

Comune di Mallare

Provincia di Savona

Referto Controllo di Gestione

Esercizio 2021

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

PREMESSA

Il Comune di Mallare ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno 2021 sulla base dei principi contenuti negli artt. 196, 197 , 198 e 198 bis del D.Lgs. 267/2000 nonché delle norme contenute in apposita sezione del Regolamento Comunale di Contabilità approvato con deliberazione C.C. n. 36 in data 13/11/2015.

INFORMAZIONI INERENTI I DATI RILEVATI NEL REFERTO

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

◆ *DATI DELL'ENTE:*

N. Aree di Gestione o Responsabili		
Area:	Finanziario	Responsabile: Astiggiano Flavio
Area:	Tecnica	Responsabile: Pistone Mario
Area:	Amministrativo	Responsabile: Briano Stefania

◆ *DATI RELATIVI AL SISTEMA DI CONTROLLI INTERNO:*

Livelli di controllo adottati:

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

◆ *RESPONSABILE DELLA REGOLARITA' CONTABILE:*

Responsabile:	Astiggiano Flavio	Qualifica:	Sindaco
---------------	-------------------	------------	---------

◆ *REVISORE:*

Dott. Frascarelli Diego	in carica sino al	2023	Atto	C.C.	n.	5	del	05/03/2021
-------------------------	-------------------	------	------	------	----	---	-----	------------

◆ **TESORERIA**

Banca Popolare di Sondrio	Scadenza affidamento servizio	31/12/2023	Atto	Det.	n.	394	del	31/12/2019
---------------------------	-------------------------------	------------	------	------	----	-----	-----	------------

◆ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI**

Briano Stefania	Resp. Serv. Finanziario	Atto	n.	6	del	06/06/2014
-----------------	-------------------------	------	----	---	-----	------------

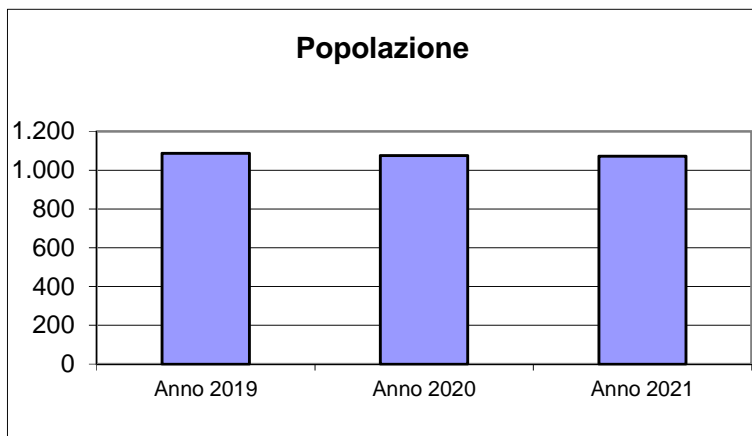
◆ **DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:**

Bilancio di Previsione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	13	del	31/03/2021
Rendiconto di Gestione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	10	del	29/04/2021
Salvaguardia Equilibri	app.con deliberazione	C.C.	n.	34	del	30/07/2021

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

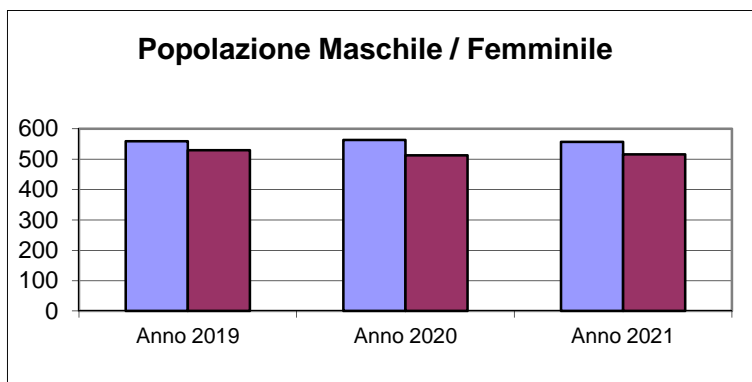
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2019	1.088
	Anno 2020	1.075
	Anno 2021	1.072

