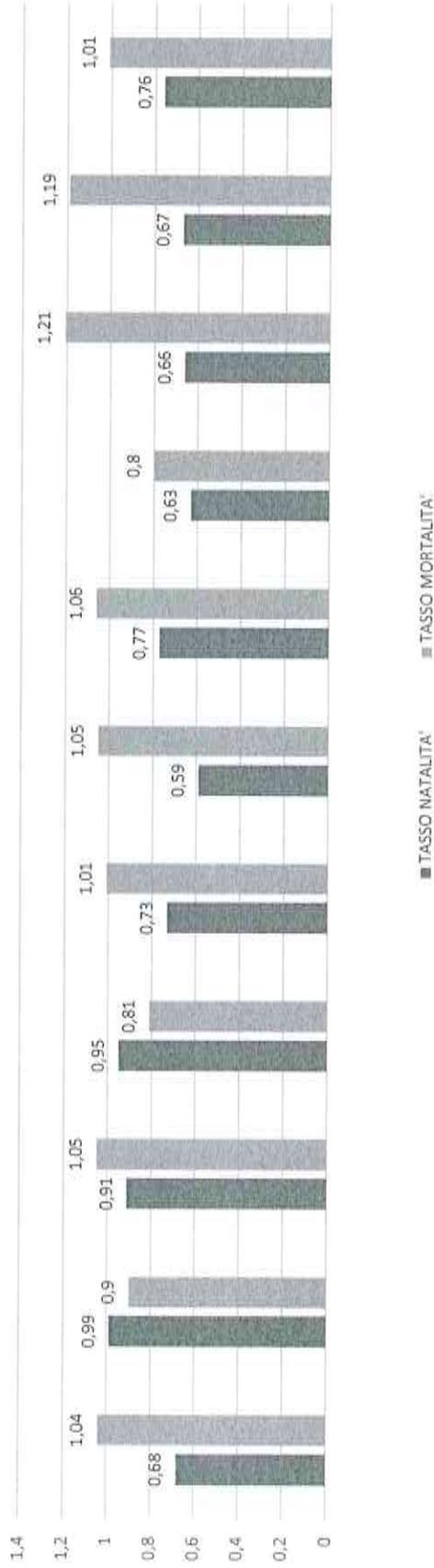
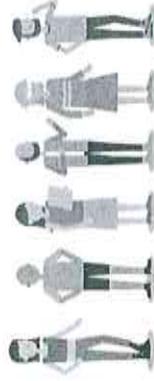
DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZ.	CONTROLLATA/PARTICIPATA
Setco Holding sri	0,01%	Partecipata
Anita sri	0,03%	Partecipata
Uniacque spa	0,30%	Partecipata

DEMOGRAFIA

Il 2018 ha il triste primato di essere stato l'anno con il più alto tasso di mortalità nell'ultimo decennio mentre il tasso di natalità si è pressoché consolidato a livelli bassi

ANNO	TASSO NATALITA'	TASSO MORTALITA'
2010	0,68	1,04
2011	0,99	0,9
2012	0,91	1,05
2013	0,95	0,81
2014	0,73	1,01
2015	0,59	1,05
2016	0,77	1,06
2017	0,63	0,8
2018	0,66	1,21
2019	0,67	1,19
MEDIA DECENNALE	0,76	1,01

ANNO 2019	
POPOLAZIONE	3,632
NATI	23
DECEDUTI	41
IMMIGRATI	67
EMIGRATI	81
POPOLAZIONE AL 31-12	3426
TASSO NATALITA'	0,67
TASSO MORTALITA'	1,19



SEZIONE 2

SINTESI DEGLI OBIETTIVI DI SETTORE

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Rispetto del prospetto di monitoraggio del patto di stabilità con monitoraggio costante delle entrate e delle spese di propria competenza	3	Ente	Pagamento di tutte le spese previste dal prospetto di monitoraggio del patto di stabilità	Al 31/12	costante	66,67%
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione delle spese necessarie	5	Ente	costantemente	Al 31/12	costante	100%
Capacità di valutare i propri collaboratori	5	Ente	--	Al 31/12	costante	80%
Adempimenti sulla protezione dei dati personali secondo tempistica normativa	10	Ente / Cittadini	Secondo la tempistica normativa	Al 31/12	Sono stati nominati gli incaricati esterni del trattamento	80%
SERVIZIO AMMINISTRATIVO						
Convocazione Consiglio Comunale previa disposizione del Sindaco	2	ente	Nei tempi richiesti	Al 31/12	n. 7 convocazioni	100%
Predisposizione delibere di Consiglio, di Giunta e determine del settore	5	ente	Costante	Al 31/12	Deliberazioni di C.C. n. 43 Deliberazioni di G.C. n. 151 Determinazioni settore amm. n. 175	100%
Pubblicazione atti all'Albo Pretorio online	3	Ente / Utenza	Entro 10 giorni da adozione atto	Al 31/12	Nei termini previsti per quanto possibile per ufficio	100%
Implementazione del Sito secondo gli aggiornamenti stabiliti dalla Legge e verifica costante della Sezione Trasparenza	7	Cittadini	Costantemente	Al 31/12	costante	100%
Predisposizione decreti di nomina del Sindaco	0	Cittadini	Tempo reale	Al 31/12	n. 7 decreti	100%
Atti di liquidazione del servizio/ fornitura	2		Entro 5 giorni dalla consegna della fattura da parte del Settore Finanziario	Al 31/12	Costante entro 2 giorni (salvo attesa DURC in valutazione dagli enti predisposti al controllo)	100%
Acquisto di beni tramite MEPA e CONSIP e piattaforma regionale ARCA-Sintel	2	Ente / Utenza	Costante	Al 31/12	Procedure espletate nei termini di scadenza degli appalti e costante approvvigionamento di beni e servizi per gli uffici comunali	100%
Coordinare l'attività e dei procedimenti assegnati al personale del Settore	3	Ente / utenza	Costante	Al 31/12	costante	100%
Appalti scolastici (servizio trasporto e mensa)	5	Amministratori / Fornitore	Entro inizio anno scolastico	Al 31/12	Aggiudicati appalti trasporto scolastico, servizio accompagnamento alunni e	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
					servizio mensa scolastica mediante catering presso scuola materna statale di Valcanale	
Predisporre atti per assegnazione alloggi ERP di proprietà comunale	5	Ente	Costante	Al 31/12	n.1 di assegnazione alloggi erp Nel periodo dal 11.11.2019 al 16.12.2019, è stato pubblicato, a livello d'Ambito, l'Avviso pubblico l'assegnazione delle unità abitative destinate ai servizi abitativi pubblici. Sono state caricate sulla piattaforma regionale casa le domande e fornita assistenza agli utenti. La graduatoria definitiva è stata pubblicata in data 08.01.2020.	100%
Promozione Museo MEtA, collaborazione con Direttore-Conservatore Museo e con l'Associazione locale l'Araba Fenice	0	Associazione	Costante	Al 31/12	Incrementata la consultazione e fruizione delle mappe delle miniere conservate presso il museo (in parte già digitalizzate)	==
Bando per la concessione del servizio di gestione del parco pubblico del laghetto Valcanale. Approvazione Capitolato d'appalto.	5	Cittadini		01/05	Gara espletata. Aggiudicazione effettuata in data 18.04.2019. Contratto di concessione stipulato il 6.5.2019	100%
Gestione assunzione personale.	5	Ente	Espletamento concorso entro 4 mesi dalla cessazione del servizio	Al 31/12	Espletate procedure concorsuali: operaio specializzato part-time 24 ore settimanali cat. B.3, agente di Polizia Locale cat. C, Collaboratore professionale cat. B.3, procedura di mobilità volontaria Istruttore direttivo tecnico cat. D e contestuale bando di concorso (sospeso)	100%
Massimo utilizzo della PEC istituzionale per l'invio e il ricevimento di tutti gli atti inerenti i servizi in attuazione alle linee guida dettate dal Codice dell'Amministrazione Digitale nel rispetto alle esigenze di semplificazione delle procedure e di efficienza dell'azione amministrativa	0	Altri Enti	Costante	Al 31/12	costante	===
COMMERCIO						
Monitorare la situazione riguardante le attività commerciali esistenti e provvedere agli adempimenti SUAP e inoltre pratiche agli enti competenti	8	Cittadini e Enti Pubblici	Definizione entro 20 gg. dal ricevimento delle pratiche	Al 31/12	costante	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Controllo delle attività presenti sul territorio e verifica della veridicità delle segnalazioni certificazioni inizio attività ed eventuali irrogazioni sanzioni amministrative.	1	Trasgressori	Costantemente	Al 31/12	costante	0
“ASSET”: ACCORDI PER LO SVILUPPO SOCIO ECONOMICO DEI TERRITORI MONTANI”, di cui al d.d.u.o. 7 ottobre 2016, n. 9852 (Area di intervento 3 scheda progetto: opere pubbliche Comuni, coordinamento con Comuni facenti parte del partenariato, rendicontazione finale alla Regione Lombardia)	7	Micro Piccole Medie Imprese ed Enti Pubblici	Nei termini previsti nel Progetto e nei provvedimenti regionali inerenti l’Avviso ASSET (31 ottobre 2019)	Al 31/12	Rendicontazione finale trasmessa a Regione Lombardia il 13.11.2019 successivamente integrata a gennaio 2020	100%
SERVIZI SOCIALI						
Gestione Servizi Sociali- gestione carta ReI - Reddito di Inclusione, casellario dell’assistenza, assegno maternità e nuclei familiari numerosi, bonus sociali	1	Ente / Utenza	Mantenimento	Al 31/12	Gestione carta ReI, reddito di cittadinanza, bonus gas, energia e idrico (nuove domande e rinnovi), domande assegno maternità n. 2 nuclei familiari numerosi n. 4 Fondo regionale di solidarietà 2019 (D.G.R. n.XI/2064 del 31/07/2019): predisposizione avviso pubblico, costituzione nucleo di valutazione per esame domande, riunione nucleo in data 16.12.2019, contributo liquidato con determina n.477/2019 a n.11 beneficiari	100%
Gestione amministrativa e sovrintendenza del servizio: determinazioni, deliberazioni, fatturazioni, predisposizione atti per il bilancio, statistiche, ecc.	5	Amministratori Fornitori	Quotidiano	Al 31/12	costante	100%
Gestione delle istanze di contributo inoltrate da singoli per difficoltà socio-economiche o da associazioni che operano in collaborazione con il servizio per l’attuazione di servizi/interventi nel settore socio-assistenziale.	1	Cittadini	All’occorrenza	Al 31/12	n.6 istanze di contributo economico per nuclei familiari/persone bisognose	100%
Gestione insoluti canoni di locazione di Edilizia residenziale pubblica	5	Assegnatari alloggi	Costantemente con report finale	Al 31/12	costante	60%
Provvedere ad informare tempestivamente la	1	Cittadini	All’occorrenza	Al 31/12		100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
cittadinanza su iniziative sociali promosse dall'Amministrazione, con le metodologie ritenute più opportune					costante	
Pasti a domicilio: gestione, organizzazione e programmazione del servizio; gestione delle nuove istanze; monitoraggio delle situazioni già in carico.	0	Cittadini	Al bisogno	Al 31/12	media di 18 utenti/mese (max 20/mese) nell'anno	==
Assistenza domiciliare: gestione, organizzazione e programmazione del servizio; gestione delle nuove istanze; monitoraggio delle situazioni già in carico.	2	Cittadini	Attivazioni in una settimana, monitoraggio semestrale e al bisogno. Coordinamento mensile con enti erogatori.	Al 31/12	n.16 utenti 1° nel semestre, n.10 utenti nel secondo semestre	100%
Assistenza scolastica diversamente abili: gestione, organizzazione e programmazione del servizio; gestione delle nuove istanze; monitoraggio delle situazioni già in carico.	2	Cittadinanza	Consegna voucher sottoscritti entro il mese di agosto. Monitoraggio al bisogno	Al 31/12	n. 5 utenti per a.s. 2019/2020	100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Convocazione Consiglio Comunale previa disposizione del Presidente dell'organo collegiale	2	Consiglieri comunali	Nei termini stabiliti dal Regolamento	Al 31/12	n.7 convocazioni	100%
Assistenza Segretario per stesura delibere e predisposizione delle stesse del Comune di Ardesio	5	Amministratori	In media 1 volta al mese	Al 31/12	costante	100%
Pubblicazione delibere di Consiglio Comunale, Giunta Comunale e Determine	8	Amministratori / cittadini	12 giorni dall'adozione	Al 31/12	costante	100%
Pubblicazione atti all'Albo Pretorio online	4	Cittadinanza	Entro 10 giorni da adozione atto	Al 31/12	Nei termini previsti per quanto possibile per ufficio	100%
Richieste cittadini, Enti Istituzioni, Associazioni, Istituti scolastici, appuntamenti con il Sindaco	1	Cittadinanza	A richiesta in tempo reale	Al 31/12	Richieste evase	100%
Supporto nella predisposizione dei controlli effettuati dal Segretario Generale	5	Amministratori e Dipendenti	Annuale	Al 31/12	Relazione controlli interni anno 2018 in data 27.03.2019	100%
Supporto nella predisposizione del PEG	2	Dipendenti	All'occorrenza	Al 31/12	P.E.G. 2020/2022 approvato con delibera G.C. n.144/2019	100%
Liquidazione gettoni di presenza ai Consiglieri comunali	2	Consiglieri	Annuale	Al 31/12	Effettuata annuale	100%
Implementazione del Sito secondo gli aggiornamenti stabiliti dalla Legge e verifica costante della Sezione Trasparenza	3	Cittadini	Costantemente	Al 31/12	costante	100%
Inserimento delibere di G.C. e di C.C., sul sito istituzione "Sezione Amministrazione Trasparente"	2	Cittadinanza	In contemporanea con la pubblicazione all'albo	Al 31/12	In concomitanza con pubblicazione all'albo pretorio	100%
Feste e Commemorazioni Nazionali (IV Novembre)	2	Amministratori / cittadinanza	Entro 5 giorni prima	Al 31/12	Predisposta stampa manifesti e inviti	100%
STATISTICHE VARIE: anagrafe prestazioni, relazione allegata al conto annuale del personale, permessi L. 104/92, GEDAP, GEPAS, spese pubblicitarie, anagrafe tributaria, pubblicità incarichi amministratori, censimento auto di servizio, ecc.	5	enti	Costantemente	Al 31/12	Effettuate secondo le scadenze	60%
Predisposizione contratti del proprio settore, adeguamento delle procedure contrattuali in modalità elettronica e raccolta originali dei contratti	1	Cittadini / Fornitori	All'occorrenza	Al 31/12	n.1 contratto concessione area laghetto Valcanale e n.1 locazioni)	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Acquisto di beni tramite MEPA e CONSIP	6	Fornitori	All'occorrenza	Al 31/12	Acquisti beni e forniture effettuati all'occorrenza	100%
Diritto allo Studio	10	Famiglie studenti /Amministratori / Scuole	Predisposizione del Piano Diritto allo Studio entro il 31 luglio	Al 31/12	Predisposto e attuato Piano per il diritto allo studio a.s. 2019/2020 approvato con deliberazione di C.C. n.28 del 25.09.2019 (acquisto materiale didattico e di consumo per funzionamento scuole, acquisto attrezzature, trasferimento importi all'Istituto Comprensivo per realizzazione progetti, borse di studio e contributo trasporto scolastico). Sono stati anche acquistati due notebook e un proiettore di una lim per la scuola primaria di Ardesio, oltre ad una stampante per l'aula docenti della scuola secondaria. Nel 2019 erogate n. 2 borse di studio alunni 3^ media, n.4 quinta superiore e n.16 per studenti universitari relative all'a.s. 2018/19 (det. n.472/2019). Verificate fatture per acquisto libri di testo ad alunni primaria con sistema cedole librarie.	100%
Rapporti con la Scuole		Amministratori / Scuole	Attuazione Piano Diritto allo Studio	Al 31/12		
Bonus gas, energia elettrica e idirco: inserimento domande nella procedura informatica SGATE	10	Cittadini	Caricamento domande nei termini di scadenza	Al 31/12	Costante, caricate nuove domande e rinnovi, monitoraggio domande nel portale SGATE, fornite informazioni agli utenti per attestazione Isee e scadenza bonus per rinnovi domande	100%
Dote Scuola REGIONE a.s. 2019/2020 Controllo delle domande inserite nel portale della Regione dalla collega	10	Regione Lombardia / cittadini	Termine e scadenza fissati da Regione Lombardia	Al 31/12	Sono state inserite nella procedura informatica regionale le domande della c.d. "Dote scuola" e "Dote merito" ed evase richieste di chiarimenti dell'utenza. E' stata fornita alle famiglie assistenza per la compilazione della domande "dote sport"	100%
Richieste e chiarimenti da parte dell'utenza presso l'Ufficio e/o telefonate		Cittadini	Risposte immediate	Al 31/12		
Caricamento domande dote merito		Cittadini	Tempo reale	Al 31/12		
Caricamento domande dote sport e procedura di liquidazione del contributo		Cittadini	Tempistica bando regionale	Al 31/12		

