

# COMUNE DI ARDESIO



## REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE ESERCIZIO 2018

IL SEGRETARIO COMUNALE

DOTT.SSA LEANDRA SAIA

Ardesio, Allegato alla delibera di Giunta Municipale

n. 68 del 19/06/2019



## **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) 2018/2020 è stato approvato con deliberazione del Consiglio n. 62 del 14 dicembre 2017.

Con delibera di Giunta Comunale n. 62 del 12/06/2019 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 2018”;

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. 22 del 26/07/2018 si è 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 31/12/2018 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 2018, 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 09/07/2018 e 07/01/2019. 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 31/12/2018	3458	
Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	174	5,03
Popolazione in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	229	6,62
(15-29)	549	15,88
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	1728	49,97
Popolazione in età senile (oltre 65 anni)	778	22,50

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	1	1
B 1	3	3
A		

Strutture comunali	Nr.	Posti
Asili nido (posti)		
Scuole materne (posti)	1	21
Scuole elementari (posti)	2	174
Scuole medie (posti)	1	95
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 inbrifero montano
Aziende		
Società a responsabilità limitata	2	Setco srl - Anita srl
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 194/06
Area tecnica	Bonandini arch. Enrico	Edilizia pubblica e privata, gestione del territorio, acquedotto
Area economico finanziaria	Franchina rag. Maria Angela	Ragioneria e tributi
Area vigilanza	Leandra dott.ssa Saia	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
Nessuno.		

#### Elenco degli enti strumentali partecipati

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

#### Elenco società partecipate in via diretta

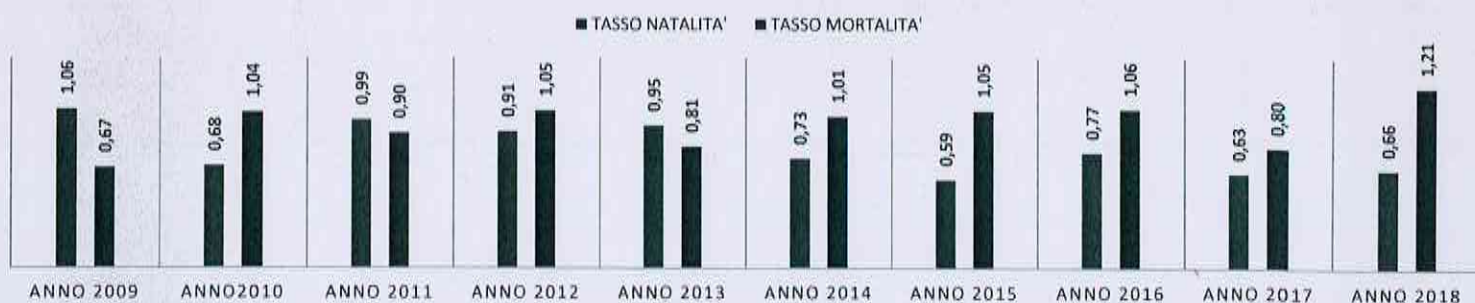
DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZ.	CONTROLLATA/PARTECIPATA
Se.L.co Holding srl	0,01%	Partecipata
Amia srl	3,03%	Partecipata
Uniacque spa	0,36%	Partecipata



# 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.*

	TASSO NATALITA'	TASSO MORTALITA'	ANNO 2018	
ANNO 2009	1,06	0,67	POPOLAZIONE AL 1-1	3485
ANNO 2010	0,68	1,04	NATI	23
ANNO 2011	0,99	0,90	DECEDUTI	42
ANNO 2012	0,91	1,05	IMMIGRATI	56
ANNO 2013	0,95	0,81	EMIGRATI	64
ANNO 2014	0,73	1,01	POPOLAZIONE AL 31-12	3458
ANNO 2015	0,59	1,05	TASSO NATALITA'	0,66%
ANNO 2016	0,77	1,06	TASSO MORTALITA'	1,21%
ANNO 2017	0,63	0,80		
ANNO 2018	0,66	1,21		
<b>MEDIA DECENNALE</b>	<b>0,80</b>	<b>0,96</b>		



## **SEZIONE 2**

**SINTESI DEGLI OBIETTIVI DI SETTORE**



<b>OBIETTIVI:</b>	<b>PESO %</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
Predisposizione richieste di stanziamento per il bilancio di previsione 2019	8	Amministrazione	30/9/2018	al 31/12	Indicazioni fornite entro il 30/9/2018	100%
Predisposizione delle relazioni sullo stato di attuazione dei programmi	4	Amministrazione	30/7/2018	al 31/12	Effettuato entro il 10/7/2018	100%
Istruttoria e verifica attuazione Piani Attuativi del PGT	6	Ente/proponenti	30/9/2018	al 31/12	<ul style="list-style-type: none"> <li>- aggiornamento cartografico RIP/RIM (DCC 28/9/2018)</li> <li>- Istruttoria P.A.Tc "Boschina" (19/01/2018), con successivi aggiornamenti su integrazioni e modifiche</li> <li>- Istruttoria/supporto fasi preliminari PII A.Tc "Cooperativa" (13/4/2018)</li> <li>- P.A. Ambito di Trasformazione "Posmadù" (procedure pubblicazione lungo tutto il 2018)</li> </ul>	100%
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione delle spese necessarie	5	Amministrazione	All'occorrenza	al 31/12	Effettuata in relazione all'evoluzione degli obiettivi originari e integrativi	100%
Istruttorie e emanazione Permessi di costruire	4	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	nelle scadenze previste (n.5)	100%
Istruttorie pratiche SCIA -CILA	8	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	nelle scadenze previste (n.20 SCIA e n.37 CILA))	100%
Emanazione Autorizzazioni paesaggistiche	3	cittadini	nelle scadenze previste	al 31/12	nelle scadenze previste (n.21)	100%
Istruttoria denunce c.a. e sismica (MUTA) - autorizzazioni sopralti - rapporti con C.M. per procedimenti soggetti a verifica	4	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 (26)	100%
verifica attività edilizia abusiva	4	cittadini	Costante	al 31/12	Costante (13)	100%
Elaborazione dati per schedatura e attivazione procedure standard del Piano Emergenza Comunale (solo 2018)	4	Ente / Utenza	In relazione a convenzioni stipulate	al 31/12	Completato il 15/11/2018, con aggiornamenti a supporto progettisti	100%
Predisposizione atti, elaborati progettuali, stime, convenzioni, relazioni, richieste di finanziamento, ecc. finalizzate al conseguimento degli obiettivi dell'Amministrazione Comunale.	6	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	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.	5	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%

OBIETTIVI:	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Assicurare l'assetto idrogeologico del territorio (rapporti con Comunità Montana, Protezione Civile, ecc.), autorizzazioni Vincolo Idrogeologico	6	Ente	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	di volta in volta, nel rispetto delle scadenze (5 aut. Comunali)	100%
Gestione/attuazione opere pubbliche						
Viadotto via XXV Aprile			secondo cronoprogramma		Da cronoprogramma	100%
Parcheggio Valcanale			ed eventuali			100%
Parco laghetto Valcanale	15	Ente	aggiornamenti	31 dicembre		100%
Strada Piazzolo-Ave						100%
Bonifica campo mineralizzazione cimitero						100%
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 (3)	100%
Adempimenti GDPR	10	Ente / Utenza	rispetto delle scadenze previste	31 dicembre	rispetto delle scadenze previste	60%
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - 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)	18	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	18	cittadini	mantenimento		al 31/12	100%
Attività di predisposizione certificati su prescrizioni di carattere urbanistico e vincolistico aventi influenza sull'uso del territorio	5	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	8	Ente e Comuni	rispetto delle scadenze date		al 31/12	100%

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Comuni convenzionati		convenzionati				
Attività di gestione del sistema informativo comunale e supporto ad altri settori a Responsabile del settore	7	Ente	mantenimento	al 31/12	100%	100%
Istruttorie pratiche minori (autorizzazioni temporanee, esposizione materiale pubblicitario, capanni caccia, ecc.)	5	cittadini	mantenimento	al 31/12	100%	100%
Ricevimento e gestione procedimenti relativi a denunce c.a. e sismica	4	cittadini	da sportello	al 31/12	100%	100%
Gestione procedimenti amministrativi conseguenti all'accertamento di attività edilizia abusiva	3	Cittadini - Procura	rispetto delle scadenze date	al 31/12	100%	100%
Gestione documentale e comunicazioni per conferenze di servizi	10	cittadini Amministrazione	rispetto delle scadenze date	al 31/12	100%	100%
Trasmissione delle determinazioni contributi concessori, controlli sui versamenti effettuati e trasmissione dati anagrafe tributaria.	4	Cittadini Agenzia Entrate	mantenimento	al 31/12	100%	100%
Ricevimento e gestione procedimenti relativi a impianti di telecomunicazione	2	Aziende	Nel rispetto delle scadenze	al 31/12	100%	100%
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Approvvigionamento beni e servizi sul mercato elettronico della Pubblica Amministrazione (Consip, MEPA, ARCA-Sintel)	15	Ente	di volta in volta	31 dicembre	100%	100%
Mantenimenti dei rapporti amministrativi con le società partecipate (G.ECO, SETCO)	3	Ente / Gestori	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	100%	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%	100%
Gestione dei capitoli di bilancio assegnati al settore per la stesura del bilancio di previsione e predisposizione richieste di variazione	8	Amministrazione	Costante	31 dicembre	100%	100%
Supporto istanze del Responsabile, predisposizione schemi delibere, determinazioni e atti di liquidazione, garantendo relativa attività di sportello	8	Amministrazione	di volta in volta	31 dicembre	100%	100%
monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG	8	Amministrazione	Costante	31 dicembre	100%	100%

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
(spese di competenza UT e relativi pagamenti) e supporto a programmazione delle spese		ne				
Accertamento dei residui di competenza UT	6	Amministrazione	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	100%	100%
Monitoraggio opere pubbliche in attuazione del D.Lgs. n. 229/2011	5	ANAC	Costante	31 dicembre	100%	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.	15	Ente /appaltatori	Nel rispetto delle scadenze	31 dicembre	100%	100%
Gestione ufficio contratti per procedimenti in capo al Settore Tecnico compresa registrazione telematica all'Agenzia delle Entrate tramite il portale Sister	7	Ente /appaltatori	di volta in volta	31 dicembre	100%	100%
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%	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%	100%
Attività informativa e di supporto all'utenza	4	cittadini	mantenimento	al 31/12	100%	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%	100%
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - 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.	7	Amministrazione	Nel rispetto delle scadenze date o di volta in volta	31 dicembre	100%	100%
Coordinamento attività e dei procedimenti assegnati al personale manutentivo del Settore e alle ditte incaricate dei servizi manutentivi.	20	Ente	Costante	31 dicembre	100%	100%

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
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%	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.)	8	Ente / Utenza	di volta in volta	31 dicembre	100%	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%	100%
Svolgimento funzioni di referente Protezione Civile (ROC), con sopralluoghi e procedure di pronto intervento ecc.	7	Ente / cittadini	Costante	31 dicembre	100%	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%	100%
Gestione imputazioni e liquidazioni sui capitoli di bilancio assegnati al Settore e predisporre richieste per redazione del bilancio di previsione e/o variazioni	7	Ente	Costante	31 dicembre	100%	100%
Supporto a istanze del Responsabile, predisporre determinazioni e atti di liquidazione	5	Amministrazione / utenza	di volta in volta	31 dicembre	100%	100%
Aggiornamento organizzazione attività manutentiva e formazione nuovo personale (solo 2018)	4	Ente	Nelle fasi di turn-over del personale	31 dicembre	100%	100%
Controllo e operazioni di gestione per assicurare il funzionamento della componente impiantistica degli immobili comunali.	5	Ente	Costante	31 dicembre	100%	100%
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%	100%
Istruttoria Certificati destinazione urbanistica	6	Ente / cittadini	Costante	31 dicembre	100%	100%
Istruttoria richieste di manomissione e ripristino viabilità comunale	3	Ente / Utenza	Costante	31 dicembre	100%	100%
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					