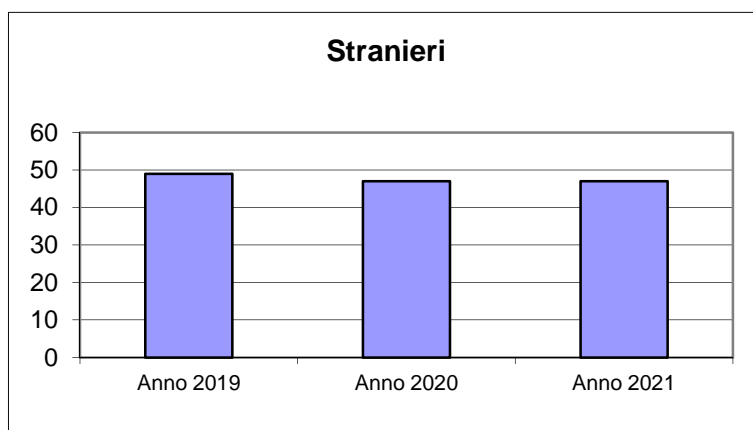


Popolazione Femminile	Anno 2019	559
	Anno 2020	563
	Anno 2021	557

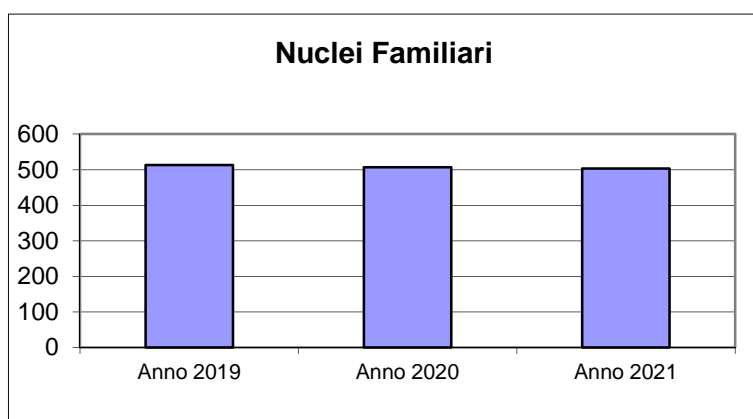
Popolazione Maschile	Anno 2019	529
	Anno 2020	512
	Anno 2021	515



Stranieri	Anno 2019	49
	Anno 2020	47
	Anno 2021	47

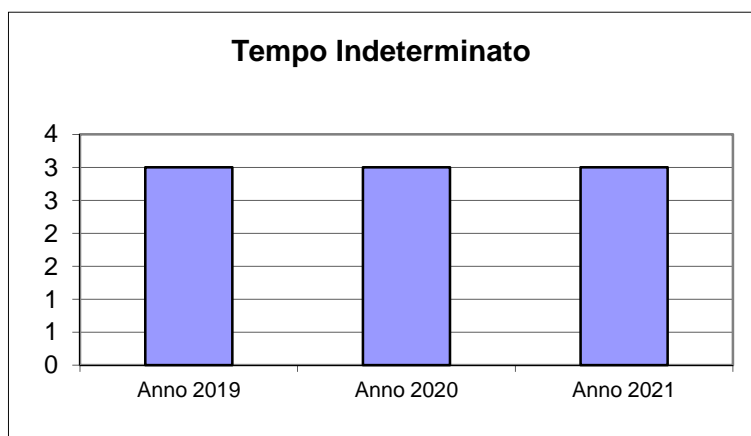


Nuclei Familiari	Anno 2019	513
	Anno 2020	507
	Anno 2021	503

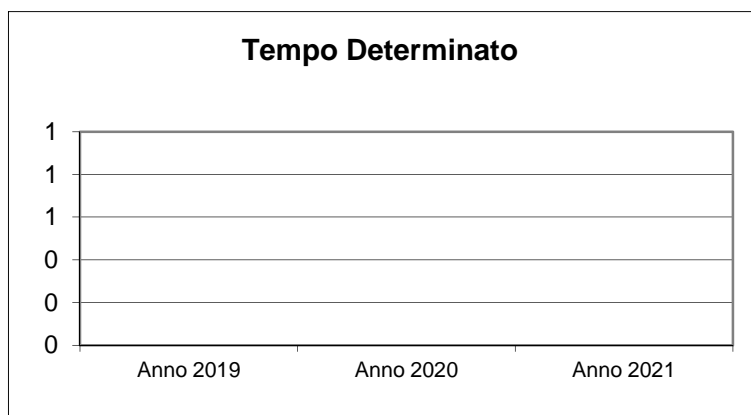


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2019	3
	Anno 2020	3
	Anno 2021	3