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Erogazione di servizi al cittadino: gestione carta ReI - Reddito di Inclusione, (assistenza agli utenti nella compilazione delle domande, verifica requisiti, caricamento nel portale dell'Inps, aggiornamento domande, monitoraggio e formazione personale), casellario dell'assistenza, gestione e monitoraggio servizi (pasti a domicilio, assistenza domiciliare, assistenza scolastica, telesoccorso, ecc)	10	Cittadini e Fornitori dei servizi	Ogni mese	Al 31/12	<p>Monitoraggio domande reddito di inclusione ReI, Reddito di cittadinanza, formazione anche attraverso lettura di approfondimenti, circolari. Caricamento dati nel casellario dell'assistenza.</p> <p>Servizio pasti a domicilio media di 18 utenti/mese (max 20/mese) nell'anno</p> <p>Servizio assistenza domiciliare n.16 utenti 1° nel semestre, n.10 utenti nel secondo semestre</p> <p>Per servizio pasti e sad/sadh monitoraggio costante del servizio in base all'andamento del numero utenti, costante monitoraggio capitoli di peg in entrata (compartecipazione costo da parte degli utenti) e uscita (liquidazione fatture enti erogatori del servizio). Per tutti i servizi sociali e bonus sociali fornite informazioni agli utenti per attestazione Isee.</p> <p>Telesoccorso: consegna e ritiro apparecchi telefonici utenti</p>	100%
Concessione contributi per manifestazioni e attività ordinaria, straordinaria associazioni, istruttoria delle richieste	5	Amministratori / Associazioni	All'occorrenza	Al 31/12	Istruttoria domande e verifica documentazione allegata. Delibera G.C. n.141/2019 erogazione contributi ad Enti ed associazioni anno 2019	100%
Alloggi di edilizia residenziale pubblica (registrazione contratti e rinnovi)	2	Cittadini/Ente	Costante	Al 31/12	Effettuata registrazione nuovi contratti e proroghe, versamento imposta per cessazioni	100%
Servizio di assistenza medica estiva per i villeggianti: richiesta all'ATS, consegna ambulatorio	1	Villeggianti	Periodo estivo	Al 31/12	Effettuato	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione delle spese necessarie	2	Ente	Monitoraggio costante con particolare riferimento alle scadenze: equilibri di bilancio e assestamenti di bilancio 30/11)	Al 31/12	costante	100%
Massimo utilizzo della PEC istituzionale per l'invio e il ricevimento di tutti gli atti inerenti i servizi in attuazione alle linee guida dettate dal Codice dell'Amministrazione Digitale nel rispetto alle esigenze di semplificazione delle procedure e di efficienza dell'azione amministrativa	2	Altri Enti	---		costante	100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Aggiornamento tempestivo dell'area "Amministrazione Trasparente"	2	Utenza	Entro 2 giorni dalla disponibilità dell'atto da pubblicare		All'occorrenza	0
Massimo utilizzo della PEC istituzionale per l'invio e il ricevimento di tutti gli atti inerenti i servizi demografici in attuazione alle linee guida dettate dal Codice dell'Amministrazione Digitale nel rispetto alle esigenze di semplificazione delle procedure e di efficienza dell'azione amministrativa	2	Altri Enti	Costantemente	al 31/12	costante	100%
Subentro dell'ANPR ai sistemi informativi dell' INA e dell'AIRE mediante la modifica dei sistemi di sicurezza che garantiscono il collegamento tra i comuni ed il Centro Nazionale per i Servizi Demografici (CNSD)	2	Ministero dell'interno Enti collegati	Entro i termini previsti dalla normativa	al 31/12	Aggiornati i dati in possesso – Subentro luglio 2019	100%
Supporto al Sindaco e agli organi di governo, in genere, nell'espletamento delle funzioni di Ufficiale di stato civile; istruttoria dei procedimenti di riconoscimento della cittadinanza ai sensi della L. n. 91/1992 e relativo regolamento di attuazione, nonché emissione del provvedimento finale nei procedimenti di competenza del Sindaco	2	Ente	Entro i termini previsti dalla normativa	al 31/12	Entro i termini previsti: effettuati n.5 riconoscimenti di cittadinanza - n.4 celebrazioni di matrimoni civili – n. 1 cessazione effetti civili di matrimonio– n. = riconciliazione – n. = negoziazioni assistite di separazione - Iscrizioni e trascrizioni mediante delega	100%
Evasione richieste certificazioni di stato civile e anagrafe	2	Utenza	Mantenimento	al 31/12	Mantenimento – Rilasciati n.1134 certificazioni	100%
Redazione atti di stato civile	5	Utenza	Mantenimento	al 31/12	n.104 atti di stato civile	100%
Gestione servizio elettorale e consultazioni referendarie	15	Elettori	Nei termini previsti dalla legge	al 31/12	Redazione n.23 verbali revisioni ordinarie, straordinarie e Commissione elettorale	100%
Gestione albi scrutatori e presidenti di seggio	0	Elettori	Nei periodi previsti dalla legge	al 31/12	Nei periodi previsti e in occasione delle elezioni – Gestione del codice di autoregolamentazione approvato dalla	====

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
					Commissione Elettorale in data 14.11.2016 (comunicazione annuale ai 181 iscritti all'albo scrutatori, suddivisione e conservazione delle risposte fatte pervenire)	
Tenuta moduli per raccolta firme referendarie e petizioni	0	Elettori	All'occorrenza	al 31/12	All'occorrenza	====
Monitoraggio e aggiornamento tessere elettorali	2	Elettori	Costantemente	al 31/12	Costantemente – Rilasciate n.257 tessere elett.li	100%
Rilascio carte di identità	5	Utenza	mantenimento	al 31/12	Costantemente - rilasciate n.36 carte identità e n.345 carte identità elettroniche	100%
Controllo carte d'identità scadute	3	Utenza	mensilmente	al 31/12	mensilmente	100%
Mantenimento del livello qualitativo dei servizi, con riduzione dei tempi di attesa nei confronti del cittadino utente	5	Utenza	Costantemente	al 31/12	Costantemente	100%
Gestione Statistiche mensili e annuali	5	ISTAT	Entro i termini previsti dalla legge	al 31/12	Entro i termini, sia mensilmente che annualmente	100%
Adeguamento del servizio anagrafico alla normativa sulla lotta all'occupazione abusiva degli immobili in riferimento alla residenza decreto legge 28/03/2014 n.47	3	Utenza	Verifica dei requisiti entro i termini previsti	al 31/12	Verifica dei requisiti in fase di istruttoria delle pratiche - costantemente	100%
Sistemazione archivio pratiche migratorie	3	Ente	Entro 31/12	al 31/12		100%
Collaborazione con l'Ufficio di polizia locale per accertamenti anagrafici e verifica posizioni cittadini stranieri	5	Utenza	Costantemente	al 31/12	Costantemente. N.90 accertamenti anagrafici richiesti	100%
Gestione revisione A.I.R.E	5	Ministero dell'Interno Ministero Affari Esteri	Costantemente	al 31/12	Costantemente – Trascrizione atti e variazioni residenze (n.16)	100%
Rilascio certificati storici e originari	3	Utenza	Entro 3 giorni	al 31/12	Entro 2 giorni	100%
Evasione a richieste da parte di altri enti pubblici e privati	5	Enti	Costantemente	al 31/12	Costantemente	100%
Rilascio attestazioni regolarità di	5	Cittadini comunitari	alla definizione della pratica di iscrizione	al 31/12	Alla definizione della pratica	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
soggiorno comunitari						
Tenuta e aggiornamento permessi di soggiorno rinnovo dimora abituale	5	Cittadinanza straniera	All'occorrenza	al 31/12	Mensilmente – sollecito permessi scaduti	100%
Evasione richieste dell'utenza (autentiche-certificati –attestazioni)	5	Utenza	All'occorrenza	al 31/12	All'occorrenza ed immediatamente	100%
Predisporre la documentazione necessaria per il rilascio delle autorizzazioni ai trasporti e funerali	5	Imprese funebri	Mantenimento	Al 31/12	All'occorrenza ed entro n.1 giorno	100%
Gestione della documentazione informatica in entrata e uscita degli indirizzi istituzionali (in sostituzione della collega)	3	Amministratori / Uffici / cittadini	giornalmente	al 31/12	In sostituzione, immediatamente e giornalmente	100%
Registrazione e smistamento atti al protocollo e creazione di fascicoli archivistici (in sostituzione della collega)	3	Amministratori / Uffici / cittadini	Immediato e comunque entro 12/24 ore dalla ricezione (termini previsti dal Manuale di gestione)	Al 31/12	Immediatamente e giornalmente, con smistamento agli uffici competenti	100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Registrazione e smistamento atti al protocollo	34	Amministratori / Uffici / cittadini	Giornalmente	Al 31/12	Giornalmente	100%
Creazione di fascicoli archivistici		Uffici	All'occorrenza	Al 31/12	All'occorrenza, su richiesta degli uffici	
Verifica fascicoli archivio corrente		Uffici	All'occorrenza	Al 31/12	Effettuato costantemente	
Ricerche a protocollo informativo		Uffici / Cittadini	Immediato	Al 31/12	Effettuato costantemente	
Ricerche archivistiche archivio corrente		Cittadini / Uffici	Immediato	Al 31/12	Effettuato costantemente	
Dote Scuola REGIONE 2019/2020	10	Regione Lombardia / cittadini	Termine e scadenza fissati da Regione Lombardia	Al 31/12	domande dote scuola caricate nel portale regionale, fornite assistenza e informazione alle famiglie	50%
Richieste e chiarimenti da parte dell'utenza presso l'Ufficio e/o telefonate		Cittadini	Risposte immediate	Al 31/12		
Inserimento online delle domande delle famiglie sprovviste di collegamento internet		Cittadini	Tempo reale	Al 31/12		
Acquisizione informatica delle domande compilate online dalle famiglie sul sito della Regione Lombardia		Cittadini	Immediato	Al 31/12		
Caricamento domande dote sport		Cittadini	da bando regionale	Al 31/12		
Compilazione distinta, registrazione e spedizione presso l'Ufficio Postale della corrispondenza e gestione dei relativi conti correnti postali	8	Uffici	Quasi quotidiano	Al 31/12	Effettuato costantemente e all'occorrenza su richiesta	100%
Gestione timbrature personale dipendente (ferie, permessi, ecc.)	10	Uffici/ dipendenti	mensilmente	Al 31/12	Effettuata mensilmente	100%
Gestione e consegna buoni pasto personale dipendente	5	Uffici/ dipendenti	mensilmente	Al 31/12	Effettuata mensilmente	100%
Verifica e sovrintendenza dei contratti cimiteriali scaduti o in scadenza e rinnovo degli stessi	10	Utenza	Costantemente		Effettuata costantemente	100%
Rapporti con l'utenza per problematiche inerenti il servizio		Utenza	Costantemente	al 31/12	Effettuata costantemente	
Rilascio e rinnovo dei contratti di concessioni cimiteriali		Utenza	Costantemente	Al 31/12	Effettuato all'occorrenza	