OBIETTIVI	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE 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 e / Utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
<b>Supportare operativamente il coordinatore della squadra manutentiva e il Responsabile</b>	2	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Manutenire la segnaletica stradale verticale	5	Ente	costante	31 dicembre	100%	100%
Manutenire attrezzature e arredi dei parchi	10	Ente / utenza	Cicli periodici	31 dicembre	100%	100%
Manutenire 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 scadenze concessioni cimiteriali.	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%
Interventi in sostituzione altro personale manutentivo in congedo o malattia	3	Ente / utenza	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATA RI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					

OBIETTIVI	PESO %	DESTINATA RI	RISULTATO ATTESO 2018 - 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'appuntamento 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%

OBIETTIVI	PESO %	DESTI NATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Pubblicazione avvisi su bacheche	6	Amm inistr azion e	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	Amm inistr azion e / Utenz a	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	Utenz a	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare guasti e necessità d'intervento sull'impianto elettrico delle lampade votive	3	Ente / Utenz a	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Segnalare e coordinare con il Servizio Demografico scadenze concessioni cimiteriali.	3	Ente / Utenz a	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
Effettuazione servizio pubbliche affissioni	8	Amm inistr azion e / utenz a	Nelle scadenze fissate	31 dicembre	100%	100%
Interventi in sostituzione altro personale manutentivo in congedo o malattia	7	Amm inistr azion e / utenz a	All'occorrenza	31 dicembre	100%	100%
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					

<b>OBIETTIVI 2018</b>	<b>PESO %</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
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	100%
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 Regolamento generale sulla protezione dei dati personali (GDPR, General Data Protection Regulation - Regolamento UE 2016/679)	10	Ente / Cittadini	Secondo la tempistica prevista nel Regolamento	Al 31/12	Nominato il Responsabile della Protezione dei dati personali (DPO) (Decreto del Sindaco prot. n.0002973 del 16/05/2018), nominati i Responsabili di Area che svolgono le funzioni di "Responsabile del trattamento dei dati personali" e gli "Incaricati del trattamento dei dati personali", è stato adottato il "Registro delle attività di trattamento e delle misure di sicurezza adottate per la corretta gestione delle banche dati comunali e valutazione di impatto sulla protezione dei dati" (delibera GC n.42 del 16.05.2018), effettuata una giornata di formazione dipendenti con DPO, svolta attività di coordinamento per adempimenti con tutti gli Uffici comunali	90%
<b>SERVIZIO AMMINISTRATIVO</b>						
Convocazione Consiglio Comunale previa disposizione del Sindaco	2	ente	Nei tempi richiesti	Al 31/12	n. 9 convocazioni	100%
Predisposizione delibere di Consiglio, di Giunta e determine del settore	5	ente	Costante	Al 31/12	Deliberazioni di Cons. com. n. 52 Deliberazioni di Giunta com. n. 149	100%

OBIETTIVI 2018	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Pubblicazione atti all' Albo Pretorio online	3	Ente / UtENZA	Entro 10 giorni da adozione atto	Al 31/12	Determinazioni settore amm. 160	100%
Implementazione del Sito secondo gli aggiornamenti stabiliti dalla Legge e verifica costante della Sezione Trasparenza	7	Cittadini	Costantemente	Al 31/12	costante	85,72%
Predisposizione decreti di nomina del Sindaco	0	Cittadini	Tempo reale	Al 31/12	n.3 decreti	==
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	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 / Fornitori	Entro inizio anno scolastico	Al 31/12	Effettuati appalti trasporto scolastico, servizio accompagnamento alunni e servizio mensa scolastica mediante catering presso scuola materna statale di Valcanale	100%
Predisporre atti per assegnazione alloggi ERP di proprietà comunale	5	Ente	Costante	Al 31/12	n.3 provvedimenti di assegnazione alloggi erp	80%
Promozione Museo MEtA, collaborazione con Direttore-Conservatore Museo e con l'Associazione locale l'Araba Fenice	0	Associazione	Costante	Al 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	Al 31/12	costante	==
<b>COMMERCIO</b>						
Monitorare la situazione riguardante le attività commerciali esistenti e provvedere agli adempimenti SUAP e inoltre pratiche agli	8	Cittadini e Enti Pubblici	Definizione entro 20 gg. dal ricevimento delle pratiche	Al 31/12	costante	100%

OBIETTIVI 2018	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
enti competenti 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	100%
<p>“ASSET”: ACCORDI PER LO SVILUPPO SOCIO ECONOMICO DEI TERRITORI MONTANI”, di cui al d.d.u.o. 7 ottobre 2016, n. 9852 (appalto servizio di assistenza tecnica e coordinamento del Progetto “La Valle dei Sapori”, gestione bando per la concessione di contributi a fondo perduto alle MPMI del commercio, del turismo, dell’artigianato e dei servizi, domande, graduatoria e liquidazione contributi, rendicontazione alla Regione Lombardia, coordinamento con Comuni facenti parte del partenariato)</p>	12	Micro Piccole Medie Imprese ed Enti Pubblici	<p>Nei termini previsti nel Progetto e nei provvedimenti regionali inerenti l’Avviso ASSET</p> <p>Entro marzo pubblicazione bando contributi a MPMI</p> <p>Entro 30 giorni dal termine della presentazione delle domande definire graduatoria per l’assegnazione del contributo</p> <p>Erogazione contributo entro 90 giorni dalla presentazione della rendicontazione finale delle spese sostenute da parte dei beneficiari del contributo</p>	Al 31/12	<p>In data 20.02.2018 è stato affidato il servizio di assistenza tecnica e coordinamento del Progetto alla TradeLab S.r.l.</p> <p>in data 05.03.2018, il è stato pubblicato il bando contributi a MPMI. Al bando contributi alle MPMI hanno partecipato n.32 operatori economici (scadenza domanda del 14 aprile 2018)</p> <p>in data 31.05.2018 si è riunita Commissione di valutazione, appositamente nominata, che ha stilato la graduatoria provvisoria</p> <p>la graduatoria provvisoria è stata pubblicata all’albo on line per dieci giorni, dal 01.06.2018 all’11.06.2018, e comunicata agli operatori privati partecipanti al bando</p> <p>in data 13.06.2018 si è riunita la Commissione di valutazione che ha valutato le osservazioni presentate ed ha stilato la graduatoria definitiva</p> <p>con determinazione del responsabile del settore Amministrativo n.168 del 14/06/2018, è stata approvata la graduatoria definitiva del Bando con determinazione del responsabile</p>	100%

OBIETTIVI 2018	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
<b>SERVIZI SOCIALI</b>						
Gestione Servizi Sociali- gestione carta Rel - Reddito di Inclusione, assegno maternità e nuclei familiari numerosi, bonus sociali	2	Ente / Utenza	Mantenimento	Al 31/12	carta Rel domande n. 12 bonus gas, energia e idrico n. 80 domande assegno maternità n. 3 nuclei familiari numerosi n. 4 Fondo regionale di solidarietà 2018 (D.G.R. n.XI/601 del 1/10/2018): contributo erogato a n.14 beneficiari	100%
Gestione amministrativa e sovrintendenza del servizio: determinazioni, deliberazioni, fatturazioni, predisposizione atti per il bilancio, statistiche, ecc.	5	Amministratori e 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.	2	Cittadini	All'occorrenza	Al 31/12	n.3 istanze di contributo economico per nuclei familiari bisognosi	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 cittadinanza su iniziative sociali promosse dall'Amministrazione, con le metodologie ritenute più opportune	2	Cittadini	All'occorrenza	Al 31/12	costante	100%
Pasti a domicilio: gestione, organizzazione e programmazione del servizio; gestione delle nuove istanze; monitoraggio delle situazioni già in carico.	1	Cittadini	Al bisogno	Al 31/12	costante n.30 utenti complessivo nell'anno	100%

<b>OBIETTIVI 2018</b>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
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	Costante n.12 utenti complessivo nell'anno	100%
Assistenza scolastica diversamente abili: gestione, organizzazione e programmazione del servizio; gestione delle nuove istanze; monitoraggio delle situazioni già in carico.	3	Cittadinanza	Consegna voucher sottoscritti entro il mese di agosto. Monitoraggio al bisogno	Al 31/12	costante n.6 utenti per a.s. 2018/2019	100%
<b>TOTALE</b>	<b>94</b>					

<b>OBIETTIVI:</b>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 – 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. 9 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 Istituzionali, 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 2017 in data 28/03/2018	100%
Supporto nella predisposizione del PEG	2	Dipendenti	All'occorrenza	Al 31/12	Al 31/12 P.E.G. 2019/2021 approvato con delibera G.C. 140/2018	100%
Liquidazione gettoni di presenza ai Consiglieri comunali	2	Consiglieri	Annuale	Al 31/12	Relativi al 2018, effettuata con determina n. 424/2018	100%



<b>OBIETTIVI:</b>	<b>PERO %</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
Implementazione del Sito secondo gli aggiornamenti stabiliti dalla Legge e verifica costante della Sezione Trasparenza	3	Cittadini	Costantemente	Al 31/12	Al 31/12 costante	33,34%
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	Predisposto 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 società partecipate, censimento auto di servizio, ecc.	10	enti	Costantemente	Al 31/12	Effettuate secondo le scadenze	100%
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		100%
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		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. 2018/2019 approvato con deliberazione di C.C. n.34 del 28.09.2018 (acquisto materiale didattico e vario per funzionamento scuole, acquisto attrezzature, trasferimento importi all'istituto comprensivo per realizzazione progetti, borse di studio e contributo trasporto scolastico). Nel 2018 erogate n. 14 borse di studio relative all'a.s. 2017/18.	100%
Rapporti con la Scuole	10	Amministratori / Scuole	Attuazione Piano Diritto allo Studio	Al 31/12	Verificato le fatture per acquisto libri di testo ad alunni primaria con sistema cedole librarie.	
Bonus gas e bonus energia elettrica: inserimento domande nella procedura informatica SGATE	10	Cittadini	Caricamento domande nei termini di scadenza	Al 31/12	Caricate n. 80 domande (di cui 40 per bonus idrico, il cui inserimento delle domande è stato attivato dal mese di luglio 2018)	100%
Dote Scuola REGIONE a.s. 2018/2019 Controllo delle domande inserite nel	10	Regione Lombardia /	Termine e scadenza fissati da Regione Lombardia	Al 31/12	n. 25 domande controllate ed evasione	

<b>OBIETTIVI:</b>	<b>PESO %</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
portale della Regione dalla collega Richieste e chiarimenti da parte dell'utenza presso l'Ufficio e/o telefonate		cittadini			alle richieste di chiarimenti	100%
		Cittadini	Risposte immediate	Al 31/12		
Caricamento domande dote merito		Cittadini	Tempo reale	Al 31/12	Assistenza a n. 2 famiglie nel caricamento della domanda.	
Caricamento domande dote sport e procedura di liquidazione del contributo		Cittadini	Tempistica bando regionale	Al 31/12	Entro luglio 2018 rendicontate n.8 domande finanziate nel 2017, entro settembre 2018 rendicontate n. 5 domande riammesse a finanziamento	
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 e formazione personale), gestione e monitoraggio servizi (pasti a domicilio, assistenza domiciliare, assistenza scolastica, telesoccorso, ecc)	5	Cittadini e Fornitori dei servizi	Ogni mese	Al 31/12	Caricate nel portale dell'INPS n.12 domande di contributo per il reddito di inclusione REI. Nell'anno sono stati n. 30 gli utenti per pasti a domicilio (di cui in corso d'anno 11 nuove attivazioni e 11 cessazioni). Attivi n. 12 utenti per sad/sadh.	100%
Concessione contributi per manifestazioni e attività ordinaria, straordinaria associazioni, istruttoria delle richieste	5	Amministratori / Associazioni	All'occorrenza	Al 31/12	Delibera G.C. n.143/2018 erogazione contributi ad Enti ed associazioni anno 2018	100%
Alloggi di edilizia residenziale pubblica (registrazione contratti e proroghe)	2	Cittadini/Ente	Costante	Al 31/12	Effettuata registrazione nuovi contratti e proroghe	100%
Servizio di assistenza medica estiva per i villeggianti: richiesta all'ASL, consegna ambulatorio	1	Villeggianti	Periodo estivo	Al 31/12	Effettuato	100%
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	2	Altri Enti	---		costante	100%