Tempo Determinato	Anno 2019	0
	Anno 2020	0
	Anno 2021	0



Cantieri di Lavoro	Anno 2019	0
	Anno 2020	0
	Anno 2021	0

Interinali	Anno 2019	0
	Anno 2020	0
	Anno 2021	0

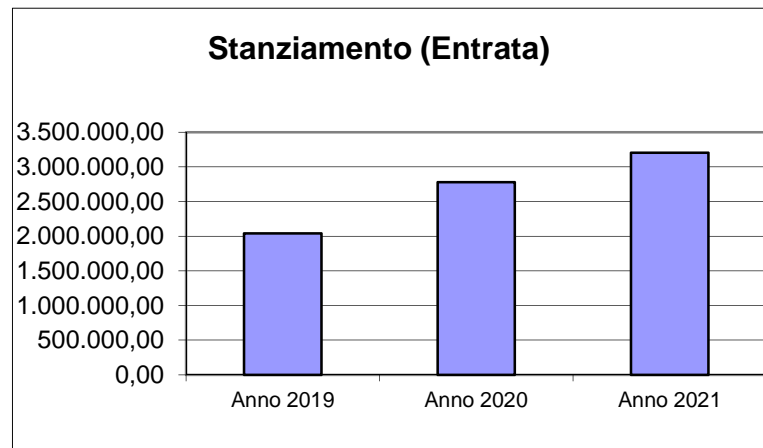
Co.Co.Co.	Anno 2019	0
	Anno 2020	0
	Anno 2021	0

L.S.U.	Anno 2019	0
	Anno 2020	0
	Anno 2021	0

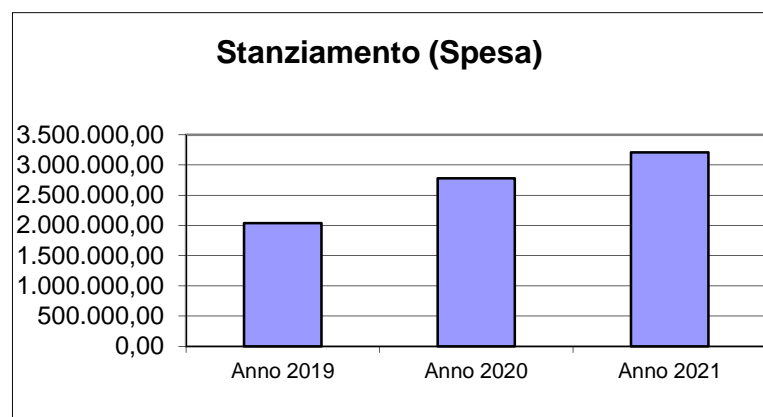
Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

CONTABILE

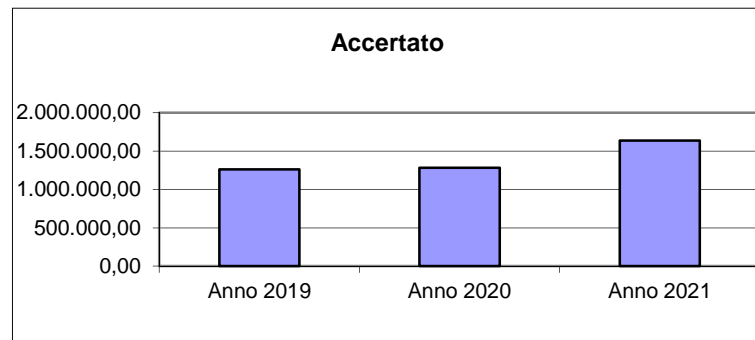
Stanziamento (Entrata)	Anno 2019	2.037.598,60
	Anno 2020	2.779.159,39
	Anno 2021	3.205.382,42