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Gestione introiti servizi scolastici (trasporto e mensa)	8	Cittadini/Ente	Secondo scadenze Piano diritto allo studio	Al 31/12	Effettuata costantemente, monitoraggio pagamenti famiglie	100%
Massimo utilizzo della PEC istituzionale per l'invio e il ricevimento di tutti gli atti inerenti i servizi in attuazione alle linee guida dettate dal Codice dell'Amministrazione Digitale nel rispetto alle esigenze di semplificazione delle procedure e di efficienza dell'azione amministrativa	2	Altri Enti	---		Effettuato costantemente	100%
Servizio demografico a supporto e sostituzione della collega Favari per assenza	8	Utenza	Costantemente	Al 31/12	Effettuato costantemente	100%
Gestione autorizzazioni palestre comunali	5	Utenza	Costantemente	Al 31/12	Effettuata costantemente gestione rinnovi e nuove domande. Gestione rapporti con referenti gruppi e associazioni per utilizzo palestre, predisposizione calendario pulizie, costante contatto con custode scuole per apertura/chiusura palestre in base a richieste gruppi e associazioni	100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Attività di supporto all'ufficio polizia locale nelle more della copertura del posto di Agente di P.L.: notifiche amministrative di atti da uffici comunali o da Enti esterni, verifiche anagrafiche, ordinanze, autorizzazioni occupazione suolo pubblico, mercato settimanale, attività d'ufficio	20	Ente Cittadini operatori mercatali	Mantenimento /all'occorrenza	31/12	Effettuata dal 01.01.2019 fino alla copertura del posto vacante (01.09.2019). Successivamente supporto al nuovo vigile per passaggio consegne ufficio. n. 85 notifiche amministrative di atti da uffici comunali o da Enti esterni, n. 35 verifiche anagrafiche (residenze), n. 30 ordinanze, n. 52 autorizzazioni occupazione suolo pubblico, presenza mercato settimanale, attività d'ufficio.	100%
Monitoraggio costante degli utenti utilizzanti il servizio biblioteca e rilevazione del prestito librario e delle relative restituzioni. Partecipazione al comitato tecnico di acquisto libri	30	Utenti della biblioteca	Mantenimento	31/12	TOTALE PRESTITI AL 31/12/2019 = 9901 (LIBRI 9131 +770 DVD) TOTALE ISCRITTI ATTIVI N° 698	100%
"Progetto Bibliografie" consistente in un incontro di presentazione dei libri e delle bibliografie alle scuole secondarie di 1° grado	5	Alunni classi Scuola media	maggio	31/12	Realizzato in data 05/05/2019 Consiste nella presentazione di una bibliografia studiata appositamente per la fascia d'età ragazzi/e dagli 11 ai 14 anni. Mediante la collaborazione di un attore, viene presentata presso la scuola media sotto forma teatrale.	100%
Manifestazione "LETTURA SOTTO LE STELLE"	4	cittadini	estate	31/12	Realizzata in data 09/08/2019 Questo è un appuntamento estivo rivolto all'utenza adulta, che ha sempre riscontrato un notevole consenso; ogni anno si propongono argomenti letterari teatrali con musica. Le presenze a questa manifestazione sono sempre state circa di 200 persone.	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Progetto "NATI PER LEGGERE" finalizzato alla promozione della lettura ad alta voce per i bambini da 2 a 6 anni, approvato dalla Giunta del Sistema Bibliotecario.	4	bambini da 2 a 6 anni,	autunno	31/12	Realizzato in data 12/11/2019 appuntamento annuale dedicato ai bambini da 2 ai 6 anni finalizzato alla promozione alla lettura ad alta voce.	100%
Festival dei narratori italiani "Presente Prossimo"	4	cittadini			Realizzato in data 12/10/2019	100%
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: preparazione bando, valutazione domande, predisposizione autorizzazioni, graduatoria spuntisti e comunicazione agli interessati, segnatura posteggi, posizionamento titolari posteggi e spuntisti	23	Ente Cittadini Operatori commercio	marzo - giugno	31/12	Rispettati i termini previsti dalla vigente normativa e dal bando. Bando pubblicato. Predisposte nei termini previsti graduatorie assegnatari e spuntisti, rilascio autorizzazioni. Posizionamento titolari posteggio, posizionamento spuntisti, verifiche amministrative (licenze, esposizione prezzi, superficie occupata, ecc) agli occupanti posteggio effettuate nei giorni della Fiera 22 e 23 giugno 2019	100%
Predisposizione dati per Sistema bibliotecario Valle Seriana	10	Sistema bibliotecario / Ente	aprile	31/12	Effettuato costantemente	100%
TOTALE	100					

<i>descrizione</i>		<i>Indicatore</i>	<i>Risultato raggiunto</i>	<i>Punteggio conseguito</i>
Recupero della documentazione con ricostruzione della carriera lavorativa necessaria alla predisposizione delle pratiche pensionistiche dei dipendenti dimissionari nell'anno 2019.	10	Entro 30 giorni dalla rassegna delle dimissioni	Effettuato. Dimissioni B.E in data 23/01/2019 spedita documentazione in data 05/02/2019 Dimissioni G.S in data 13/05/2019 spedita documentazione in data 22/05/2019 Dimissioni C.G. in data 24/09/2019 spedita documentazione in data 11/10/2019	100%
Trasmissione alla ditta incaricata di predisporre la pratica di liquidazione del tfr del dipendente cessato il 31/12/2018 di tutta la documentazione necessaria.	2	Entro il 15 febbraio 2019	Effettuato in data 05/02/2019	100%
Riaccertamento ordinario dei residui di propria competenza	2	Entro il 28 febbraio 2019	Determina n. 55 del 08/02/2019	100%
Predisposizione atti del riaccertamento ordinario e rendiconto dell'anno 2018 completi di tutti gli allegati.	20	15 marzo 2019	Delibera di G.M. n.15 del 13/02/2019 di riaccertamento ed il 20/02/2019 CM. N. 20 approvazione schema rendiconto	100%
Verifica costante delle scritture di partita doppia ed aggiornamento dell'inventario all'emissione dei mandati che incrementano il patrimonio comunale	5	Ad ogni emissione di mandato	Effettuato ad ogni emissione di mandato	100%
Apertura e chiusura della contabilità economica con nuovi modelli previsti dal DI 118/2011 tramite contabilità analitica.	5	Entro il 15 marzo 2019	Effettuato entro metà febbraio. G.M ha approvato schema rendiconto in data 20/02/2019 delibera n. 20	100%

Verifica equilibri di bilancio con predisposizione della relazione sugli equilibri di bilancio e sullo stato di attuazione dei programmi	5	Entro 20 luglio 2019	Relazione in data 02 luglio 2019	100%
Predisposizione della documentazione necessaria all'approvazione del bilancio di previsione 2020/2022 entro il 31 dicembre 2019	20	Entro il 10 dicembre 2019	Schema approvato con deliberazione di G.M. n. 129 del 20/11/2019	100%
Studio delle disposizioni normative ed introduzione della fatturazione elettronica	5	Entro il mese di gennaio 2019	Effettuato ed emesse regolarmente fatture	100%
Studio, formazione, aggiornamento costante e costituzione del fondo per il salario accessorio 2019 secondo le nuove modalità previste dal nuovo CCNL degli enti locali.	15	Dopo delibera direttive Giunta	Delibera di GM n. 112 del 09/10/2019 Determina di costituzione n. 365 del 11/10/2019	86,67%
Aggiornamento normativo e supporto ai responsabili del servizio ed agli amministratori per gestione del peg e per l'applicazione dei nuovi principi contabili	4	Giornalmente	Effettuato giornalmente. L'aggiornamento è effettuato tramite rassegna stampa, periodici quali entionline, Publika ed Interazione e su portali specializzati.	100%
Invio tramite servizio postale dei modelli F24 per il pagamento dell'IMU (aggiornamento banca dati e generazione dati)	2	Entro il 10 maggio 2019	03/05/2019 -prot. 2786	100%
Adempimenti Regolamento generale sulla protezione dei dati personali (GDPR, General Data Protection Regulation - Regolamento UE 2016/679)	5	Secondo la tempistica prevista nel Regolamento	Effettuate regolarmente le nomine dei responsabili dei trattamenti dei dati di propria competenza	100%
	Totale	100		

<i>descrizione</i>		<i>Indicatore</i>	<i>Risultato raggiunto</i>	<i>Punteggio conseguito</i>
Predisposizione atti del riaccertamento ordinario e rendiconto dell'anno 2018 completi di tutti gli allegati.	2	15 marzo 2019	Delibera di G.M. n.15 del 13/02/2019 di riaccertamento ed il 20/02/2019 CM. N. 20 approvazione schema rendiconto	100%
Apertura e chiusura della contabilità economica con nuovi modelli previsti dal DI 118/2011 tramite contabilità analitica.	5	Entro il 15 marzo 2019	Effettuato entro metà febbraio. G.M ha approvato schema rendiconto in data 20/02/2019 delibera n. 20	100%
Caricamento impegni di spesa nel programma di contabilità e verifica correttezza impegni proposti tramite collegamento con programma delibere.	5	Entro 5 giorni trasmissione determine	Effettuato regolarmente	100%
Tenuta registri IVA con chiusura mensile	8	Entro il 10 successivo di ogni mese	Effettuato puntualmente	100%
Predisposizione ed invio telematico della dichiarazione IVA	15	Entro il 30/04/2019	Trasmessa il 05/04/2019	100%
Gestione complessiva del processo di fatturazione elettronica e corretta applicazione del meccanismo di scissione dei pagamenti ai fini IVA	10	Giornalmente	Effettuato	100%
Comunicazione liquidazione periodica IVA trimestrale	3	Entro la fine del secondo mese successivo ai trimestri	Le comunicazioni sono state inviate nelle seguenti date: 26.02.2019-23.05.2019-05.09.2019-12.11.2019.	100%
Comunicazione dati fatture (spesometro)	3	Al 30/04 /2019 per il 2° semestre 2018.	Effettuato in data 09/04/2019	100%
Pagamento delle spese minute, imprevedibili ed urgenti con servizio di economato	2	Quotidianamente	Effettuato. Emessi 3 buoni economici	100%
Provvedere al pagamento dei mandati con verifiche necessarie (Durc, tracciabilità, Equitalia, etc.)	5	Per i mandati 5 giorni prima della scadenza fatture se in possesso della documentazione necessaria e gli uffici hanno predisposto la liquidazione.	Effettuato	100%
Riallineamento dati presenti in piattaforma certificazione crediti con risultanze contabili dell'Ente	10	Entro 30 aprile 2019	Effettuato riallineamento e verificato mensilmente la coincidenza dei dati	100%
Verifica giornaliera sul portale PAGO PA dei pagamenti spontanei a favore dell'Ente e abbinamento al provvisorio d'entrata dal conto bancario	2	Giornalmente	Effettuato	100%
Comunicazione dati per elaborazione cedolini mensili, emissione mandati e trasmissione telematica F24	5	Mensilmente	Effettuato	100%

Gestione bolli e commissioni dei conti correnti postali	2	Entro il 15 marzo 2019	Determina del Responsabile n. 05 del 01/03/2019	100%
Predisposizione relazione conto annuale del personale	2	Entro il 31 maggio	Invio effettuato il 07/06/2016. La circolare è stata emessa il 16/05 ma di file excel sono stati pubblicati successivamente La ditta che gestisce gli stipendi nonostante i solleciti ha trasmesso i dati di sua competenza in data 05/06/2019. La scadenza non è perentoria.	100%
Recupero della documentazione con ricostruzione della carriera lavorativa necessaria alla predisposizione delle pratiche pensionistiche dei dipendenti dimissionari nell'anno 2019.	3	Entro 30 giorni dalla rassegna delle dimissioni	Effettuato. Dimissioni B.E in data 23/01/2019 spedita documentazione in data 05/02/2019 Dimissioni G.S in data 13/05/2019 spedita documentazione in data 22/05/2019 Dimissioni C.G. in data 24/09/2019 spedita documentazione in data 11/10/2019	100%
Studio, formazione e costituzione del fondo per il salario accessorio 2019 secondo le nuove modalità previste dal nuovo CCNL degli enti locali.	2	Dopo delibera direttive Giunta	Delibera di GM n. 112 del 09/10/2019 Determina di costituzione n. 365 del 11/10/2019	100%
Invio telematico Certificazioni Uniche (C.U.)	3	Entro il 07 marzo 2019	04 marzo 2019	100%
Aggiornamento ordinario inventario tramite collegamento con la contabilità finanziaria	5	Contestualmente al pagamento di mandati in conto capitale	Effettuato	100%
Predisposizione verbali di consegna dei beni mobili	2	Ad ogni variazione dei beni mobili	Effettuato ad ogni variazione dei beni e del personale	100%
Verifica spese utenze e rapporti con i gestori per contenzioso per errate fatturazioni	3	Trimestralmente verifica spesa e elaborazione proiezioni e gestione contenzioso ad ogni fattura errata.	Effettuato parzialmente poiché l'Enel ha fatturato in notevole ritardo.	66,67%
Aggiornamento nel programma di contabilità date pagamento e riscossioni dei mandati e delle reversali risultanti dal conto di tesoreria e verifica quadratura saldo di tesoreria con scritture Ente	3	Quotidianamente	Effettuato	100%
TOTALE	100			