<b>OBIETTIVI:</b>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
procedure e di efficienza dell'azione amministrativa						
<b>TOTALE</b>	<b>98</b>					

<b>OBIETTIVI:</b>	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - 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	Costantemente	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 - posticipata la data di subentro	100%

<b>OBIETTIVI:</b>	<b>FSO</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
Supporto al Sindaco e agli organi di governo, in genere, nell'espletamento delle funzioni di Ufficiale di stato civile;					Entro i termini previsti: effettuati n.4 riconoscimenti di cittadinanza - n.1 celebrazioni di matrimoni civili – n. 3 cessazione effetti civili di matrimonio– n. 1 riconciliazione – n. 2 negoziati assistite di separazione - Iscrizioni e trascrizioni mediante delega	100%
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		
Evasione richieste certificazioni di stato civile e anagrafe	2	Utenza	Mantenimento	al 31/12	Mantenimento – Rilasciati circa 265 certificazioni	100%
Redazione atti di stato civile	5	Utenza	Mantenimento	al 31/12	n.107 atti di stato civile	100%
Gestione servizio elettorale e consultazioni referendarie	15	Elettori	Nei termini previsti dalla legge	al 31/12	Redazione n.21 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 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	<b>Costantemente</b>	al 31/12	Costantemente – Rilasciate n.173 tessere elett.li	100%
Rilascio carte di identità	5	Utenza	mantenimento	al 31/12	Costantemente - rilasciate n.405 e n. 18 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%

<b>OBIETTIVI:</b>	<b>PESO %</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
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	Entro il 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	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.13)	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 soggiorno comunitari	5	Cittadini comunitari	alla definizione della pratica di iscrizione	al 31/12	Alla definizione della pratica	100%
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 entrate 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	3	Amministratore	Immediato e comunque	Al 31/12	Immediatamente e giornalmente, con	100%

<b>OBIETTIVI:</b>	<b>PESO</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
protocollo e creazione di fascicoli archivistici (in sostituzione della collega)		i / Uffici / cittadini	entro 12/24 ore dalla ricezione (termini previsti dal Manuale di gestione)		smistamento agli uffici competenti	
<b>TOTALE</b>	<b>98</b>					

<b>OBIETTIVI:</b>	<b>PESO</b>	<b>DESTINATARI</b>	<b>RISULTATO ATTESO 2018 – INDICATORE</b>	<b>TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
Registrazione e smistamento atti al protocollo		Amministratori / Uffici / cittadini	Giornalmente	Al 31/12	n.8.177 atti protocollati	
Creazione di fascicoli archivistici		Uffici	All'occorrenza	Al 31/12	n.335 fascicoli	
Verifica fascicoli archivio corrente	30	Uffici	All'occorrenza	Al 31/12	Effettuato costantemente	90%
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 2018/2019		Regione Lombardia / cittadini	Termine e scadenza fissati da Regione Lombardia	Al 31/12	n.24 domande caricate	
Richieste e chiarimenti da parte dell'utenza presso l'Ufficio e/o telefonate		Cittadini	Risposte immediate	Al 31/12	Effettuato costantemente	
Inserimento online delle domande delle famiglie sprovviste di collegamento internet	10	Cittadini	Tempo reale	Al 31/12	n.23 domande	80%
Acquisizione informatica delle domande compilate online dalle famiglie sul sito della Regione Lombardia		Cittadini	Immediato	Al 31/12	n.1 domande	
Caricamento domande dote sport		Cittadini	da bando regionale	Al 31/12	n.12 domande caricate nel portale regionale	
Compilazione distinta, registrazione e spedizione presso l'Ufficio Postale della corrispondenza e gestione dei relativi	10	Uffici	Quasi quotidiano	Al 31/12	Effettuato costantemente e all'occorrenza su richiesta	100%

OBIETTIVI:	PERCENTUALE	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
conti correnti postali						
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		Utenza	Costantemente		Effettuata costantemente n.42 contratti	100%
Rapporti con l'utenza per problematiche inerenti il servizio	10	Utenza	Costantemente	al 31/12	Effettuata costantemente	
Rilascio e rinnovo dei contratti di concessioni cimiteriali		Utenza	Costantemente	Al 31/12	Effettuato all'occorrenza	
Gestione introiti servizi scolastici (trasporto e mensa)	10	Cittadini/Ente	Secondo scadenze Piano diritto allo studio	Al 31/12	Effettuato costantemente n.37 alunni (trasporto a.s. 2017/2018) - 12 bambini (mensa Scuola Materna 2017/2018)	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	Effettuato costantemente n.21 richieste evase	100%
<b>TOTALE</b>	<b>95</b>					

OBIETTIVI :	PESO %	DESTINATA	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Monitoraggio costante degli utenti utilizzanti il servizio biblioteca e rilevazione del prestito librario e delle relative restituzioni. Partecipazione al comitato tecnico di acquisto libri	50	Utenti della biblioteca	Mantenimento	31/12	TOTALE PRESTITI AL 31/12/2018 = 10.039 (LIBRI 9.270 + 769 DVD) TOTALE ISCRITTI ATTIVI N° 672	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 02 maggio 2018. 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	Realizzato in data 10 agosto 2018 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%
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 10 novembre 2018, appuntamento annuale dedicato ai bambini da 2 ai 6 anni finalizzato alla promozione alla lettura ad alta voce.	100%
Notifiche e mercato settimanale (in sostituzione dell'agente di polizia locale)	4	Ente Cittadini operatori mercatali	all'occorrenza	31/12	Effettuate all'occorrenza	100%
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: preparazione bando, valutazione domande, predisposizione	23	Ente Cittadini Operatori commercio	marzo - giugno	31/12	effettuato marzo - giugno	100%



OBIETTIVI:	PESO %	DESTINATARI	RISULTATO ATTESO 2018 - INDICATORE	TEMPI DI RILEVAZIONE RISULTATO	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
autorizzazioni, graduatoria spuntisti e comunicazione agli interessati, segnatura posteggi, posizionamento titolari posteggi e spuntisti						
Predisposizione dati per Sistema bibliotecario Valle Seriana	10	Sistema bibliotecario / Ente	aprile	31/12	Effettuato costantemente	100%
<b>TOTALE</b>	<b>100</b>					

descrizione	peso %	Indicatore	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
Richiesta finanziamento Stato ai sensi dell'art. 853 Legge 205/2017	2	Entro il termine fissato dalla normativa- 20 febbraio 2018	Trasmesso tramite portale del Ministero Interno il 15/02/2018	100%
Riaccertamento ordinario dei residui di propria competenza	2	Entro il 28 febbraio 2018	Determina n. 32 del 30/01/2018	100%
Predisposizione atti del riaccertamento ordinario e rendiconto dell'anno 2017 completi di tutti gli allegati.	10	15 marzo 2018	Delibera di Giunta n. 13 del 14/02/2018	100%
Apertura e chiusura della contabilità economica con nuovi modelli previsti dal DI 118/2011 tramite contabilità analitica.	25	Entro il 15 marzo 2018	Con delibera di G.M. n. 18 del 21/02/2018 è stata approvato lo schema di rendiconto compreso tutti i documenti della contabilità economica	100%
Analisi dei trasferimenti dello Stato relativi al fondo di solidarietà e ristori vari relativi all'-IMU-TASI e richiesta ricalcolo trasferimenti.	2	Trasmissione richiesta entro il 31 marzo 2018	Effettuata in data 14/03/2018	100%
Verifica equilibri di bilancio e di pareggio con predisposizione della relazione sugli equilibri di bilancio e sullo stato di attuazione dei programmi	5	Entro 20 luglio 2018	Relazione del 14/07/2018	100%
Rendiconto consolidato-studio della normativa-formazione-analisi del gruppo di organismi partecipati-definizione perimetro di consolidamento- predisposizione delibera di Giunta- Redazione del bilancio consolidato con eventuale supporto esterno	18	Entro il 20 settembre 2018	Partecipazione corso di formazione a Clusone il 12/04/2018. Richieste dati a società inviate il 30/05/2018 Delibera di G.M. n. 90 del 18/08/2018 Delibera di Consiglio C. n. 29 del 28/09/2018	100%
Predisposizione capitolato-criteri e documenti di gara per l'appalto della tesoreria comunale in scadenza il 31.12.2018	10	Entro il mese di ottobre 2018	Seduta di gara effettuata il 11/07/2018	100%
Rispetto dei tempi per le comunicazioni al Mef dei monitoraggi pareggio di bilancio con costante verifica delle entrate e delle spese di propria competenza. Valutazioni e richieste di eventuali spazi verticali nazionali e	3	Termini prospettati monitoraggio e termini per invio eventuali richieste spazi	Rispettati tutti i termini di legge	100%

regionali						
Studio, formazione e costituzione del fondo per il salario accessorio 2018 secondo le nuove modalità previste dal nuovo CCNL degli enti locali.	10	Dopo delibera direttive Giunta	Corso Ifel del 11/07/2018. Determine n. 305 del 19/10/2018 e n. 377 del 01/12/2018. Direttive di G.M. delibera n.129 del 28/11/2018			100%
Aggiornamento normativo e supporto ai responsabili del servizio ed agli amministratori per gestione del peg e per l'applicazione dei nuovi principi contabili	2	Giornalmente	Effettuato giornalmente			100%
Invio tramite servizio postale dei modelli F24 per il pagamento dell'IMU (aggiornamento banca dati e generazione dati)	1	Entro il 10 maggio 2018	03 maggio 2018 prot. 2699			100%
Adempimenti Regolamento generale sulla protezione dei dati personali (GDPR, General Data Protection Regulation - Regolamento UE 2016/679)	10	Secondo la tempistica prevista nel Regolamento	Partecipato ad un incontro di formazione con il Dpo. Effettuate le nomine del personale del proprio settore a incaricati interni del trattamento dei dati. Effettuate alcune nomine dei responsabili esterni dei trattamenti dati			70%
<b>Totale</b>	<b>100</b>					

<i>descrizione</i>	<i>peso %</i>	<i>Indicatore</i>	<i>RISULTATO RAGGIUNTO</i>	<i>PUNTEGGIO CONSEGUITO</i>
Analisi dei beni dell'Ente con suddivisione tra disponibili ed indisponibili all'interno del programma gestione dell'inventario.	5	Entro il 20 febbraio 2018	In data 10 febbraio elaborato il conto del patrimonio	100%
Predisposizione atti del riaccertamento ordinario e rendiconto dell'anno 2017 completi di tutti gli allegati.	2	15 marzo 2018	Determina n. 32 del 30/01/2018	100%
Apertura e chiusura della contabilità economica con nuovi modelli previsti dal Dl 118/2011 tramite contabilità analitica.	8	Entro il 15 marzo 2018	Con delibera di G.M. n. 18 del 21/02/2018 è stata approvato lo schema di rendiconto compreso tutti i documenti della contabilità economica	100%
Predisposizione capitolato-criteri e documenti di gara per l'appalto della tesoreria comunale in scadenza il 31.12.2018	10	Entro il mese di ottobre 2018	Seduta di gara effettuata il 11/07/2018	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 regolarmente	100%
Predisposizione ed invio telematico della dichiarazione IVA	15	Entro il 30/04/2018	Trasmessa il 16/04/2018	100%