<i>descrizione</i>		<i>indicatore</i>	<i>Risultato raggiunto</i>	<i>Punteggio conseguito</i>
Verifica posizioni ICI/IMU - TASI - TARSU/TARES/TARI ed accertamenti	20	n. 200 posizioni	ACC.IMU 228 ACC.TASI 80 ACC.TARI 61	100%
Determinazione canoni locazione e riparti spese condominiali case comunali.	10	n. 32 posizioni	N. 33 inquilini	100%
Invio tramite servizio postale dei modelli F24 per il pagamento dell'IMU (aggiornamento banca dati e generazione dati)	27	Entro il 10 maggio 2019	03/05/2019 -prot. 2786	100%
Aggiornamento sito dell'Ente compresa tutta la parte relativa alla trasparenza	3	all'occorrenza	Effettuato regolarmente	100%
Aggiornamento banca dati ICP – Emissione Ruolo 2019	3	entro il 20 gennaio 2019	16/01/2019 - Prot. 311	100%
Gestione Pubbliche affissioni	3	giornalmente	Effettuata giornalmente	100%
Addizionale Comunale – scarico flussi e verifiche incassi per competenza/cassa	1	mensilmente	Effettuata mensilmente	100%
Emissione ruolo TARI	12	entro il 10 luglio 2019	24/06/2019- prot.4075	100%
Emissione ruolo COSAP mercato e commercianti -Emissione ruolo TARIG MERCATO	5	entro il 10 aprile 2019	01/04/2019 - prot.2109	100%
Sollecito dei contribuenti con posizioni insolute relative ad avvisi di pagamento e/o accertamenti (ICI/IMU, TARES/TARI, Canoni locazione, spese condominiali, Cosap, ICP)	11	n. 200 posizioni	n. 193 TARI (lettere; mail) 1 ICP - 1 COSAP 17 IMU/TASI – 4 Inquilini	100%
Rilevazione periodica delle partecipazioni pubbliche e censimento degli organi di governo di società ed enti al 31/12/2017	2	Entro il 20 marzo 2019	Trasmessa il 22/02/2019	100%
Predisposizione PEF relativo alla TARI anno 2020	3	Entro il 10 dicembre 2019	Terminata predisposizione il 29/11/2019 – PEF non adottato dal Consiglio a seguito proroga ufficiale e modifiche Arera	100%
	Totale	100		

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Predisposizione richieste di stanziamento per il bilancio di previsione 2019	8	Amministrazione	3/10/2019	al 31/08	Effettuato	100%
Predisposizione delle relazioni sullo stato di attuazione dei programmi	4	Amministrazione	30/7/2019	al 31/08	Effettuato entro il 10/7/2019 Relazione sullo stato di attuazione dei programmi in data 01.07.2019 prot. n.4283	100%
Istruttoria/verifica/attuazione Piani Attuativi del PGT al 31/08/2019	14	Ente/proponenti	20/08/2019	al 31/08	PA Ambito di Trasformazione "Boschina" (approvazione definitiva) PA Ambito di Trasformazione "Cooperativa" (supporto fasi preliminari) PA Ambito di Trasformazione "Posmadù" (approvazione definitiva) Conferimento incarico per l'aggiornamento della componente geologica idrogeologica e sismica del PGT Pubblicazione Variante urbanistica relativa a un ambito	100%
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione spese necessarie	4	Amministrazione	All'occorrenza	al 31/08	Effettuata in relazione all'evoluzione degli obiettivi originari e integrativi	100%
Istruttorie e emanazione Permessi di costruire	2	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/08	nelle scadenze previste (n.1)	100%
Istruttorie pratiche SCIA –CILA	4	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/08	nelle scadenze previste (n.21 SCIA e n.31 CILA))	100%
Emanazione Autorizzazioni paesaggistiche	2	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/08	nelle scadenze previste (n.10)	100%
Istruttoria denunce c.a. e sismica (MUTA) – autorizzazioni sopralzi – rapporti con C.M. per procedimenti soggetti a verifica	3	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/08	nelle scadenze previste (n.6)	100%
autorizzazioni pratiche minori (autorizzazioni temporanee, esposizione materiale pubblicitario, ecc.)	3	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/08	nelle scadenze previste (22)	100%
verifica attività edilizia abusiva	2	cittadini	Costante	al 31/08	Costante	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Predisposizione atti, elaborati progettuali, stime, convenzioni, relazioni, richieste di finanziamento, ecc. finalizzate al conseguimento degli obiettivi dell'Amministrazione Comunale.	5	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	al 31/08	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	100%
Coordinamento l'attività e dei procedimenti assegnati al personale del Settore ed alle ditte incaricate dei servizi manutentivi.	4	Ente	Costante	al 31/08	Costante	100%
Coordinare i rapporti con società partecipate e con il Consorzio Forestale Alto Serio	2	Ente / Utenza	Costante	31 agosto	Costante	100%
Assicurare l'assetto idrogeologico del territorio (rapporti con Comunità Montana, Protezione Civile, ecc.), autorizzazioni Vincolo Idrogeologico	5	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 agosto	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze (1 aut. Comunali)	100%
Gestione/attuazione opere pubbliche	30	Ente	secondo cronoprogramma opere ed eventuali aggiornamenti	31 agosto	Da cronoprogramma	100%
Messa in sicurezza viabilità comunale					In corso i lavori	
Accesso a cimitero Valcanale					Approvato 1° sal	
Intersezione vie Locatelli e Cunella					Approvato 1° sal	
Straordinaria manutenzione pubblica illuminazione					Conclusi i lavori (opere 2018)	
Interventi su baite Montesecco e Vaghetto					Conclusi i lavori (approvato CRE)	
Gestione vertenze legali del Comune di Ardesio	3	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 agosto	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze (1)	100%
Adempimenti GDPR	5	Ente / Utenza	rispetto delle scadenze previste	31 agosto	rispetto delle scadenze previste	40%
TOTALE						

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Predisposizione richieste di stanziamento per il bilancio di previsione 2019	8	Amministrazione	30/10/2019	al 31/12	EFFETTUATO DA PRECEDENTE RESPONSABILE	===
Predisposizione delle relazioni sullo stato di attuazione dei programmi	4	Amministrazione	30/7/2019	al 31/12		===
Istruttoria/verifica/attuazione Piani Attuativi del PGT al 31/07/2019	14	Ente/proponenti	20/08/2019	al 31/12	Istruttoria e incontri preliminari per aggiornamento studio geologico (novembre 2019) Istruttoria/supporto fasi preliminari PII ATc 13 "Cooperativa" (novembre 2019)	50%
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione spese necessarie	4	Amministrazione	All'occorrenza	al 31/12	Effettuata in relazione all'evoluzione degli obiettivi originari e integrativi	100%
Istruttorie e emanazione Permessi di costruire	2	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	Nelle scadenze previste (n.1)	100%
Istruttorie pratiche SCIA –CILA	4	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	Nelle scadenze previste (n.4 SCIA e n.17 CILA)	100%
Emanazione Autorizzazioni paesaggistiche	2	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	Nelle scadenze previste (n.5)	100%
Istruttoria denunce c.a. e sismica (MUTA) – autorizzazioni sopralti – rapporti con C.M. per procedimenti soggetti a verifica	3	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	Nelle scadenze previste	100%
autorizzazioni pratiche minori (autorizzazioni temporanee, esposizione materiale pubblicitario, ecc.)	3	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	Nelle scadenze previste (n.10)	100%
verifica attività edilizia abusiva	2	cittadini	Costante	al 31/12	Costante	100%
Predisposizione atti, elaborati progettuali, stime, convenzioni, relazioni, richieste di finanziamento, ecc. finalizzate al conseguimento degli obiettivi dell'Amministrazione Comunale.	5	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	Di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	60%
Coordinamento l'attività e dei procedimenti assegnati al personale del Settore ed alle ditte incaricate dei servizi manutentivi.	4	Ente	Costante	31 dicembre	Costante	100%
Coordinare i rapporti con società partecipate e con il Consorzio Forestale Alto Serio	2	Ente / Utenza	Costante	31 dicembre	Costante	100%
Assicurare l'assetto idrogeologico del territorio (rapporti con Comunità Montana, Protezione Civile, ecc.), autorizzazioni Vincolo	5	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	Di volta in volta nel rispetto delle scadenze (5 aut. Comunali)	100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Idrogeologico						
Gestione/attuazione opere pubbliche	30	Ente	secondo cronoprogramma opere ed eventuali aggiornamenti	31 dicembre	Da cronoprogramma	93,34%
Messa in sicurezza viabilità comunale					Opere supplementari 29/11/2019	
Accesso a cimitero Valcanale					11/12/2019	
Intersezione vie Locatelli e Cunella					15/11/2019	
Straordinaria manutenzione pubblica illuminazione					Opere supplementari 11/12/2019	
Interventi su baite Montesecco e Vaghetto					Opera conclusa prima del 01.09.2019 dal precedente Responsabile	
Gestione vertenze legali del Comune di Ardesio	3	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	Di volta in volta, nel rispetto delle scadenze (1)	100%
Adempimenti GDPR	5	Ente / Utenza	rispetto delle scadenze previste	31 dicembre	Rispetto delle scadenze previste	60%
TOTALE						

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Attività di predisposizione, pubblicazione e trasmissione degli atti a valenza esterna (rilascio PdC, attest. agibilità, autorizzazioni paesaggistiche, Vincolo idrogeologico autorizzazioni, nulla osta, ecc)	16	cittadini	entro 30 giorni dalla chiusura del procedimento	al 31/12		100%
Attività di informatizzazione coordinata dei procedimenti (aggiornamento sito internet per procedure VAS, pubblicazione piani e programmi, ecc)	3	cittadini	entro 15 giorni dalla disponibilità dell'atto da pubblicare	al 31/12		100%
Attività informativa e di supporto all'utenza	16	cittadini	mantenimento	al 31/12		100%
Attività di predisposizione certificati su prescrizioni di carattere urbanistico e vincolistico aventi influenza sull'uso del territorio	6	cittadini	rispetto delle scadenze di volta in volta, indicate	al 31/12		100%
Attività di protocollazione e trasmissione degli atti in materia edilizia (pareri commissione edilizia e Commissione intercomunale paesaggio, attività di segreteria e pareri, atti VAS diretti ad altri enti quali C.M.V.S., ATS, Soprintendenze, Provincia, ecc.)	5	cittadini enti pubblici	mantenimento	al 31/12		100%
Aggiornamento data-base procedimenti per Permesso di costruire, SCIA, DIA, CILA, CEA, agibilità	8	cittadini	mantenimento	al 31/12		100%
Attività di supporto alla commissione intercomunale del paesaggio, convocazione, predisposizione verbali e comunicazioni a cittadini e Comuni convenzionati	8	Ente e Comuni convenzionati	rispetto delle scadenze date	al 31/12		100%
Attività di gestione del sistema informativo comunale e supporto ad altri settori a Responsabile del settore	7	Ente	mantenimento	al 31/12		100%
Istruttorie pratiche minori (autorizzazioni temporanee, esposizione materiale pubblicitario, capanni caccia, ecc.)	5	cittadini	mantenimento	al 31/12		100%
Ricevimento e gestione procedimenti relativi a denunce c.a. e sismica	4	cittadini	da sportello			100%
Gestione procedimenti amministrativi conseguenti all'accertamento di attività edilizia abusiva	3	Cittadini - Procura	rispetto delle scadenze date	al 31/12		100%
Gestione documentale e comunicazioni per conferenze di servizi	8	cittadini Amministrazione	rispetto delle scadenze date	al 31/12		100%
Trasmissione delle determinazioni contributi	3	Cittadini Agenzia	mantenimento	al 31/12		100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
concessori, controlli sui versamenti effettuati e trasmissione dati anagrafe tributaria.		Entrate				
Ricevimento e gestione procedimenti relativi a impianti di telecomunicazione	2	Aziende	Nel rispetto delle scadenze	al 31/12		100%
Supporto per avvicendamento responsabile	6	Ente / Utente	In relazione alle esigenze	31 dicembre		100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019-INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Approvvigionamento beni e servizi sul mercato elettronico della PA (Consip, MEPA, ARCA-Sintel) compresa razionalizzazione spesa relativa a: energia elettrica, carburanti, telefonia fissa e mobile	16	Ente	di volta in volta	31 dicembre		100%
Mantenimenti dei rapporti amministrativi con le società partecipate (G.ECO, SETCO)	3	Ente / Gestori	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Verifica correttezza contabile delle prestazioni fatturate dai gestori dei servizi (G.ECO, SETCO, Consorzio Forestale Alto Serio)	3	Ente / Gestori	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Gestione dei capitoli di bilancio assegnati al settore per la stesura del bilancio di previsione e predisposizione richieste di variazione e predisposizione proposte a Ragioneria di impegni di spesa per Determinazioni dell'UT	6	Amministrazione	Costante			100%
Supporto istanze del Responsabile, predisposizione schemi delibere, determinazioni e atti di liquidazione, garantendo relativa attività di sportello	6	Amministrazione	di volta in volta	31 dicembre		100%
monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG (spese di competenza UT e relativi pagamenti) e supporto a programmazione delle spese	8	Amministrazione	Costante	31 dicembre		100%
Accertamento dei residui di competenza UT	4	Amministrazione	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Monitoraggio opere pubbliche in attuazione del D.Lgs. n. 229/2011	4	ANAC	Costante	31 dicembre		100%
Gestione fasi amministrative inerenti la realizzazione delle opere pubbliche (incarichi, approvazione progetti, SAL, liquidazioni, collaudi, ecc.), Predisposizione verbali di aggiudicazione, accertamento requisiti dei partecipanti, verifiche DURC, adempimenti connessi (ANAC e oss. OO.PP.) ecc.	14	Ente /appaltatori	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Gestione ufficio contratti per procedimenti in capo al Settore Tecnico compresa registrazione telematica all'Agenzia delle Entrate tramite il portale Sister	6	Ente /appaltatori	di volta in volta	31 dicembre		100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019–INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Predisposizione dati relativi all'osservatorio rifiuti/MUD e gestione adempimenti amministrativi convenzione centro di raccolta	6	Ente / Comuni convenzionati	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Gestione amministrativa cicli esumazione/estumulazione nei cimiteri comunali, aggiornamento data-base, bollettazione Servizio illuminazione votiva	8	Ente / cittadini / appaltatori	All'occorrenza	31 dicembre		100%
Attività informativa e di supporto all'utenza	4	cittadini	mantenimento	al 31/12		100%
Adempimento all'obbligo di comunicazione all'ANAC dell'art. 37 D.Lgs. 33/2013 (per la parte del settore tecnico)	4	ANAC	Nel rispetto delle scadenze	31 gennaio		100%
Supporto per avvicendamento responsabile	6	Ente / Utenza	In relazione alle esigenze	31 dicembre		100%
Gestione della fase dell'entrata di contributi: richieste di finanziamenti on-line, determine di accertamento, rendicontazione finale	2	Amministrazione	In relazione alle esigenze	31 dicembre		100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE E RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Predisposizione atti, elaborati progettuali, stime, convenzioni, relazioni, richieste di finanziamento, ecc. finalizzate al conseguimento degli obiettivi dell'Amministrazione Comunale.	5	Amministrazione	Nel rispetto delle scadenze date o di volta in volta	31 dicembre		100%
Coordinamento attività e dei procedimenti assegnati al personale manutentivo del Settore e alle ditte incaricate dei servizi manutentivi.	18	Ente	Costante	31 dicembre		100%
Accertamento stato manutentivo, programmazione e gestione della manutenzione delle strade, impianti e immobili di proprietà comunale, garantire il pronto intervento.	10	Ente	Costante	31 dicembre		100%
Mantenimento rapporti con i soggetti affidatari della gestione degli immobili e delle infrastrutture comunali, e servizi manutentivi (osservanza degli obblighi manutentivi delle convenzioni e dei contratti, monitoraggio dei consumi, ecc.)	7	Ente / Utenza	di volta in volta	31 dicembre		100%
Mantenimento rapporti con le strutture operative delle società partecipate per la manutenzione e gestione delle reti e degli impianti, e con il Consorzio Forestale Alto Serio	3	Ente / Enti / Società	Costante	31 dicembre		100%
Svolgimento funzioni di referente Protezione Civile (ROC), con sopralluoghi e procedure di pronto intervento ecc.	7	Ente / cittadini	Costante	31 dicembre		100%
Attività connessa alla verifica alla sicurezza ed all'igiene dei luoghi di lavoro (D.Lgs 81/2008). Sorveglianza sanitaria dei dipendenti.	7	Ente	Costante, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Gestione imputazioni e liquidazioni sui capitoli di bilancio assegnati al Settore e predisporre richieste per redazione del bilancio di previsione e/o variazioni	6	Ente	Costante	31 dicembre		100%
Supporto a istanze del Responsabile, predisporre determinazioni e atti di liquidazione	5	Amministrazione / utenza	di volta in volta	31 dicembre		100%
Aggiornamento organizzazione attività manutentiva e formazione nuovo personale (solo 2018)	4	Ente	Nelle fasi di turn-over del personale	31 dicembre		100%
Controllo e operazioni di gestione per assicurare il funzionamento della componente impiantistica degli immobili comunali.	5	Ente	Costante	31 dicembre		100%