Gestione complessiva del processo di fatturazione elettronica e corretta applicazione del meccanismo di scissione dei pagamenti ai fini IVA	9	Giornalmente	Effettuato giornalmente	100%
Comunicazione liquidazione periodica IVA trimestrale	3	Entro la fine del secondo mese successivo ai trimestri	Rispettati i termini di legge. Alcune scadenze sono variate per legge. Quarto trimestre 2017 -21/02/2018 Primo trimestre 2018-25/05/2018 Secondo trimestre-11/09/2018 Terzo trimestre-21/11/2018 Quarto trimestre- 26/05/2019	100%
Comunicazione dati fatture (spesometro)	3	Entro il 06 aprile per il 2° semestre 2017 Al 30/09/2018 per il 1° semestre 2018.	28/03/2018 2° semestre 2017 24/09/2018 1° semestre 2018	100%
Pagamento delle spese minime, imprevedibili ed urgenti con servizio di economato	2	Quotidianamente	Effettuato ad ogni richiesta	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.	Rispettato	100%
Trasmissione dati pagamenti fatture alla piattaforma certificazione crediti	3	Entro il 13 di ogni mese	Effettuata regolarmente Dall' all'introduzione di Siope+ tale adempimento non è più previsto.	100%
Comunicazione dati per elaborazione cedolini mensili, emissione mandati e trasmissione telematica F24	5	Mensilmente	Effettuato puntualmente	100%
Predisposizione relazione conto annuale del personale	2	Entro il 31 maggio	La scadenza è stata rinviata per legge al 25/06/2018. Il modello è stato emanato il 22/05/2018. Il modello è stato certificato in data 19/06/2018	100%
Studio, formazione e costituzione del fondo per il salario accessorio 2018 secondo le nuove modalità previste dal nuovo CCNL degli enti locali.	2	Dopo delibera direttive Giunta	Determine n. 305 del 19/10/2018 e n. 377 del 01/12/2018. Direttive di G.M. delibera n.129 del 28/11/2018	100%
Aggiornamento ordinario inventario tramite collegamento con la contabilità finanziaria	5	Contestualmente al pagamento di mandati in conto capitale	Effettuato ad ogni pagamento	100%
Predisposizione verbali di consegna dei beni mobili	2	Ad ogni variazione dei beni mobili	Effettuato ad ogni variazione	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	100%

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 giornalmente	100%
<b>Totale</b>	<b>100</b>			

<i>descrizione</i>	<i>peso %</i>	<i>indicatore</i>	<i>Risultato raggiunto</i>	<i>Punteggio conseguito</i>
Verifica posizioni ICI/IMU - TASI - TARSU/TARES/TARI ed accertamenti	18	n. 150 posizioni	ACC.TI IMU 195 ACC.TI TASI 26 ACC.TI TARI 77	100%
Determinazione canoni locazione e riparti spese condominiali case comunali.	10	n. 32 posizioni	n. 33 (alloggi locati)	100%
Invio tramite servizio postale dei modelli F24 per il pagamento dell'IMU (aggiornamento banca dati e generazione dati)	28	Entro il 10 maggio 2018	03 maggio 2018 prot. 2699	100%
Aggiornamento sito dell'Ente compresa tutta la parte relativa alla trasparenza	3	all'occorrenza	Effettuato regolarmente	100%
Aggiornamento banca dati ICP – Emissione Ruolo 2018	3	entro il 12 gennaio 2018	12 gennaio 2018 Prot. 251	100%
Gestione Pubbliche affissioni	3	annuale	Effettuata giornalmente	100%
Addizionale Comunale – scarico flussi e verifiche incassi per competenza/cassa	1	mensilmente	Effettuato mensilmente	100%
Emissione ruolo TARI	12	entro il 10 luglio	30 giugno 2018 prot. 3973	100%
Emissione ruolo COSAP mercato e commercianti -Emissione ruolo TARIG MERCATO e awisi di pagamento con codice IUV di pago pa.	5	entro il 10 aprile 2018	5 aprile 2018 prot.2155 -2152	100%
Sollecito dei contribuenti con posizioni insolute relative ad awisi di pagamento e/o accertamenti (ICI/IMU, TARES/TARI, Canoni locazione, spese condominiali, Cosap, ICP)	11	n. 200 posizioni	239 TARI 9 Case comunali 17 ACC. IMU/TASI 1 COSAP – 5 ICP	100%
Analisi dei trasferimenti dello Stato relativi al fondo di solidarietà e ristori vari relativi all'IMU-TASI e richiesta ricalcolo trasferimenti.	2	Trasmissione richiesta entro il 31 marzo 2018	Effettuata in data 14/03/2018	100%
Rendiconto consolidato-studio della normativa-formazione-analisi del gruppo di organismi partecipati-definizione perimetro di consolidamento- predisposizione delibera di Giunta-Redazione del bilancio consolidato con eventuale supporto esterno	2	Entro il 20 settembre 2018	Partecipazione corso di formazione a Clusone il 12/04/2018 Delibera di G.M. n. 90 del 18/08/2018 Delibera di Consiglio C. n. 29 del 28/09/2018	100%
Apertura e chiusura della contabilità economica con nuovi modelli previsti dal DI 118/2011 tramite contabilità analitica.	2	Entro il 15 marzo 2018	Con delibera di G.M. n. 18 del 21/02/2018 è stata approvato lo schema di rendiconto compreso	100%

descrizione	peso %	indicatore	Risultato raggiunto	Punteggio conseguito
			tutti i documenti della contabilità economica	
<b>Totale</b>	<b>100</b>			

descrizione	PESO %	Destinatari	Risultato atteso 2018	Tempi di rilevatori	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
<b>OBIETTIVI ANNO 2018</b>						
<b>Attività d'ufficio</b> Verbalizzazione al C.d.S.	10	trasgressori	Entro 60 giorni	31/12	Termine rispettato . n. 33 sanzioni al C.d.S (preavvisi) n. 18 sanzioni al C.d.S (Verbali)	100%
<b>Attività d'ufficio</b> (rapporti incidenti, passi carrali, denunce infortuni, e controdeduzioni ai ricorsi) <b>Attività d'ufficio</b> 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. 1 incidenti, n.13 ricezione cessioni di fabbricato comunicazioni ospitalità, n. 9 ritiro/restituzione patenti. <b>Polizia di Sicurezza:</b> servizi n.41 di interventi durante le manifestazioni sportive e culturali, n. 5 scorte e rappresentanza, n. 41 servizi ai funerali	100%
<b>Garantire</b> la sicurezza stradale e controllo della Z.T.L.	3	trasgressori	n. 1 controllo mensile	31/12	N 1 controllo giornaliero nei giorni di istituzione della ZTL	100%
<b>Provvedere</b> alle verifiche in materia di abusi edilizi di concerto con l'Ufficio Edilizia privata	5	Cittadini	costante	31/12	8 controlli	80%
<b>Verifica</b> 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 terminata a causa delle condizioni meteo nel mese di dicembre.	100%
<b>Aggiornamento e verifica</b> per Uffici Anagrafe	5	cittadini	Su richiesta	31/12	n. 193 controlli per movimenti anagrafici n.6 controlli per idoneità alloggiativa e/o rilascio del permesso di soggiorno	100%
<b>Notifiche di Polizia Giudiziaria</b>	5	Cittadini	Su richiesta	31/12	47 notifiche	100%
Gestione gare d'appalto afferenti il settore	5	amministratori	All'occorrenza	31/12	Costante	100%

<b>OBIETTIVI ANNO 2018</b>	<b>PESO %</b>	<b>Destinatari</b>	<b>Risultato atteso 2018</b>	<b>Tempi di rilevatori risultato</b>	<b>RISULTATO RAGGIUNTO</b>	<b>PUNTEGGIO CONSEGUITO</b>
Verifica e monitoraggio costante dei capitoli di spesa corrente assegnati con il PEG e capacità di programmazione delle spese necessarie		amministratori	Su richiesta	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	0	Altri Enti			costante	100%
MESSO COMUNALE: Notifiche amministrative di atti da uffici comunali o da Enti esterni (con verifiche anagrafiche)	15	Enti / Cittadini	Immediatamente se possibile, oppure nei termini indicati nell'istanza medesima o nei termini di legge	31/12	Costante	100%
MESSO COMUNALE: tenuta registri, restituzione atto notificato		Enti / Cittadini	Tempo reale ad atto eseguito e richiesta trimestralmente a norma di legge	31/12	N. 260 atti notificati	100%
MESSO COMUNALE: Deposito atti nella casa comunale da parte degli stessi Messori 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	100%
MESSO COMUNALE: Richieste rimborso notificazioni enti esterni		Altri Enti	Richiesta semestrale	31/12	costante, n. 42	100%
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	100%
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. 46 provvedimenti di concessione occupazione suolo e aree pubbliche	100%
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: preparazione bando	10	titolari attività commercio itinerante	Entro 120 giorni dalla fiera	31/12	Rispettati i termini previsti dalla vigente normativa e dal bando. Bando pubblicato in data 17 Febbraio 2018 (termine presentazione domande 24 aprile 2018). Predisposte nei termini previsti graduatorie assegnatari e spuntisti, rilascio autorizzazioni. Posizionamento titolari posteggio,	100%
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: accoglimento domande e valutazione di ammissibilità		titolari attività commercio itinerante	Entro 60 giorni dalla fiera	31/12		100%

OBIETTIVI ANNO 2018	PESO %	Destinatari	Risultato atteso 2018	Tempi di rilevatori	RISULTATO RAGGIUNTO	PUNTEGGIO CONSEGUITO
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: valutazione domande, predisposizione autorizzazioni, graduatoria spuntisti e comunicazione agli interessati		titolari attività commercio itinerante	Entro 30 giorni dalla fiera	31/12	posizionamento spuntisti, verifiche amministrative (licenze, esposizione prezzi, superficie occupata, ecc) agli occupanti posteggio effettuate nei giorni della Fiera 22 e 23 giugno 2018	100%
		titolari attività commercio itinerante	Entro 15 giorni dalla fiera	31/12		100%
FIERA APPARIZIONE MADONNA DELLE GRAZIE: valutazione istanze di revisione della graduatoria		titolari attività commercio itinerante, cittadinanza	Entro la fiera	31/12		100%
		titolari attività commercio itinerante, cittadinanza	Giorni fiera	31/12		100%
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	Rispettati i termini	100%
		Titolari posteggio di mercato, cittadinanza	Ogni giovedì, salvo diversa turnazione	31/12	Rispettati i termini	100%
MERCATO SETTIMANALE: verifica posteggi occupati e rispetto divieto di sosta in area mercatale	7	Titolari licenza itinerante	Ogni giovedì, salvo diversa turnazione	31/12	Rispettati i termini	100%
		Titolari licenza itinerante	Ogni giovedì, salvo diversa turnazione	31/12	Rispettati i termini	100%
MERCATO SETTIMANALE: tenuta registri presenze e graduatorie titolari posteggio e spuntisti		Titolari licenza itinerante, cittadinanza	trimestrale	31/12	Rispettati i termini	100%
<b>TOTALE</b>						<b>100</b>

## **SEZIONE 3**

### **ANDAMENTO ECONOMICO FINANZIARIO**

Di seguito vengono riportate tabelle che sintetizzano i dati di bilancio 2018 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 2016	Anno 2017	Anno 2018
Titolo I – Entrate tributarie	1.791.809,17	1.976.549,65	1.903.078,61
Titolo II – Trasferimenti correnti	171.896,04	183.139,95	336.269,97
Titolo III – Entrate extratributarie	468.268,35	373.962,58	507.821,77
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.431.973,56</b>	<b>2.533.652,18</b>	<b>2.747.170,35</b>
Titolo IV – Entrate in conto capitale	802.436,66	245.743,09	525.734,98
Titolo V – Riduzione attività finanz.	0,00	0,00	0,00
Titolo VI – Accensione mutui	0,00	0,00	0,00
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>802436,66</b>	<b>245.743,09</b>	<b>525.734,98</b>
Titolo VII – Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00
Titolo IX – Servizi conto terzi	409.483,19	360.515,52	390.952,52

<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>144.510,30</b>	<b>826.437,03</b>	<b>345.339,93</b>
<b>FPV</b>	<b>164.983,95</b>	<b>84.325,74</b>	<b>739.380,38</b>

<b>Totale entrate</b>	<b>3.953.387,66</b>	<b>4.050.673,56</b>	<b>4.748.578,16</b>
-----------------------	---------------------	---------------------	---------------------

## LE SPESE

Descrizione		2016	2017	%	2018	%
Titolo I	Spese correnti	2.133.834,41	2.105.032,55	98,65%	2.120.973,95	100,76%
Titolo II	Spese in c/capitale	925.771,19	321.155,10	34,69%	1.054.228,08	328,26%
Titolo III	Spese incremento attività finanziarie	0	0	0,00%	0	0,00%
Titolo IV	Spese per rimborso prestiti	113.053,45	117.103,17	103,58%	121.359,02	103,63%
Titolo V	Chiusura di anticipazioni tesoriere	0	0	0,00%	0	0,00%
Titolo VI	Spese per servizi per c/terzi	409.483,19	360.515,52	88,04%	390.952,52	108,44%
<b>TOTALE</b>		<b>3.582.142,24</b>	<b>2.903.806,34</b>	<b>81,06%</b>	<b>3.687.513,57</b>	<b>126,99%</b>
<i>Disavanzo di amministrazione</i>						
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>3.582.142,24</b>	<b>2.903.806,34</b>	<b>81,06%</b>	<b>3.687.513,57</b>	<b>126,99%</b>

# ENTRATE

Le entrate correnti accertate ammontano a Euro 2.747.170,35 mentre quelle in conto capitale a Euro 525.734,98

La variazione intervenuta sulla parte corrente delle entrate è dovuta principalmente a maggiori accertamenti tributari e sul titolo II dal ristoro del fondo di solidarietà anni pregressi

I tributi in scadenza nel mese di dicembre, in particolare IMU e TASI, pervengono al Comune quando non è più consentito variare il bilancio.

La rilevante variazione intervenuta nelle previsioni iniziali e definitive di parte capitale è dovuta:

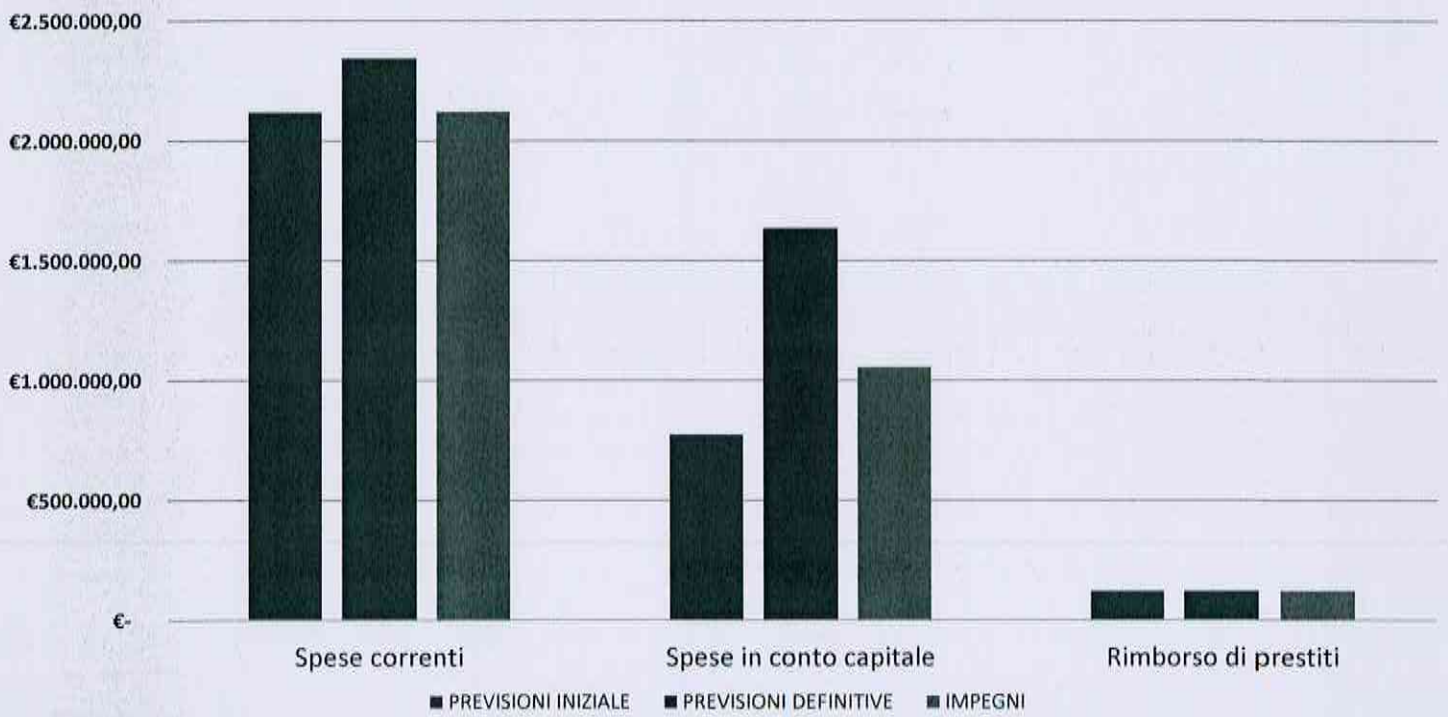
- all'ottenimento di spazi finanziari a valere sul pareggio di bilancio 2018 che hanno consentito l'applicazione dell'avanzo risultante dal rendiconto dell'esercizio precedente;
- dalle maggiori entrate correnti destinate a spese di investimento.

## COMUNE DI ARDESIO - CONTO CONSUNTIVO 2018 - ENTRATE

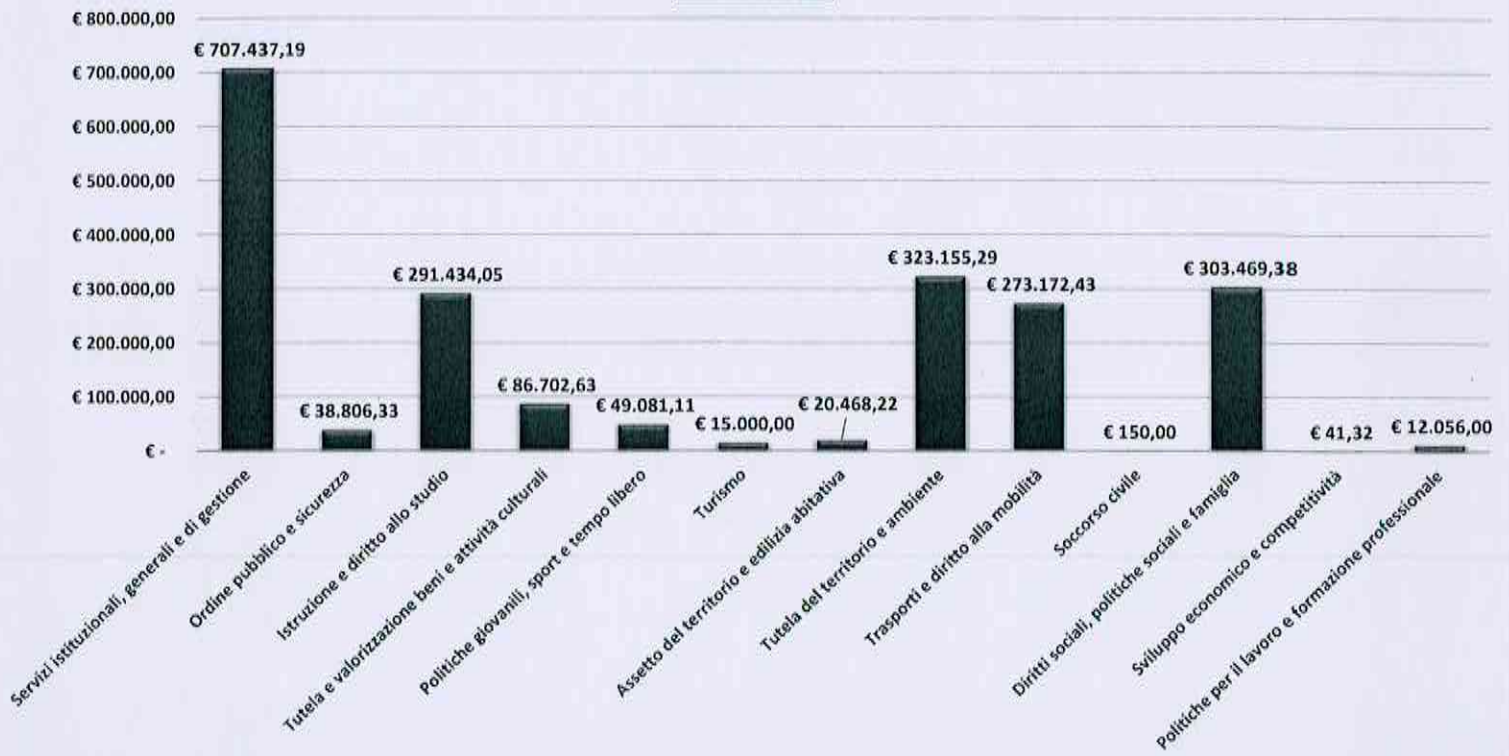
	PREVISIONI INIZIALE	PREVISIONI DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	scost. %	
tributarie	€ 1.729.050,00	€ 1.820.296,91	€ 1.903.078,61	104,55%	(titolo I)
trasferimenti	€ 133.898,00	€ 243.251,66	€ 336.269,97	138,24%	(titolo II)
extratributarie	€ 377.291,00	€ 512.564,20	€ 507.821,77	99,07%	(titolo III)
<b>totale</b>	<b>€ 2.240.239,00</b>	<b>€ 2.576.112,77</b>	<b>€ 2.747.170,35</b>	<b>106,64%</b>	
conto capitale	€ 773.000,00	€ 440.444,18	€ 525.734,98	119,36%	(titolo IV)
partite di giro	€ 1.647.329,00	€ 1.647.329,00	€ 390.952,52	23,73%	(titolo IX)
FPV spese correnti		€ 36.416,79			
FPV spese c.capitale		€ 702.963,59			
Utilizzo avanzo amm.		€ 345.339,93			
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.660.568,00</b>	<b>€ 5.748.606,26</b>	<b>€ 3.663.857,85</b>		