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZION E RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Gestione delle procedure inerenti le richieste di risarcimento danni con le compagnie assicurative. rapporto con utenza per segnalazioni danni	8	Ente / Utenza	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre		100%
Istruttoria Certificati destinazione urbanistica	6	Ente / cittadini	Costante	31 dicembre		100%
Istruttoria richieste di manomissione e ripristino viabilità comunale	3	Ente / Utenza	Costante	31 dicembre		100%
Supporto per avvicendamento responsabile	6	Ente / Utenza	In relazione alle esigenze			100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE E RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Garantire la manutenzione e la pulizia di aree verdi, strade, cigli stradali, marciapiedi parchi	10	Ente / utenza	costante	31 dicembre	100%	100%
Assicurare lo svuotamento dei cestini e la raccolta dei rifiuti abbandonati, pulizia cigli stradali, aree mercato ecc.	5	Ente / utenza	costante	31 dicembre	100%	100%
Assicurare lo sgombero neve e spargimento sale (lotto gestito in economia)	15	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Garantire il pronto intervento e la manutenzione delle strade comunali, degli immobili e del patrimonio di proprietà comunale	12	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Assicurare la conservazione, la pulizia e il decoro del mezzo di trasporto, dell'attrezzatura e del vestiario messi a disposizione	5	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Supportare l'approntamento di iniziative turistiche, fiere, mercati, Apparizione ecc.	4	Amministrazione / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
<u>Supportare operativamente il coordinatore della squadra manutentiva e il Responsabile</u>	2	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Manutentare la segnaletica stradale verticale	5	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Manutentare attrezzature e arredi dei parchi	10	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Manutentare attrezzature e arredi degli edifici scolastici	8	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Controllo reti raccolta acque piovane ed eventuali pulizie straordinarie	2	Ente	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Garantire la gestione del Cimitero assicurandone l'apertura e chiusura, la pulizia vialetti, la manutenzione del verde, il decoro dell'area, ecc.	5	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Assicurare le sepolture e relative opere di natura edile (scavi, reinterri, chiusura loculi, ecc.)	5	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare guasti ed eventuali interventi di ordinaria manutenzione dell'impianto elettrico delle lampade votive	3	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare e coordinare con il Settore Tecnico e il Servizio Demografico e scadenze concessioni.	3	Ente / Utenza	Costante	31 dicembre	100%	100%

<i>OBIETTIVI 2019</i>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE E RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Verifica efficienza del defibrillatore installato presso palestra in via L. da Vinci	3	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Interventi in sostituzione altro personale manutentivo in congedo o malattia	3	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Garantire la manutenzione e la pulizia di aree verdi, strade, cigli stradali, marciapiedi parchi	14	Ente / utenza	costante	31 dicembre	100%	100%
Assicurare lo svuotamento dei cestini e la raccolta dei rifiuti abbandonati, pulizia cigli stradali, aree di mercato ecc.	14	Ente / utenza	costante	31 dicembre	100%	100%
Assicurare lo sgombero neve e spargimento sale (lotto gestito in economia)	8	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Garantire il pronto intervento e la manutenzione delle strade comunali, degli immobili e del patrimonio di proprietà comunale	8	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Assicurare la conservazione, la pulizia e il decoro del mezzo di trasporto, dell'attrezzatura e del vestiario messi a disposizione	6	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Supportare l'approntamento di iniziative turistiche, fiere, mercati, Apparizione ecc.	1	Amministrazione / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
<u>Supportare operativamente il coordinatore della squadra manutentiva e il Responsabile</u>	2	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Effettuare prove di efficienza dei sistemi di svuotamento di piccola diga (laghetto Valcanale)	4	Ente / utenza	n. 1 volta all'anno	31 dicembre	100%	100%
Pubblicazione avvisi su bacheche	6	Amministrazione	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Garantire la gestione dei cimiteri assicurandone l'apertura e chiusura, la pulizia vialetti, la manutenzione del verde, il decoro dell'area, ecc.	8	Amministrazione / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Assicurare le sepolture e relative opere di natura edile (scavi, reinterri, chiusura loculi, ecc.) anche in occasione di esumazioni, estumulazioni.	8	Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare guasti e necessità d'intervento sull'impianto elettrico delle lampade votive	3	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare e coordinare con il Servizio Demografico scadenze concessioni.	3	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Effettuazione servizio pubbliche affissioni	8	Amministrazione / utenza	Nelle scadenze fissate	31 dicembre	100%	100%
Interventi in sostituzione altro personale manutentivo in congedo o malattia	7	Amministrazione / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%

<i>OBIETTIVI 2019</i>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE E RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Garantire la manutenzione e la pulizia di aree verdi, strade, cigli stradali, marciapiedi parchi	10	Ente / utenza	costante	31 dicembre	100%	100%
Assicurare lo svuotamento dei cestini e la raccolta dei rifiuti abbandonati, pulizia cigli stradali, aree mercato ecc.	5	Ente / utenza	costante	31 dicembre	100%	100%
Assicurare lo sgombero neve e spargimento sale (lotto gestito in economia)	15	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Garantire il pronto intervento e la manutenzione delle strade comunali, degli immobili e del patrimonio di proprietà comunale	12	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Assicurare la conservazione, la pulizia e il decoro del mezzo di trasporto, dell'attrezzatura e del vestiario messi a disposizione	5	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Supportare l'approntamento di iniziative turistiche, fiere, mercati, Apparizione ecc.	4	Amministrazione / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
<u>Supportare operativamente il coordinatore della squadra manutentiva e il Responsabile</u>	2	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Manutentare la segnaletica stradale verticale	5	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Manutentare attrezzature e arredi dei parchi	10	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Manutentare attrezzature e arredi degli edifici scolastici	8	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Controllo reti raccolta acque piovane ed eventuali pulizie straordinarie	2	Ente	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Garantire la gestione del Cimitero assicurandone l'apertura e chiusura, la pulizia vialetti, la manutenzione del verde, il decoro dell'area, ecc.	5	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Assicurare le sepolture e relative opere di natura edile (scavi, reinterri, chiusura loculi, ecc.)	5	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare guasti ed eventuali interventi di ordinaria manutenzione dell'impianto elettrico delle lampade votive	3	Ente / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare e coordinare con il Settore Tecnico e il Servizio Demografico e scadenze concessioni.	3	Ente / Utenza	Costante	31 dicembre	100%	100%
Verifica efficienza del defibrillatore installato presso palestra in via L. da Vinci	3	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%

<i>OBIETTIVI 2019</i>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2019 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZION E RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Interventi in sostituzione altro personale manutentivo in congedo o malattia	3	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
TOTALE	100					

OBIETTIVI 2019	PESO %	Destinatari	Risultato atteso	Tempi di rilevatori risultato	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Attività d'ufficio Verbalizzazione al C.d.S.	10	trasgressori	Entro 60 giorni	31/12	Termine rispettato. n.47 sanzioni al C.d.S (preavvisi) n. 46 sanzioni al C.d.S (Verbali)	100%
Attività d'ufficio (rapporti incidenti, passi carrali, denunce infortuni, e controdeduzioni ai ricorsi) Attività d'ufficio ricezione denunce, controllo patenti, rilascio permessi temporanei, ordinanze viabilità, permessi z.t.l., contrassegni per invalidi, formazione dei ruoli, conclusione pratiche e archiviazione, delibere e determine del responsabile, atti di liquidazione, protocollazione in uscita	15	cittadini	Entro 30 giorni	31/12	Termine rispettato. n. 0 rapporti incidenti, ricezione n.0 denunce infortuni, n.1 cessioni di fabbricato comunicazioni ospitalità, n. 3 ritiro/restituzione patenti, n.4 ordinanze viabilità, n 0 permessi ztl, n.1 contrassegni per invalidi, n.11 determinazioni predisposte per responsabile	80%
Garantire la sicurezza stradale e controllo della Z.T.L.	3	trasgressori	n. 1 controllo mensile	31/12	N 0 controllo giornaliero nei giorni di istituzione della ZTL	==
Provvedere alle verifiche in materia di abusi edilizi di concerto con l'Ufficio Edilizia privata	5	Cittadini	costante	31/12	n. 0 controlli	==
Verifica della segnaletica verticale e orizzontale	5	Cittadini amministratori	costante	31/12	Ripristino della segnaletica stradale logorata e acquisto di nuova in base alle disponibilità economiche. Segnaletica orizzontale non effettuata a causa delle condizioni meteo nel mese di dicembre.	100%
Aggiornamento e verifica per Uffici Anagrafe	5	cittadini	Su richiesta	31/12	n. 15 controlli per movimenti anagrafici, n.__controlli per idoneità alloggiativa e/o rilascio del permesso di soggiorno	100%
Notifiche di Polizia Giudiziaria	5	Cittadini	Su richiesta	31/12	n. 10 notifiche	100%
Gestione gare d'appalto afferenti il settore	5	amministratori	All'occorrenza	31/12	Costante	100%
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione delle spese necessarie	0	amministratori	Su richiesta	31/12	costante	==
Massimo utilizzo della PEC istituzionale per l'invio e il ricevimento di tutti gli atti inerenti i servizi in attuazione alle linee guida dettate dal Codice dell'Amministrazione Digitale nel rispetto alle esigenze di semplificazione delle procedure e di efficienza dell'azione amministrativa	0	Altri Enti			costante	==
MESSO COMUNALE: Notifiche amministrative di atti da uffici	15	Enti / Cittadini	Immediatamente	31/12	n. 50 atti notificati	80%