### SPESE CORRENTI – PREVISIONI E IMPEGNI



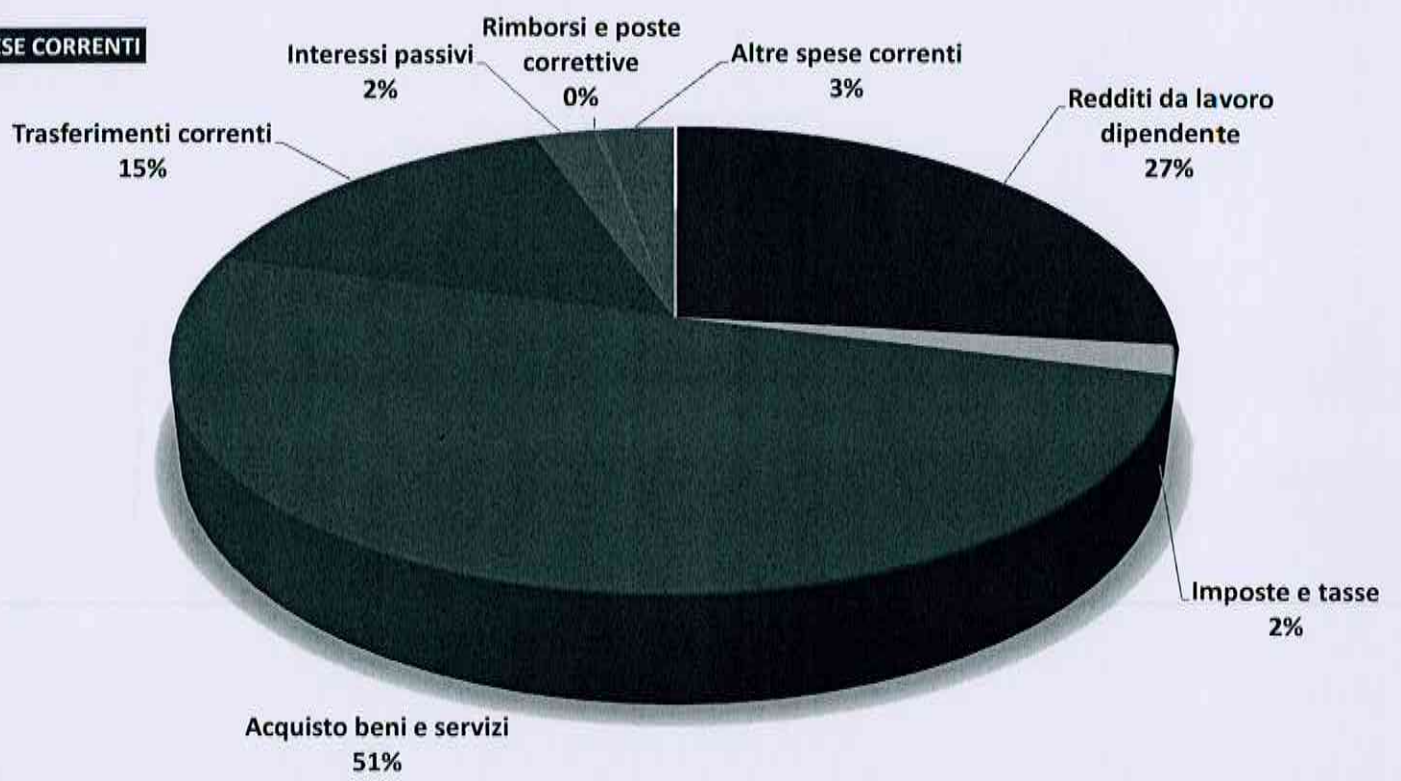
### spese correnti

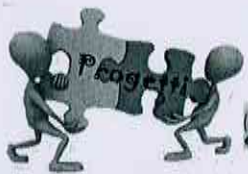


### LA SPESA CORRENTE PER MACRO AGGREGATI

	spese correnti	incidenza %
Redditi da lavoro dipendente	€ 570.497,80	26,90%
Imposte e tasse	€ 42.785,99	2,02%
Acquisto beni e servizi	€ 1.070.295,52	50,46%
Trasferimenti correnti	€ 323.870,69	15,27%
Interessi passivi	€ 47.657,15	2,25%
Rimborsi e poste correttive	€ 6.804,00	0,32%
Altre spese correnti	€ 59.062,80	2,78%
<b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>	<b>€ 2.120.973,95</b>	<b>100,00%</b>

**SPESE CORRENTI**

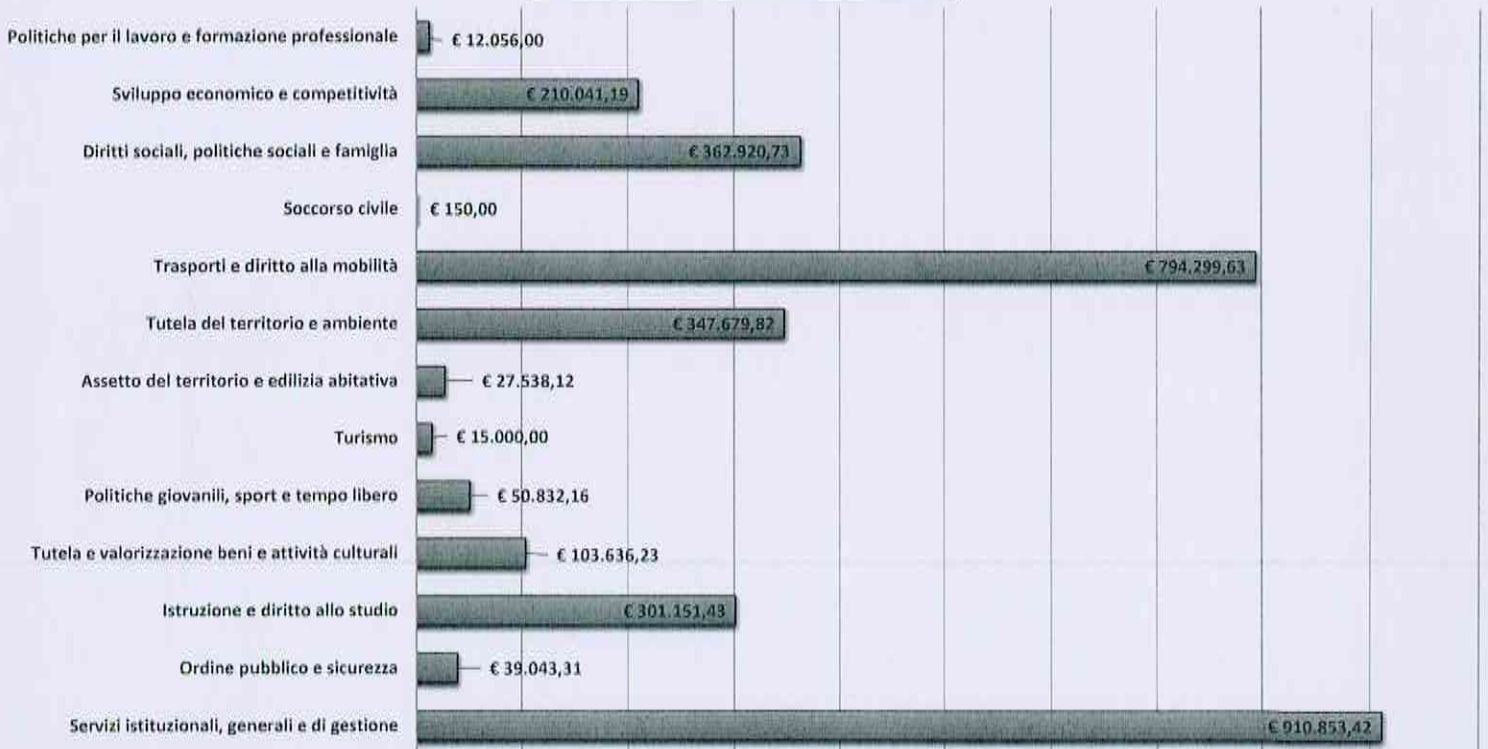




#### SPESE CORRENTI E IN CONTO CAPITALE

	spese correnti	incidenza %	spese conto capitale	incidenza %	TOTALE SPESE	incidenza %
Servizi Istituzionali, generali e di gestione	€ 707.437,19	33,35%	€ 203.416,23	19,30%	€ 910.853,42	28,69%
Ordine pubblico e sicurezza	€ 38.806,33	1,83%	€ 236,98	0,02%	€ 39.043,31	1,23%
Istruzione e diritto allo studio	€ 291.434,05	13,74%	€ 9.717,38	0,92%	€ 301.151,43	9,48%
Tutela e valorizzazione beni e attività culturali	€ 86.702,63	4,09%	€ 16.933,60	1,61%	€ 103.636,23	3,26%
Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 49.081,11	2,31%	€ 1.751,05	0,17%	€ 50.832,16	1,60%
Turismo	€ 15.000,00	0,71%	€ -	0,00%	€ 15.000,00	0,47%
Assetto del territorio e edilizia abitativa	€ 20.468,22	0,97%	€ 7.069,90	0,67%	€ 27.538,12	0,87%
Tutela del territorio e ambiente	€ 323.155,29	15,24%	€ 24.524,53	2,33%	€ 347.679,82	10,95%
Trasporti e diritto alla mobilità	€ 273.172,43	12,88%	€ 521.127,20	49,43%	€ 794.299,63	25,02%
Soccorso civile	€ 150,00	0,01%	€ -	0,00%	€ 150,00	0,00%
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 303.469,38	14,31%	€ 59.451,35	5,64%	€ 362.920,73	11,43%
Sviluppo economico e competitività	€ 41,32	0,00%	€ 209.999,87	19,92%	€ 210.041,19	6,62%
Politiche per il lavoro e formazione professionale	€ 12.056,00	0,57%	€ -	0,00%	€ 12.056,00	0,38%
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 2.120.973,95</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 1.054.228,09</b>	<b>100,00%</b>	<b>€ 3.175.202,04</b>	<b>100,00%</b>

### TOTALE SPESE CORRENTI E CONTO CAPITALE





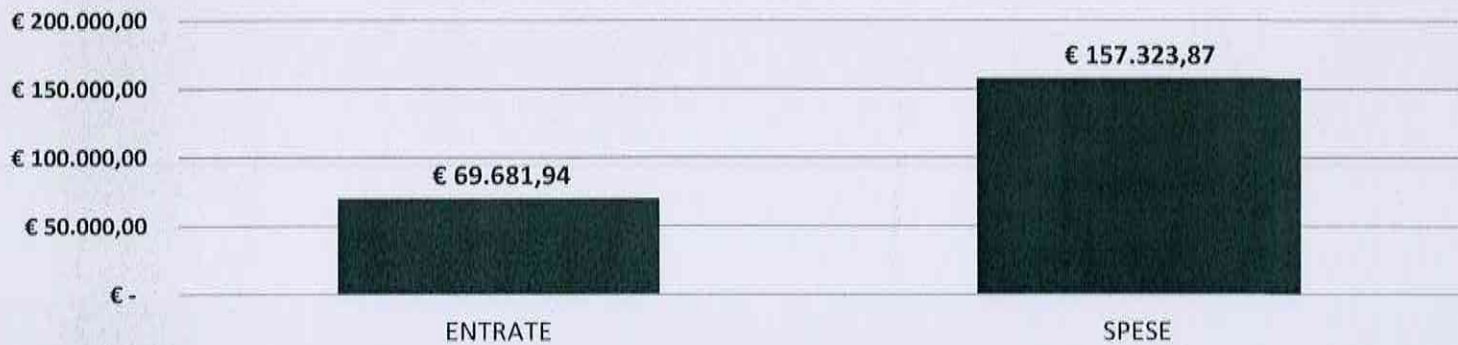
**SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE****TOTALE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE**

*I servizi a domanda individuale sono rappresentati da:*

- *Trasporto alunni;*
- *Mensa scolastica;*
- *Pasti a domicilio;*
- *Impianti sportivi;*
- *Museo*

*Le relative entrate coprono le spese solamente nella misura del 44,29%*

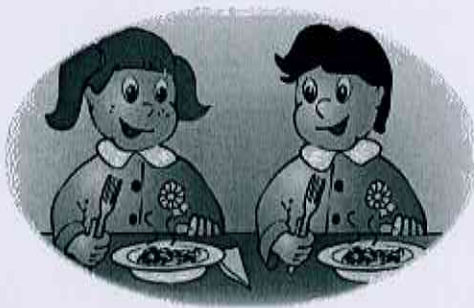
ENTRATE	€	69.681,94
SPESE	€	157.323,87
DIFFERENZA	€	87.641,93
% COPERTURA		44,29%





## TRASPORTO ALUNNI

ENTRATE	€	7.286,47
SPESE	€	70.103,53
DIFFERENZA	€	62.817,06
% COPERTURA		10,39%



## MENSE SCOLASTICHE

ENTRATE	€	8.272,00
SPESE	€	20.497,82
DIFFERENZA	€	12.225,82
% COPERTURA		40,36%



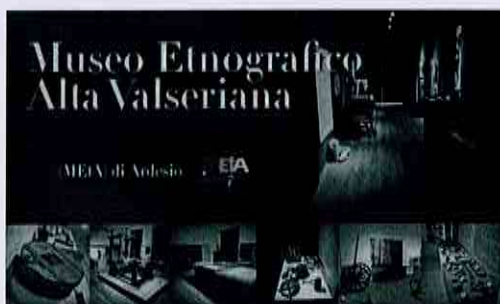
## PASTI A DOMICILIO

ENTRATE	€	41.573,00
SPESE	€	46.810,45
DIFFERENZA	€	5.237,45
% COPERTURA		88,81%



## 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%

## 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 2	
<b>Gestione di competenza</b>	<b>2018</b>
Totale accertamenti di competenza (+)	3.663.857,85
Totale impegni di competenza (-)	3.687.513,57
Fondo pluriennale vincolato entrata (+)	739.380,38
Fondo pluriennale vincolato uscita (-)	516.814,36
<b>SALDO GESTIONE COMPETENZA</b>	<b>198.910,30</b>
<b>Gestione dei residui</b>	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	6.173,53
Minori residui attivi riaccertati (-)	441,24
Minori residui passivi riaccertati (+)	33.015,66
<b>SALDO GESTIONE RESIDUI</b>	<b>38.747,95</b>
<b>Riepilogo</b>	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	198.910,30
SALDO GESTIONE RESIDUI	38.747,95
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	345.339,93
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	313.790,50
<b>AVANZO (DISAVANZO) DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2018</b>	<b>896.788,68</b>

## IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

L'esercizio 2018 si è chiuso con un *avanzo* di amministrazione di € 896.788,68 così determinato:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 1			
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018			1.498.991,69
RISCOSSIONI	288.856,15	3.486.746,53	3.775.602,68
PAGAMENTI	397.861,46	3.253.092,35	3.650.953,81
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2018</b>			<b>1.623.640,56</b>
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<b>FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE</b>			<b>1.623.640,56</b>
RESIDUI ATTIVI	54.172,38	177.111,32	231.283,70
RESIDUI PASSIVI	6.900,00	434.421,22	441.321,22
<i>Differenza</i>			<b>-210.037,52</b>
<i>FPV per spese correnti</i>			40.213,87
<i>FPV per spese in conto capitale</i>			476.600,49
<b>Avanzo/disavanzo d'amministrazione al 31 dicembre 2018</b>			<b>896.788,68</b>

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

ANNO	2018	2017	2016	2015	2014
oneri finanziari	47657,15	51913	55962,72	60486,6	65195,24
quota capitale	121359,02	117103,17	113053,45	122875,49	122325,81
<b>totale di fine anno</b>	<b>169.016,17</b>	<b>169.016,17</b>	<b>169.016,17</b>	<b>183.362,09</b>	<b>187.521,05</b>

## LA GESTIONE DI CASSA

Il fondo di cassa finale dell'ente presenta una dotazione di € 1.623.640,56

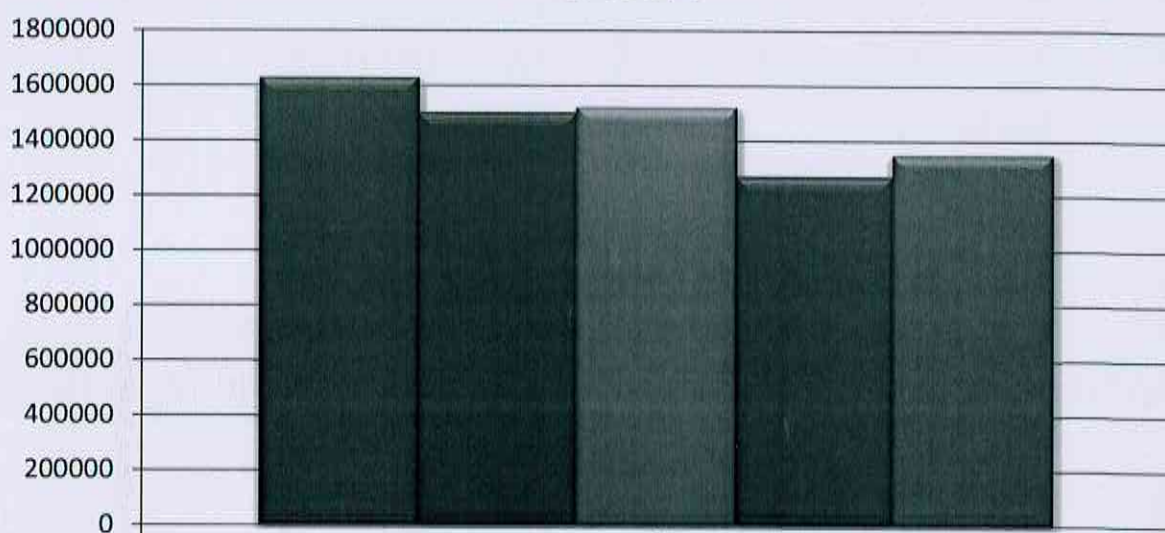
Descrizione	2018
Fondo di cassa al 1 gennaio	1.498.991,69
Riscossione residui attivi	288.856,15
Riscossioni in competenza 2018	3.486.746,53
Pagamenti conto residui	397.861,46
Pagamenti conto competenza	3.253.092,35
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2018</b>	<b>1.623.640,56</b>

L'andamento degli ultimi cinque anni è il seguente:

Anno 2013	Euro	961.239,25
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



## CASSA



■ 2018	1623640,56
■ 2017	1498991,69
■ 2016	1518444,39
■ 2015	1269893,82
■ 2014	1346952,62

**Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018**

<b>Parte accantonata</b>	
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione	86.587,00
Accantonamenti per contenzioso	5.000,00
Accantonamenti per indennità fine mandato	
Fondo perdite società partecipate	
Altri fondi spese e rischi futuri	80.350,42
<b>TOTALE PARTE ACCANTONATA</b>	<b>171.937,42</b>

<b>Parte vincolata</b>	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	11.039,49
Vincoli derivanti da trasferimenti	
Vincoli derivanti da contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	
<b>TOTALE PARTE VINCOLATA</b>	<b>11.039,49</b>

<b>Parte destinata agli investimenti</b>	<b>151.815,72</b>
--	-------------------

<b>Totale parte disponibile</b>	<b>561.996,05</b>
---------------------------------	-------------------

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

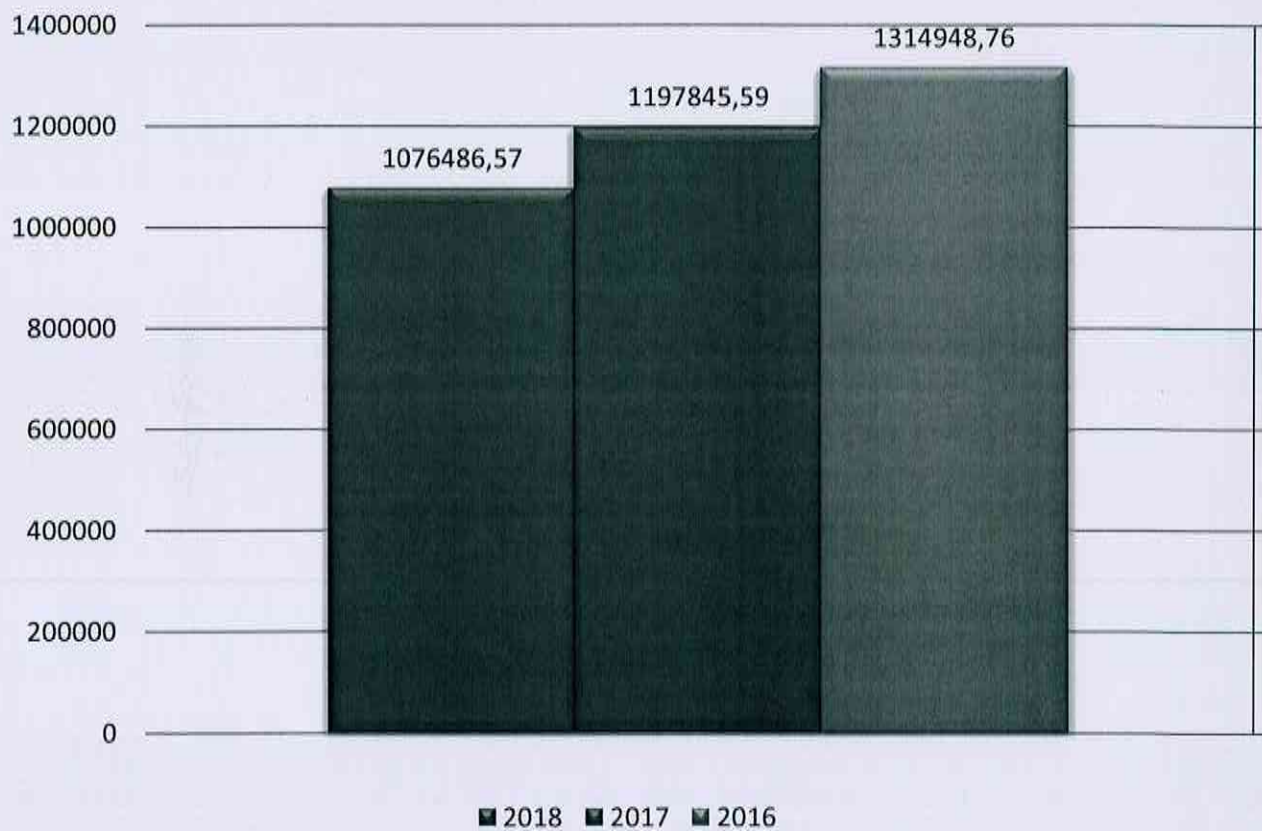
<b>EVOLUZIONE DEL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE</b>			
	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Risultato di amministrazione	1.063.093,04	659.130,43	896.788,68
Gestione di competenza	142.409,38	407.486,84	544.250,23
Gestione dei residui	2.192,43	14.987,58	38.747,95

**L'INDEBITAMENTO**

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

<b>ANNO</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
residuo debito	1.197.845,59	1.314.948,76	1.428.002,21	1.550.877,70	1673203,51
nuovi prestiti	0	0	0	0	0
prestiti rimborsati	121359,02	117103,17	113053,45	122875,49	122325,81
riduzioni prestiti					
<b>totale di fine anno</b>	<b>1.076.486,57</b>	<b>1.197.845,59</b>	<b>1.314.948,76</b>	<b>1.428.002,21</b>	<b>1.550.877,70</b>

## DEBITO RESIDUO



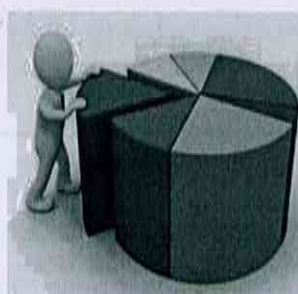
## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

# €. 896.788,68

### COME È FORMATO L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE?



L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		
avanzo di amministrazione	€	896.788,68
Come è formato l'avanzo di amministrazione?		
	avanzo	%
avanzo da gestione competenza	€	198.910,30 22,18%
avanzo gestione residui	€	38.747,95 4,32%
avanzo esercizi precedenti applicato	€	345.339,93 38,51%
avanzo esercizi precedenti non applicato	€	313.790,50 34,99%



*Circa il 35% delle risorse costituenti l'avanzo riguardano somme di esercizi precedenti non applicate ma che, legate a progetti in corso, saranno utilizzati nel corso dell'anno 2019*

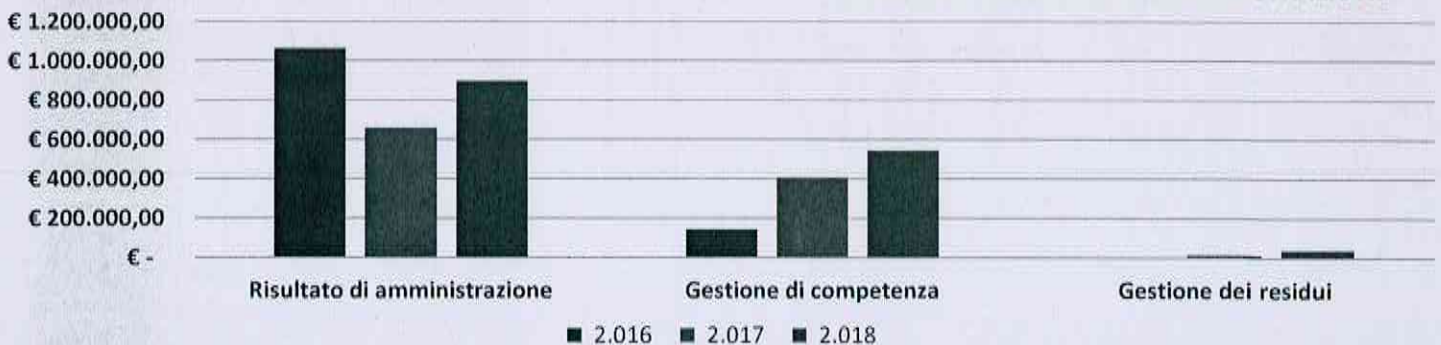
**TREND  
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE  
TRIENNIO 2016 - 2018**