OBIETTIVI 2019	PESO %	Destinatari	Risultato atteso	Tempi di rilevatori risultato	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
comunali o da Enti esterni (con verifiche anagrafiche)			se possibile, oppure nei termini indicati nell'istanza medesima o nei termini di legge			
MESSO COMUNALE: tenuta registri, restituzione atto notificato		Enti / Cittadini	Tempo reale ad atto eseguito e richiesta trimestralmente a norma di legge	31/12	costante	
MESSO COMUNALE: Deposito atti nella casa comunale da parte degli stessi Messi comunali o dall'Ufficio Giudiziario in seguito a notificazione di atti secondo il rito del deposito		Cittadini	Il giorno della notifica coincide con il giorno del deposito	31/12	costante	
MESSO COMUNALE: Richieste rimborso notificazioni enti esterni		Altri Enti	Richiesta semestrale	31/12	costante, n.9	
MESSO COMUNALE: Gestione avvisi di atti notificati tramite pubblicazione all'Albo on-line		Cittadinanza	All'atto di presentazione del documento o entro la data indicata	31/12	costante	
Porre in essere gli atti necessari per autorizzare occupazioni suolo pubblico	3	Cittadini	Entro 10 gg. dal ricevimento delle pratiche	31/12	Termine rispettato. N. == provvedimenti di concessione occupazione suolo e aree pubbliche	==
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: preparazione bando		titolari attività commercio itinerante	Entro 120 giorni dalla fiera	31/12		
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: accoglimento domande e valutazione di ammissibilità		titolari attività commercio itinerante	Entro 60 giorni dalla fiera	31/12		
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: valutazione domande, predisposizione autorizzazioni, graduatoria spuntisti e comunicazione agli interessati	10	titolari attività commercio itinerante	Entro 30 giorni dalla fiera	31/12	=====	===
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: valutazione istanze di revisione della graduatoria		titolari attività commercio itinerante	Entro 15 giorni dalla fiera	31/12		
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: segnatura posteggi, predisposizione ordinanze e comunicazioni varie		titolari attività commercio itinerante, cittadinanza	Entro la fiera	31/12	=====	
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE:		titolari attività	Giorni fiera	31/12		

OBIETTIVI 2019	PESO %	Destinatari	Risultato atteso	Tempi di rilevatori risultato	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
posizionamento titolari posteggio, posizionamento spuntisti, verifiche amministrative (licenze, esposizione prezzi, superficie occupata, ecc) agli occupanti posteggio		commercio itinerante, cittadinanza				
GIOSTRE: predisposizione ordinanze e autorizzazioni, verifiche amministrative (licenze, revisioni obbligatorie attrazioni, superficie occupata, ecc)	2	titolari attività spettacolo itinerante, cittadinanza	Entro la fiera	31/12	=====	==
MERCATO SETTIMANALE: verifica posteggi occupati e rispetto divieto di sosta in area mercatale	7	Titolari posteggio di mercato, cittadinanza	Ogni giovedì, salvo diversa turnazione	31/12	costante	100%
MERCATO SETTIMANALE: posizionamento spuntisti		Titolari licenza itinerante	Ogni giovedì, salvo diversa turnazione	31/12		
MERCATO SETTIMANALE: tenuta registri presenze e graduatorie titolari posteggio e spuntisti		Titolari licenza itinerante	Ogni giovedì, salvo diversa turnazione	31/12		
MERCATO SETTIMANALE: rilascio autorizzazioni e titoli abilitativi, verifiche amministrative (licenze, esposizione prezzi, superficie occupata, ecc), comunicazioni varie, riscossione canoni		Titolari licenza itinerante, cittadinanza	trimestrale	31/12		
Adempimenti sulla protezione dei dati personali secondo tempistica normativa - Regolamento UE 2016/679)	10	Ente / Cittadini	Secondo la tempistica normativa	31/12	costante	100%
TOTALE						

SEZIONE 3

ANDAMENTO ECONOMICO FINANZIARIO

Di seguito vengono riportate tabelle che sintetizzano i dati di bilancio 2019 relativi alle entrate, alle spese correnti ed in conto capitale, al fondo di cassa, alla verifica della capacità di indebitamento ed al risultato di amministrazione. Inoltre si riportano i principali indicatori di bilancio.

LE ENTRATE

Descrizione	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Titolo I – Entrate tributarie	1.976.549,65	1.903.078,61	1.967.288,60
Titolo II – Trasferimenti correnti	183.139,95	336.269,97	204.543,01
Titolo III – Entrate extratributarie	373.962,58	507.821,77	442.694,93
ENTRATE CORRENTI	2.533.652,18	2.747.170,35	2.614.526,54
Titolo IV – Entrate in conto capitale	245.743,09	525.734,98	630.067,89
Titolo V – Riduzione attività finanz.	0,00		
Titolo VI – Accensione mutui	0,00		
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	245743,09	525.734,98	630.067,89
Titolo VII – Anticipazioni di tesoreria	0,00		
Titolo IX – Servizi conto terzi	360.515,52	390.952,52	410.897,02
Avanzo di amministrazione	826.437,03	345.339,93	286.433,72
FPV	84.325,74	739.380,38	516.814,36
Totale entrate	4.050.673,56	4.748.578,16	4.458.739,53

LE SPESE

Descrizione		2017	2018	%	2019	%
Titolo I	Spese correnti	2.105.032,55	2.120.973,95	100,76%	2.137.092,73	100,76%
Titolo II	Spese in c/capitale	321.155,10	1.054.228,08	328,26%	831.814,31	78,90%
Titolo III	Spese incremento attività finanziarie	0	0	0,00%		0,00%
Titolo IV	Spese per rimborso prestiti	117.103,17	121.359,02	103,63%	126.777,38	104,46%
Titolo V	Chiusura di anticipazioni tesoriere	0	0	0,00%		0,00%
Titolo VI	Spese per servizi per c/terzi	360.515,52	390.952,52	108,44%	410.897,02	105,10%
TOTALE		2.903.806,34	3.687.513,57	126,99%	3.506.581,44	95,09%

RISULTATO DI COMPETENZA E RISULTATO GESTIONE RESIDUI

Il risultato rappresenta la combinazione di due distinti risultati: uno riferito alla gestione di competenza ed uno riferito alla gestione dei residui:

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	2019
Totale accertamenti di competenza (+)	3.655.491,45
Totale impegni di competenza (-)	3.506.581,44
Fondo pluriennale vincolato entrata (+)	516.814,36
Fondo pluriennale vincolato uscita (-)	446.563,57
SALDO GESTIONE COMPETENZA	219.160,80
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	3.554,36
Minori residui attivi riaccertati (-)	1.158,07
Minori residui passivi riaccertati (+)	21.582,97
SALDO GESTIONE RESIDUI	23.979,26
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	219.160,80
SALDO GESTIONE RESIDUI	23.979,26
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	286.433,72
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	610.354,96
AVANZO AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019	1.139.928,74

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio 2019 si è chiuso con un *avanzo* di amministrazione di € 1.139.928,74 così determinato:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			1.623.640,56
RISCOSSIONI	160.524,80	3.347.116,46	3.507.641,26
PAGAMENTI	408.572,55	2.990.942,53	3.399.515,08
Fondo di cassa al 31 dicembre 2019			1.731.766,74
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			1.731.766,74
RESIDUI ATTIVI	73.155,19	308.374,99	381.530,18
RESIDUI PASSIVI	11.165,70	515.638,91	526.804,61
<i>Differenza</i>			-145.274,43
<i>FPV per spese correnti</i>			48.867,40
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			397.696,17
Avanzo/disavanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2019			1.139.928,74

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019

Parte accantonata	
fondo crediti di dubbia e difficile esazione	87.300,00
accantonamenti per contenzioso	5.000,00
accantonamenti per indennità fine mandato	
fondo perdite società partecipate	
altri fondi spese e rischi futuri	77.571,15
TOTALE PARTE ACCANTONATA	169.871,15

Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	30.341,55
Vincoli derivanti da trasferimenti	
Vincoli derivanti da contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	
TOTALE PARTE VINCOLATA	30.341,55

Parte destinata agli investimenti	145.609,06
--	-------------------

Totale parte disponibile	794.106,98
---------------------------------	-------------------

L'andamento storico dei risultati di amministrazione conseguiti negli ultimi tre anni:

EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE			
	2017	2018	2019
Risultato di amministrazione	659.130,43	896.788,68	1.139.928,74
Gestione di competenza	407.486,84	544.250,23	505.594,52
Gestione dei residui	14.987,58	38.747,95	23.979,26

L'INDEBITAMENTO

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti e il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale			
Anno	2017	2018	2019
Oneri finanziari	51.913,00	47.657,15	40.661,67
Quota capitale	117.103,17	121.359,02	126.777,38
Totale fine anno	169.016,17	169.016,17	167.439,05

Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.				
Controllo limite art. 204/TUEL	2016	2017	2018	2019
	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%
Incidenza dell'Ente	2,29	2,21	1,96	1,60

LA GESTIONE DI CASSA

Il fondo di cassa finale dell'ente presenta una dotazione di €. 1.731.766,74

Descrizione	2019
Fondo di cassa al 1 gennaio	1.623.640,56 €
Riscossione residui attivi	160.524,80 €
Riscossioni in competenza 2019	3.347.116,46 €
Pagamenti conto residui	408.572,55 €
Pagamenti conto competenza	2.990.942,53 €
Fondo di cassa al 31dicembre 2019	1.731.766,74 €

L'andamento degli ultimi cinque anni è il seguente:

Anno 2014	Euro	1.346.952,62
Anno 2015	Euro	1.269.893,82
Anno 2016	Euro	1.518.444,39
Anno 2017	Euro	1.498.991,69
Anno 2018	Euro	1.623.640,56
Anno 2019	Euro	1.731.766,74

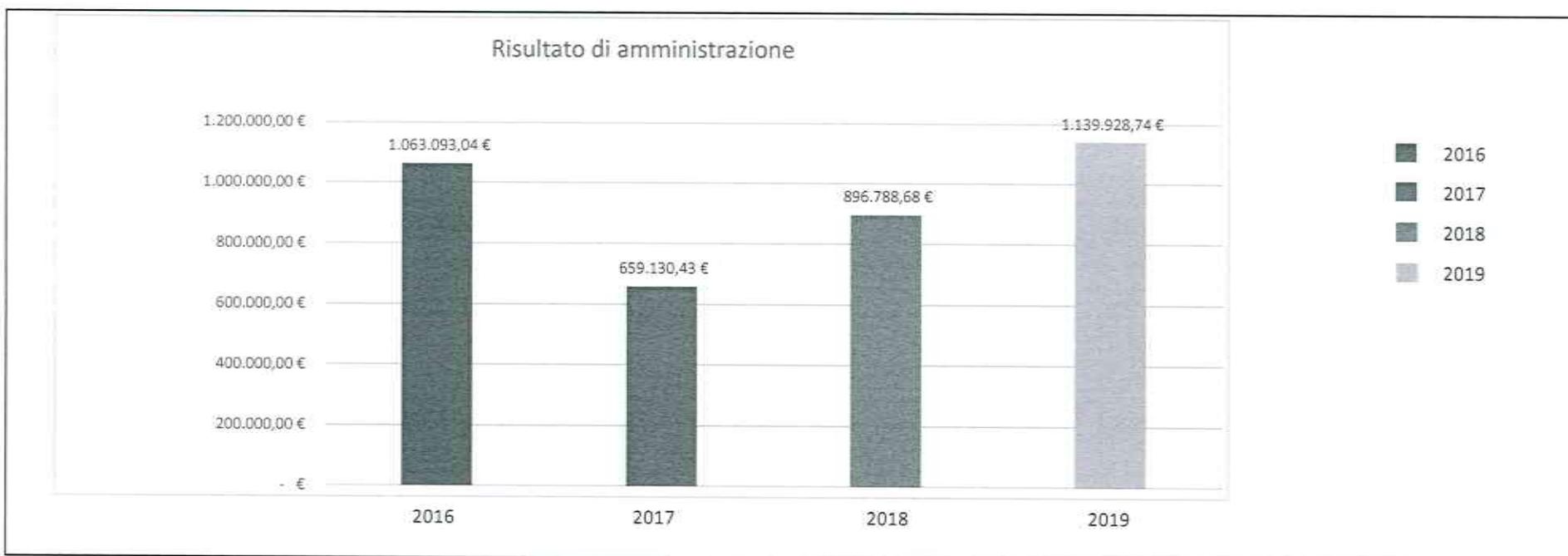
INDICATORI DI BILANCIO

Di seguito si riportano gli indicatori sintetici di bilancio dell'anno 2019:

**TREND AVANZO
DI AMMINISTRAZIONE
QUADRIENNIO 2016 - 2019**

La quota di avanzo di amministrazione applicato è stato destinato quasi interamente al finanziamento di spese in conto capitale (investimenti).