*Buona parte delle spese finanziate con l'avanzo di amministrazione sono state spostate sull'anno 2019 a seguito variazione del crono programma tramite lo strumento contabile del FPV (fondo pluriennale vincolato). La quota utilizzata tiene conto anche di questo.*

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

	anno 2016	anno 2017	anno 2018
Risultato di amministrazione	€ 1.063.093,04	€ 659.130,43	€ 896.788,68
Gestione di competenza	€ 142.409,38	€ 407.486,84	€ 544.250,23
Gestione dei residui	€ 2.192,43	€ 14.987,58	€ 38.747,95

**EVOLUZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**



## INDICATORI DI BILANCIO

Di seguito si riportano gli indicatori sintetici di bilancio dell'anno 2018:

Denominazione Ente: **COMUNE DI ARDESIO**

Allegato n. 2/a

### Piano degli indicatori di bilancio Indicatori Sintetici Rendiconto esercizio 2018

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>		
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 concemente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate )	28,34
<b>2 Entrate correnti</b>		
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	122,63
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	106,64
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	90,95
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	79,09
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	131,26
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	112,64
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	99,01
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	84,96

Denominazione Ente: COMUNE DI ARDESIO

Allegato n. 2/a

**Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori Sintetici  
Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>3</b>	<b>Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>	
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
<b>4</b>	<b>Spese di personale</b>	
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	29,53
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)	11,43
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (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)	4,96
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)	176,27
<b>5</b>	<b>Esternalizzazione dei servizi</b>	
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	19,66

**Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori Sintetici  
Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>6 Interessi passivi</b>		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	1,73
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
<b>7 Investimenti</b>		
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	33,20
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)	238,88
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)	65,97
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)	304,85
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)	72,24
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 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>8</b>	<b>Analisi dei residui</b>	
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	100,00
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	65,80
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
<b>9</b>	<b>Smaltimento debiti non finanziari</b>	
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")	85,40
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")	87,33
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)] /	85,55

**Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori Sintetici  
Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
	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)]	99,79
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	-17,04
<b>10 Debiti finanziari</b>		
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)	10,13
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	6,15
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)	311,30

**Piano degli indicatori di bilancio  
Indicatori Sintetici  
Rendiconto esercizio 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>11</b>	<b>Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>	
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	63,23
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	16,93
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	16,62
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	1,23
<b>12</b>	<b>Disavanzo di amministrazione</b>	
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
<b>13</b>	<b>Debiti fuori bilancio</b>	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,79
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 2018**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2018
<b>14</b>	<b>Utilizzo del FPV</b>	
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 del bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)	94,31
<b>15</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>	
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)	14,23
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)	18,43

(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).

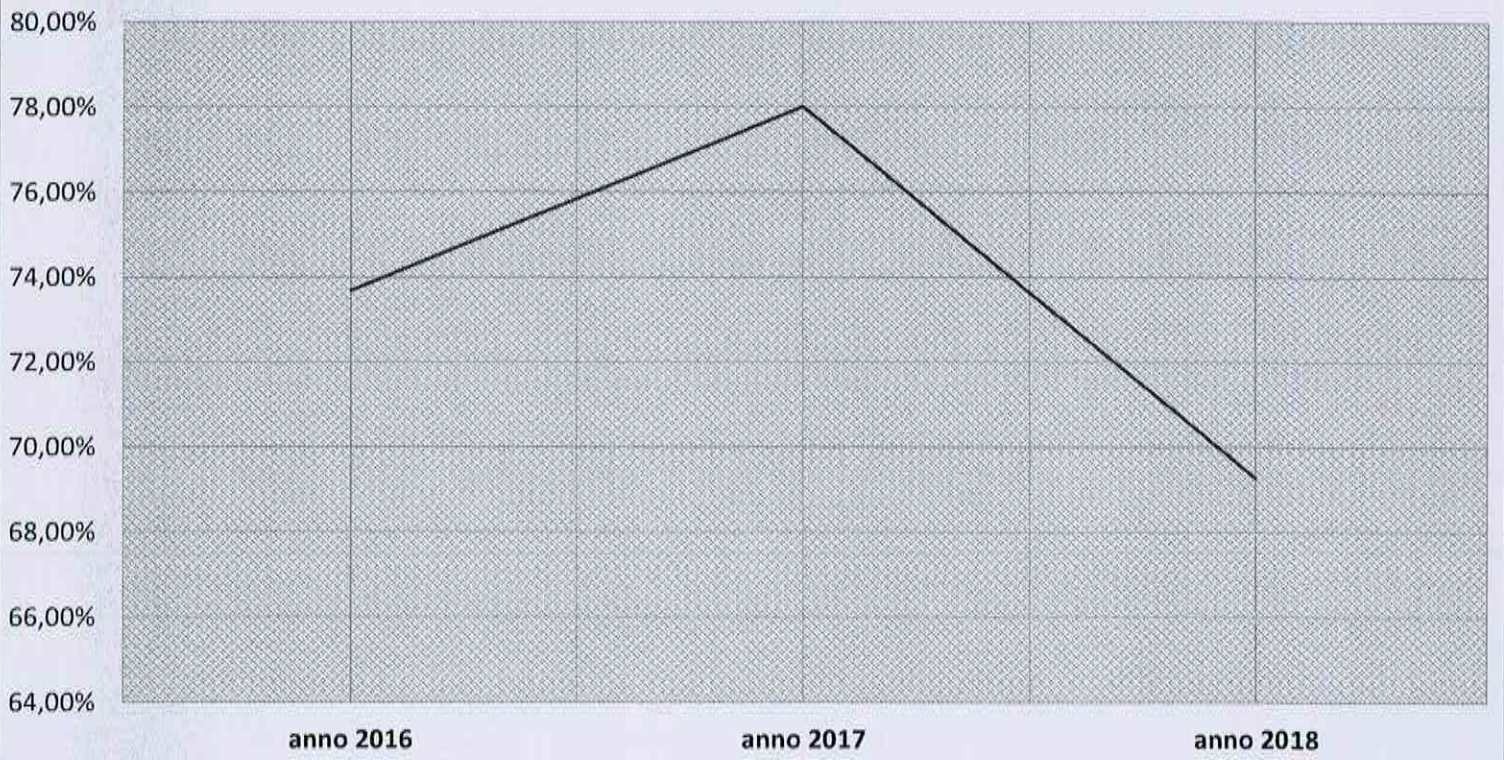
(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(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.

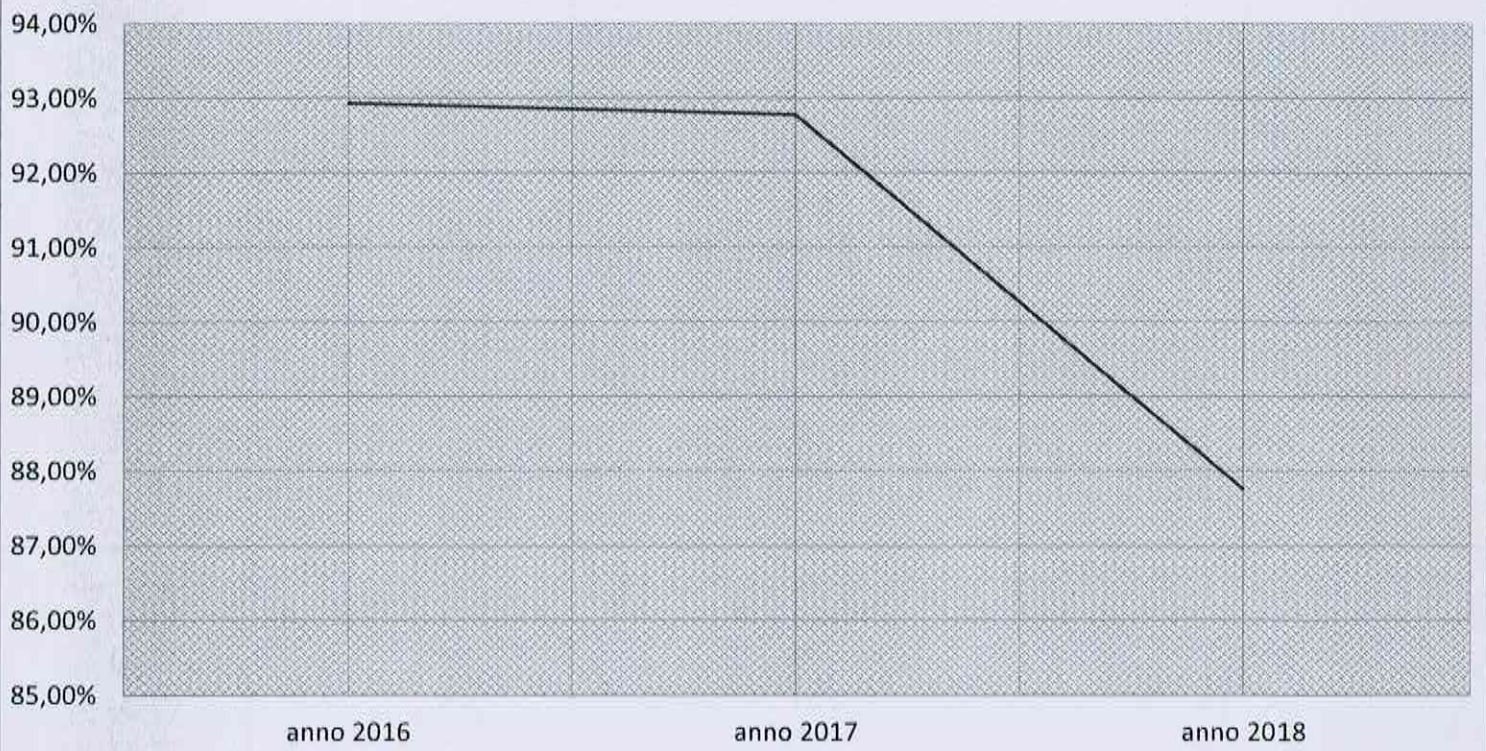


### AUTONOMIA IMPOSITIVA





### INDICE AUTONOMIA FINANZIARIA







# **SEZIONE 4**

**CONTROLLO AMMINISTRATIVO-CONTABILE**

VINCOLI ED OBIETTIVI	RISULTATI CONSEGUITI
<i>Pareggio di bilancio</i>	Rispettato
<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.
<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>  - comma 9, spese per studi ed incarichi di consulenza  - comma 10, spese per relaz. pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	Nel corso del 2018 l'Ente non ha assegnato incarichi di consulenza di importo superiore a € 5.000,00.  Nessuna spesa singola superiore a € 5.000,00.

### 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 2018 e i conseguenti risparmi a beneficio del bilancio comunale.

La tabella seguente mostra la situazione dell'Ente:

<b>Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi</b>					
Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite 2018	Impegni 2018	Sforamento
Studi e consulenze	1.500,00	84,00%	240,00	1.644,40	-1.404,40
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	284,90	233,67
Formazione	2.045,83	50,00%	1.022,92	942,00	80,92
Autovetture		80,00%	0,00		0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.319,80</b>		<b>2.128,86</b>	<b>2.871,30</b>	<b>-742,44</b>

Si dà atto che i limiti sono stati rispettati nell'anno 2018 poiché il DL 50/2017 all'art. 21 bis ha previsto:

- *Gli Enti, in regola con la norma sul pareggio di bilancio, che rispetteranno il termine del 31/12/2017 per l'approvazione del Bilancio di previsione 2018/2020 non saranno soggetti ai limiti di spesa di cui al DL 78/2010 per l'anno 2018".*
- *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.).*

## CONCLUSIONI

### **NOTE DI SINTESI SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE 2018:**

Le attività di controllo 2018, 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.