	2016	2017	2018	2019
Risultato amministrazione	1.063.093,04 €	659.130,43 €	896.788,68 €	1.139.928,74 €



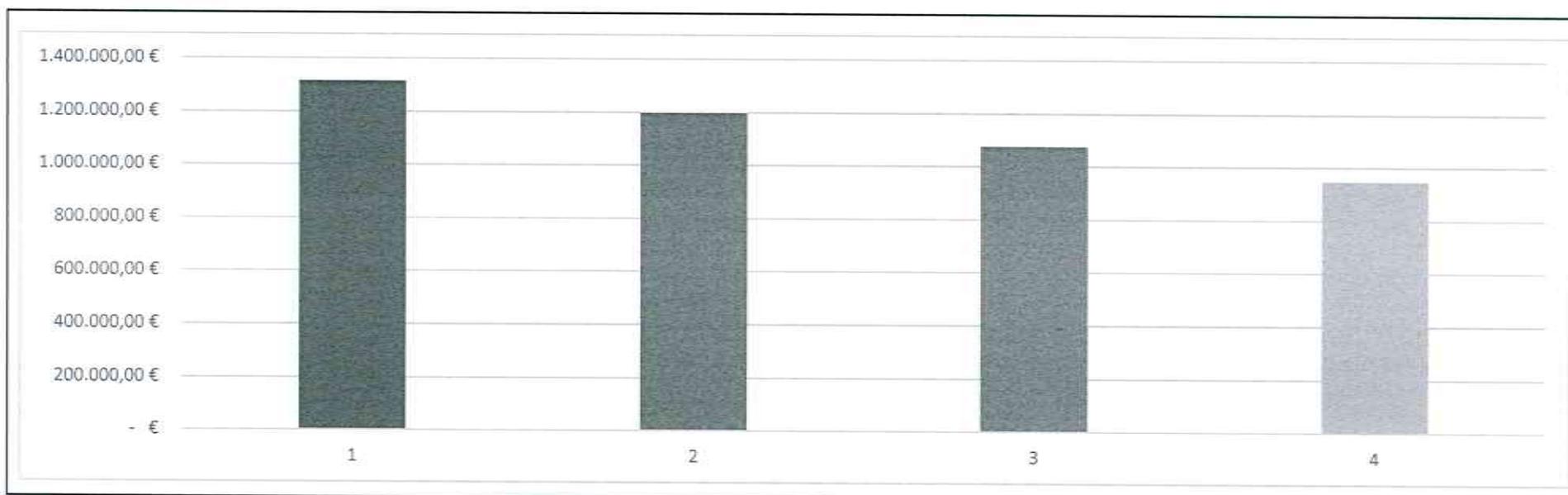
DEBITO RESIDUO

■ 2016
1.314.948,76 €

■ 2017
1.197.845,59 €

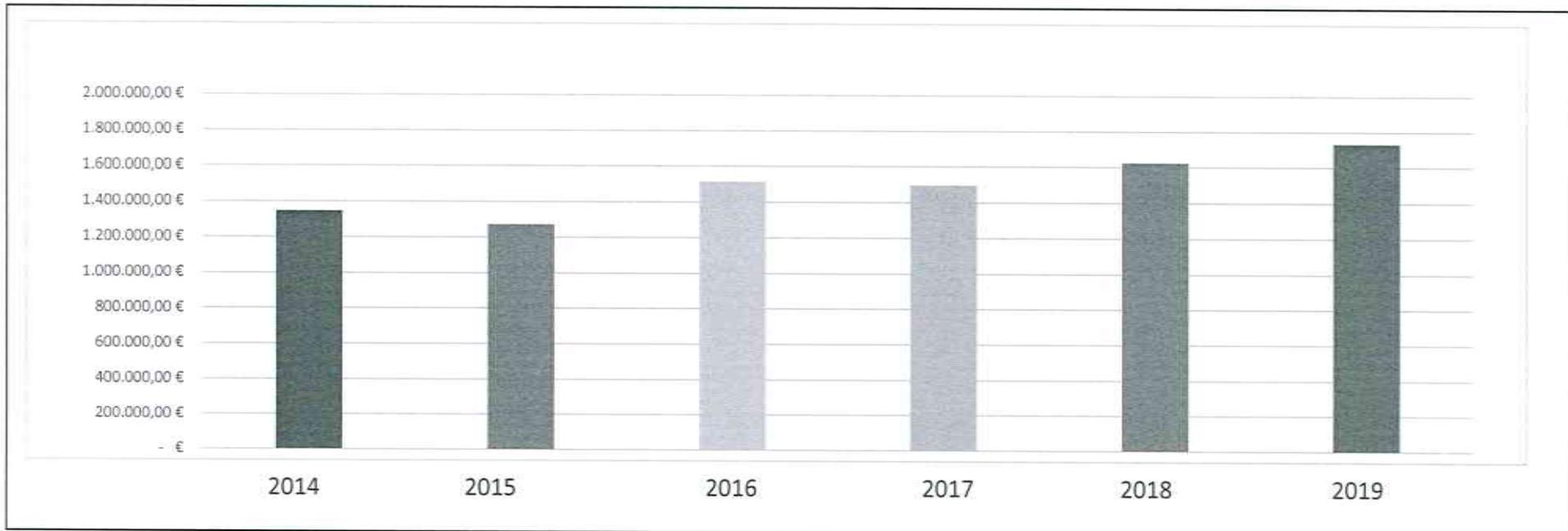
■ 2018
1.076.486,57 €

■ 2019
948.513,93 €



CASSA

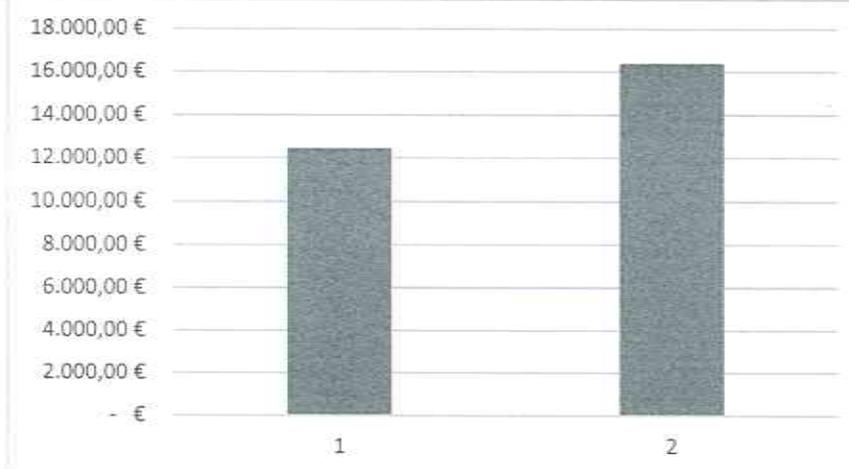
2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.346.952,62 €	1.269.893,82 €	1.518.444,39 €	1.498.991,69 €	1.623.640,56 €	1.731.766,74 €



IMPIANTI SPORTIVI

ENTRATE	12.446,47 €
SPESE	16.393,55 €

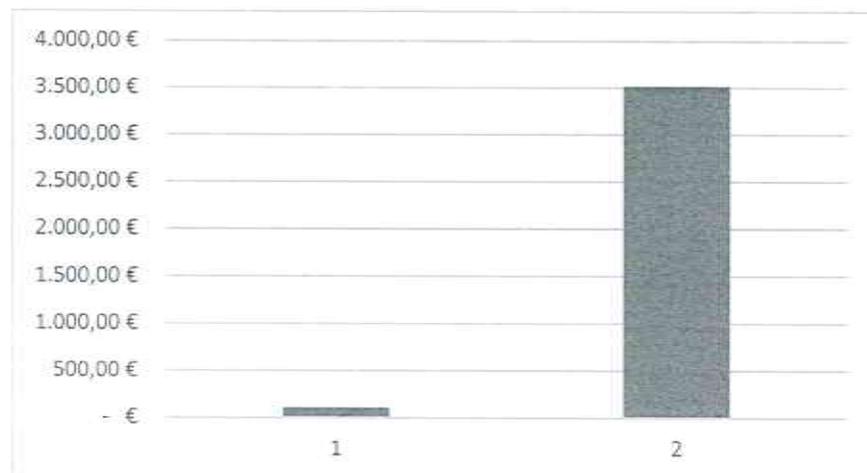
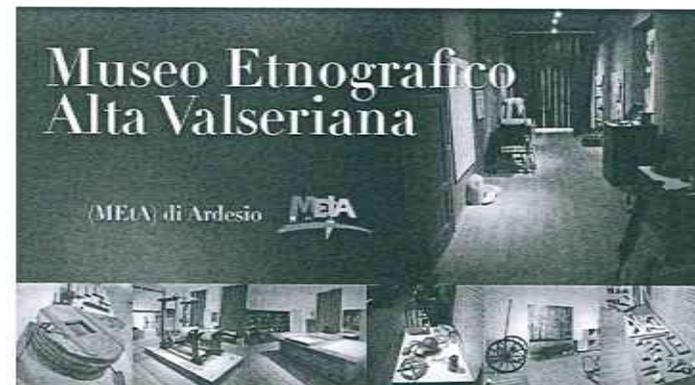
DIFFERENZA	3.947,08 €
% COPERTURA	75,92%



MUSEO ETNOGRAFICO

ENTRATE	104,00 €
SPESE	3.518,52 €

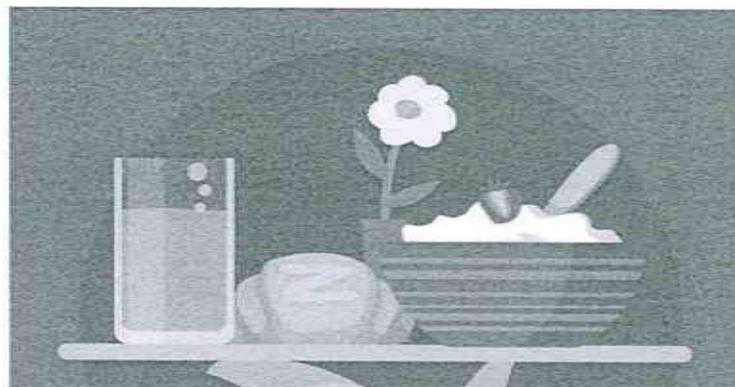
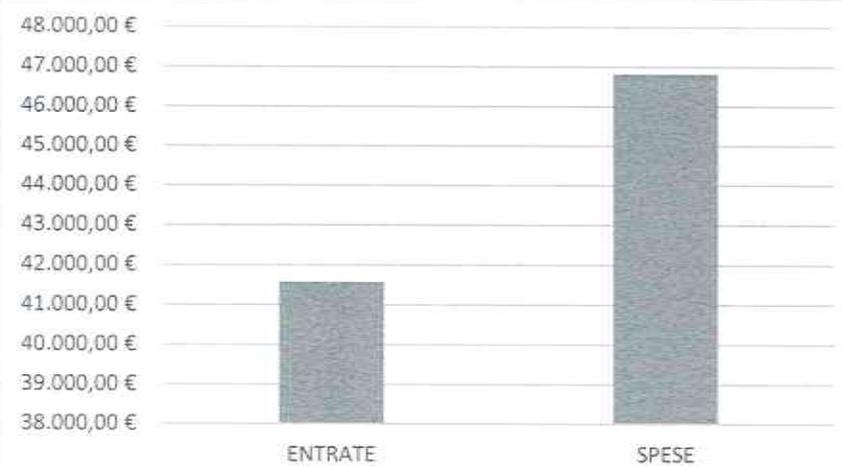
DIFFERENZA	3.414,52 €
% COPERTURA	2,96%



PASTI A DOMICILIO

ENTRATE	41.573,00 €
SPESE	46.810,45 €

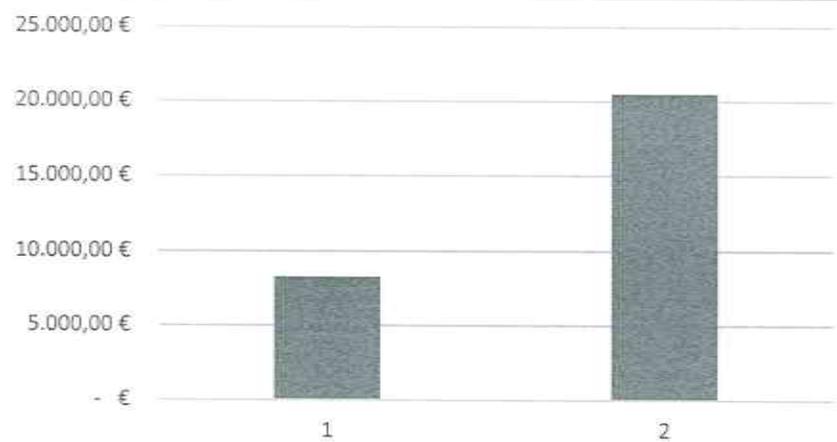
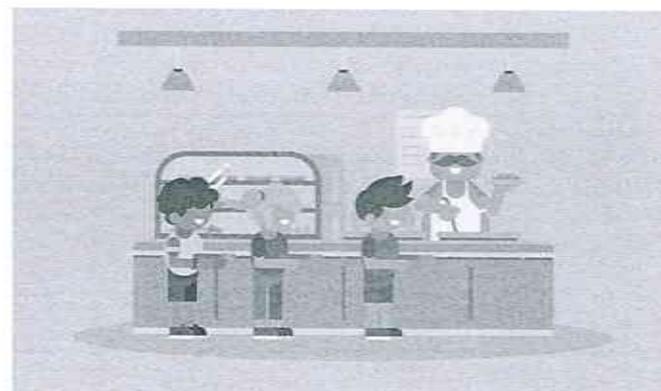
DIFFERENZA	5.237,45 €
% COPERTURA	88,81%



MENSE SCOLASTICHE

ENTRATE	8.272,00 €
SPESE	20.497,82 €

DIFFERENZA	12.225,82 €
% COPERTURA	40,36%



Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	28,58
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	116,22
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	104,95
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	88,89
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	80,27
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	114,80
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	103,64
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	88,34
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	79,75

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0,00
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
4 Spese di personale		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	27,69
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	12,12
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative ontrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	8,35
4.4 Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	169,24
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	19,08

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,56
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	27,99
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	241,14
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,45
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	242,59
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	54,50
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6° Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
8 Analisi dei residui		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	99,90
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	100,00
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	63,93
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	100,00
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
9 Smaltimento debiti non finanziari		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	80,72
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	92,28
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] /	82,93

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
		Impegni di competenza [[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 +U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [[Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	98,06
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-16,93
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	11,78
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	6,40
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	276,86

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	69,66
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	12,77
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	14,90
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	2,66
12	Disavanzo di amministrazione	
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
13	Debiti fuori bilancio	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	3,37
13.2	Debiti in corso di riconoscimento Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori Sintetici
Rendiconto esercizio 2019

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019
14	Utilizzo del FPV		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	78,77
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	15,72
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	19,23

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento.

(4) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo o pari a 0

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a)

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2019

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	21,26	23,31	42,59	92,08	93,47	92,76	95,77	45,05
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	5,72	6,53	11,22	81,15	100,00	100,00	100,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26,98	29,85	53,82	89,52	94,83	94,20	96,65	45,05
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2,10	3,00	5,55	91,91	89,11	80,12	83,73	48,55
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,02	0,04	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	2,10	3,02	5,60	91,91	89,19	80,25	83,85	48,55
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5,14	6,00	10,79	87,60	91,18	92,27	92,58	88,21
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,03	0,02	0,05	76,33	60,12	65,94	65,15	66,76
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,23	0,58	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,51	0,57	0,69	95,82	88,18	97,04	96,71	98,87
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	5,69	6,81	12,11	88,21	91,00	92,69	93,05	88,45

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2019

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	37,92	31,86	16,01	62,80	71,65	72,75	69,47	99,15
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1,85	2,22	1,22	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	39,77	34,08	17,24	64,48	73,44	74,49	71,64	99,15
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6:	Accensione Prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione
Rendiconto esercizio 2019

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	13,40	13,81	10,55	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	12,06	12,43	0,69	100,00	99,99	100,00	100,00	100,00
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	25,46	26,24	11,24	100,00	99,99	100,00	100,00	100,00
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	82,28	88,41	90,25	91,56	69,41

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						
			Previsioni Iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0,42	0,00	0,28	0,00	0,45	0,00	0,07
	02	Segreteria generale	2,27	0,00	2,12	0,00	3,67	0,00	0,16
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1,57	0,00	1,35	0,00	2,39	0,00	0,04
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,70	0,00	0,70	0,00	1,17	0,00	0,10
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,86	0,00	0,69	1,57	1,04	1,57	0,24
	06	Ufficio tecnico	2,69	0,00	2,45	0,00	3,83	0,00	0,72
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,75	0,00	0,76	0,00	1,32	0,00	0,05
	08	Statistica e sistemi informativi	0,06	0,00	0,04	0,00	0,03	0,00	0,06
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,88	0,00	1,39	8,98	2,33	8,98	0,22
	11	Altri servizi generali	6,78	0,00	2,58	1,96	3,78	1,96	1,06
	TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		16,97	0,00	12,37	12,51	20,01	12,51	2,72
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 Giustizia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	0,62	0,00	0,37	0,00	0,59	0,00	0,10
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,62	0,00	0,37	0,00	0,59	0,00	0,10
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,82	0,00	1,03	0,00	1,69	0,00	0,20
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	24,51	0,00	22,85	0,00	2,65	0,00	48,38
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						
			Previsioni Iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
05 Istruzione tecnica superiore	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	2,29	0,00	1,99	0,00	3,52	0,00	0,05
	07	Diritto allo studio	0,22	0,00	0,26	0,00	0,45	0,00	0,02
	TOTALE MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio		27,85	0,00	26,13	0,00	8,31	0,00	48,64
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,89	0,00	1,26	0,00	2,12	0,00	0,17
	TOTALE MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,89	0,00	1,26	0,00	2,12	0,00	0,17
Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,29	0,00	0,72	0,00	1,25	0,00	0,06
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,29	0,00	0,72	0,00	1,25	0,00	0,06
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,58	0,00	0,84	0,00	0,26
	TOTALE MISSIONE 07 Turismo		0,00	0,00	0,58	0,00	0,84	0,00	0,26
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,02	0,00	0,31	0,00	0,38	0,00	0,23
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,28	0,00	0,41	0,00	0,70	0,00	0,05
	TOTALE MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,31	0,00	0,72	0,00	1,07	0,00	0,28
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01	Difesa del suolo	1,42	0,00	5,68	24,10	10,03	24,10	0,18
	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,16	0,00	0,14	0,00	0,20	0,00	0,07
	03	Rifiuti	4,53	0,00	4,49	0,00	7,90	0,00	0,18
	04	Servizio idrico integrato	0,31	0,00	0,34	0,82	0,50	0,82	0,13
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	0,00	0,00	0,13	0,00	0,23	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						
		Previsioni Iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
	forestazione							
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6,41	0,00	10,77	24,92	18,86	24,92	0,55
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Trasporto pubblico locale	0,10	0,00	0,06	0,00	0,11	0,00	0,00
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	13,37	0,00	14,95	58,03	24,24	58,03	3,20
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	13,47	0,00	15,01	58,03	24,36	58,03	3,20
Missione 11 Soccorso civile	01 Sistema di protezione civile	0,03	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,02
	02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,02	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,03
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile	0,05	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,05
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Interventi per la disabilità	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
	03 Interventi per gli anziani	1,59	0,00	1,32	0,00	2,22	0,00	0,18
	04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Interventi per le famiglie	0,33	0,00	0,33	0,00	0,58	0,00	0,02
	06 Interventi per il diritto alla casa	0,06	0,00	0,12	0,00	0,22	0,00	0,00
	07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	1,76	0,00	1,64	0,00	2,93	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						
			Previsioni Iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
08	Cooperazione e associazionismo	0,05	0,00	0,16	0,00	0,29	0,00	0,00	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,21	0,00	1,53	4,54	2,39	4,54	0,44
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4,01	0,00	5,10	4,54	8,63	4,54	0,65
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,03
	TOTALE MISSIONE 13 Tutela della salute		0,04	0,00	0,04	0,00	0,05	0,00	0,03
	Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02		Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,93	0,00	1,10	0,00	0,30	0,00	2,11
03		Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04		Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività		0,93	0,00	1,10	0,00	0,31	0,00	2,11	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						
			Previsioni Iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,17	0,00	0,18	0,00	0,00	0,00	0,41
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,52	0,00	0,48	0,00	0,00	0,00	1,08
	03	Altri fondi	0,06	0,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,16
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti		0,76	0,00	0,73	0,00	0,00	0,00	1,65
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,94	0,00	1,79	0,00	3,21	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2019

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI						
		Previsioni Iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
	TOTALE MISSIONE 50 Debito pubblico	1,94	0,00	1,79	0,00	3,21	0,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	25,46	0,00	23,26	0,00	10,39	0,00	39,53
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	25,46	0,00	23,26	0,00	10,39	0,00	39,53

SEZIONE 4

CONTROLLO AMMINISTRATIVO-CONTABILE

VINCOLI ED OBIETTIVI	RISULTATI CONSEGUITI
<i>Verifiche agenti contabili</i>	Presentato conto del Tesoriere e conti degli agenti contabili interni nei termini prescritti e secondo le modalità previste. Nessuna contestazione e/o addebito è stato rilevato da parte dell'Amministrazione, del Revisore dei Conti o altri.
<p><i>Obbligo di trasmissione di cui all'art. 1, comma 173 Legge n. 266/2005, per atti di spesa di importo superiore a € 5.000,00:</i></p> <p>- comma 9, spese per studi ed incarichi di consulenza</p> <p>- comma 10, spese per relaz. pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza</p>	<p>Nel corso del 2019 l'Ente non ha assegnato incarichi di consulenza di importo superiore a € 5.000,00.</p> <p>Nessuna spesa singola superiore a € 5.000,00.</p>

Ricognizione e limiti

Nel rispetto delle norme sopra richiamate si è provveduto ad effettuare la ricognizione delle spese soggette a limiti nonché a quantificare, conseguentemente, i limiti di spesa sostenibili nel 2019 e i conseguenti risparmi a beneficio del bilancio comunale.

La tabella seguente mostra la situazione dell'Ente:

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi					
Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite 2019	impegni 2019	sforamento
Studi e consulenze	1.500,00	84,00%	240,00	1.415,04	-1.175,04
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	1.736,83	80,00%	347,37	0,00	347,37
Sponsorizzazioni		100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	1.037,14	50,00%	518,57	458,10	60,47
Formazione	2.045,83	50,00%	1.022,92	602,00	420,92
Autovetture		80,00%	0,00		0,00
TOTALE	6.319,80		2.128,86	2.475,14	-346,28

L'Ente, avendo provveduto ad approvare il bilancio di previsione 2019-2021 entro il 31.12.2018 e avendo raggiunto l'obiettivo sul pareggio dei saldi di bilancio 2018, non è tenuto, ai sensi dell'art. 21-bis del D.L. 50/2017, convertito in Legge 96/2017, al rispetto dei seguenti vincoli di cui art. 6 D.L. 78/2010 convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122:

a) all'articolo 6, comma 7 (*studi ed incarichi di consulenza pari al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009*), comma 8 (*relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza pari al 20% della spesa dell'anno 2009*), comma 9 (*divieto di effettuare sponsorizzazioni*) e comma 13 (*spese per formazione non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009*);

b) all'articolo 27, comma 1, del decreto-legge 25 giugno 2008, n.112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n.133 (*riduzione del 50% rispetto a quella sostenuta nel 2007, la spesa per la stampa di relazioni e pubblicazioni*).

Inoltre, l'Ente, avendo provveduto ad approvare il bilancio consuntivo 2018 entro il 30 aprile 2019 e il bilancio preventivo 2019-2021 entro il 31.12.2018, non è tenuto, ai sensi dell'art.1 comma 905 della Legge 145/2018, al rispetto delle seguenti disposizioni:

a) l'articolo 5, commi 4 e 5, della legge 25 febbraio 1987, n.67 (*obbligo di comunicazione, anche se negativa, al Garante delle telecomunicazioni delle spese pubblicitarie per gli Enti con popolazione > a 40.000 abitanti*);

b) l'articolo 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244 (*obbligo di adozione dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali*);

c) l'articolo 6, commi 12 e 14, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 (*limiti delle spese per missioni per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009*);

d) l'articolo 12, comma 1-ter, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2011, n.111 (*vincoli procedurali per l'acquisto di immobili da parte degli enti territoriali*);

e) l'articolo 5, comma 2, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 (*limiti di spesa per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi per un ammontare superiore al 30 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2011*);

f) l'articolo 24 del decreto-legge 24 aprile 2014, n 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89 (*vincoli procedurali concernenti la locazione e la manutenzione degli immobili*).

- La Corte Costituzionale, con sentenza n. 139 in data 04/06/2012, ha ribadito che i limiti previsti dall'articolo 6 del D.L. 78/2010 sono da intendersi come disposizioni di principio, rispettosi dell'autonomia di regioni ed enti locali solamente nella misura in cui stabiliscono un limite complessivo, che lascia agli enti stessi ampia libertà di allocazione delle risorse fra i diversi ambiti e obiettivi di spesa (Corte Cost., sentenza n. 182/2011; n. 297/2009, ecc.).

Rispetto dei limiti di spesa del personale

Il D.L. n. 90/2014 (conv. in legge n. 114/2014) ha modificato la disciplina vincolistica in materia di spese di personale, stabilendo:

a) per gli enti soggetti a patto, che il tetto di riferimento è costituito dalla media del triennio 2011-2013;

b) l'abrogazione del divieto, contenuto nell'art. 76, comma 7, del d.L. n. 78/2010, di procedere ad assunzioni di personale nel caso di superamento dell'incidenza del 50% della spesa di personale sulle spese correnti. Con riguardo a tale aspetto va segnalata la deliberazione n. 27/SEZAUT/2015 con cui la Corte dei conti – Sezione autonomie, ha ritenuto immediatamente cogenti le disposizioni contenute nell'art. 1, comma 557, lett. a) della legge n. 296/2006 che prevedono la riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale sulle spese correnti;

c) la modifica dei limiti del *turn-over*;

d) la modifica dei limiti di spesa (dal 50% al 100% della spesa sostenuta nel 2009) per il personale a tempo determinato, limitatamente agli enti locali che rispettano i limiti di spesa previsti dai commi 557 e 562 della legge n. 296/2006.

In relazione ai **limiti di spesa del personale a tempo indeterminato** previsti dal comma 562 (ovvero dai commi 557 e seguenti) della legge n. 296/2006, si dà atto che questo ente:

o ha rispettato i vincoli di legge, come si desume dal seguente prospetto riepilogativo:

Descrizione	Tetto di spesa enti soggetti a patto				Anno di riferimento
	2011	2012	2013	Media	2019
Spese intervento 01	601.874,03	600.213,41	577.479,57	593.189,00	537.926,17
Spese intervento 03	9.361,71	10.825,51	9.848,20	10.011,81	1.060,10
Irap intervento 07	37.890,00	37.816,11	36.475,27	37.393,79	33.399,26
Altre spese da specificare:					
Intervento 05 convenzione segr	23.000,00	23.000,00	20.000,00	22.000,00	0,00
Intervento 08- spesa pers. Elezioni	1.797,95	0,00	0,00	599,32	0,00
Intervento 05—spesa ambito e sistema bibliotecario	11.359,52	11.185,91	12.328,67	11.624,70	16.130,80
Totale spese di personale (A)	685.283,21	683.040,94	656.131,71	674.818,62	588.516,33
(-) Componenti escluse (B)	16.615,77	25.557,73	16.449,92	19.541,14	28.764,48
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (C=A-B)	668.667,44	657.483,21	639.681,79	655.277,48	559.751,85
Totale spesa corrente (D)	2.100.720,64	2.240.265,69	2.125.396,10	2.155.460,81	2.137.092,73
Incidenza spesa di personale su spesa corrente (A/D)	32,545	30,49%	30,87%	31,30%	27,54%

In relazione ai limiti di **spesa del personale a tempo determinato** previsti dall'art. 9, comma 28, del d.L. n. 78/2010, si dà atto che questo ente ha rispettato i vincoli di legge, come si desume dal seguente prospetto riepilogativo:

Descrizione	2009	LIMITE (100%)*	2019
TD, co.co.co., convenzioni	0		0
CFL, lavoro accessorio, ecc.	0		0
Totale spesa FORME FLESSIBILI LAVORO	8.000,00**		1.368,70

CONCLUSIONI

NOTE DI SINTESI SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE 2019:

Le attività di controllo 2019, risultano nel complesso poste in essere in riferimento agli obiettivi istituzionali dell'Ente, ed a quelli specifici dell'amministrazione che, rinvenuti in via generale nei documenti programmatici dell'ente (Bilancio di Previsione , Documento Unico di Programmazione –D.U.P, Piano triennale delle opere pubbliche ed elenco annuale), hanno poi trovato disarticolazione specifica per settori nel piano delle risorse ed obiettivi approvati dalla Giunta Comunale.

La rilevazione dei risultati raggiunti dei centri di responsabilità deve essere analizzata nel più ampio processo di rendicontazione generale che si concretizza, in termini valutativi, nella relazione finale della Giunta che accompagna il rendiconto, ai sensi dell'art. 151, comma 6, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 ed articolo 11 comma 6 del D.Lgs. n. 118/2011.