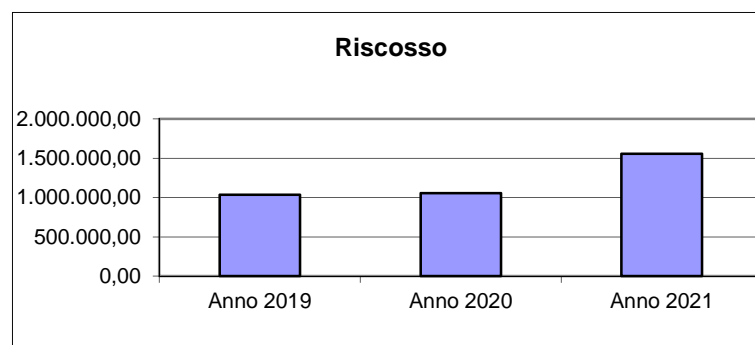
Stanziamento (Spesa)	Anno 2019	2.037.598,60
	Anno 2020	2.779.159,39
	Anno 2021	3.205.382,42



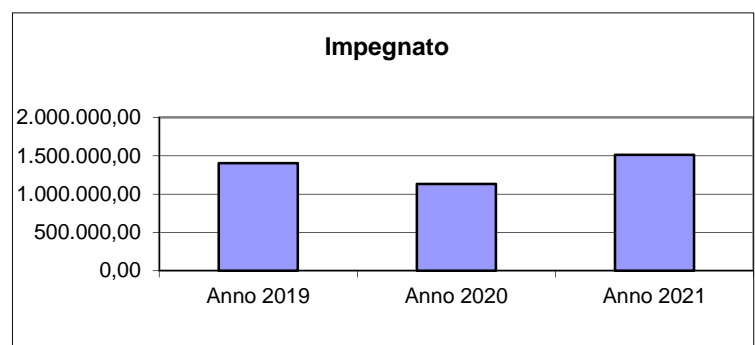
Accertato	Anno 2019	1.263.486,53
	Anno 2020	1.284.545,22
	Anno 2021	1.640.167,13



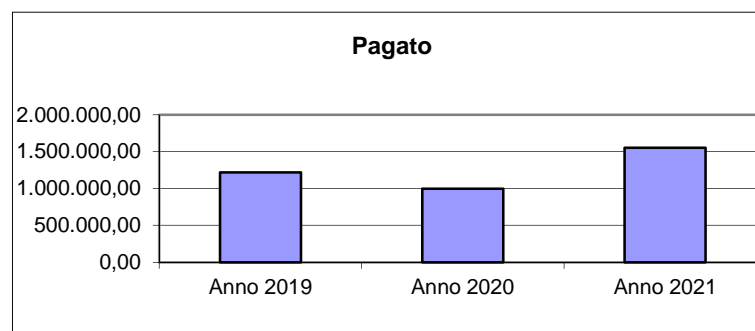
Riscosso	Anno 2019	1.037.401,06
	Anno 2020	1.058.673,69
	Anno 2021	1.557.818,61



Impegnato	Anno 2019	1.406.441,93
	Anno 2020	1.132.475,00
	Anno 2021	1.511.203,96



Pagato	Anno 2019	1.219.738,24
	Anno 2020	996.679,45
	Anno 2021	1.551.804,60



CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
ENTE



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

CONTROLLO DI GESTIONE

Con il controllo di gestione l'Ente ha mirato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione di un Ente, attraverso l'utilizzo degli elementi minimi previsti dalla norma e, in particolare, dagli artt. 196-197 e 198 del D.Lgs. 267/2000. Ai fini del controllo di gestione sono stati monitorati gli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo assegnati ai vari settori/responsabili di servizio, sulla base dei programmi definiti nel Documento Unico di Programmazione.

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

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

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER ENTE/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)
ENTE : Comune di Mallare
Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti	Consuntivi	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	(gg.)	(gg.)							
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali	42.002,77	39.024,21	34.297,06	92,91	87,89	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	52	11	11	0,00
	Gestione Segreteria generale	105.350,00	100.412,64	84.925,01	95,31	84,58	365	365	0,00	SI	Efficacia	6	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	148	48	48	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	11.370,20	10.226,67	4.496,56	89,94	43,97	365	365	0,00	SI	Efficacia	7	7	7	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	115	30	30	0,00
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	9.500,00	9.192,90	5.856,30	96,77	63,70	365	365	0,00	SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	110	30	30	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	28.619,00	18.762,17	12.556,17	65,56	66,92	365	365	0,00	SI	Efficacia	6	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	92	37	37	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Ufficio tecnico	65.500,00	59.552,91	57.241,12	90,92	96,12	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	72	33	33	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	58.700,00	51.516,14	49.895,66	87,76	96,85	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	62	12	12	0,00
	Gestione Statistica e sistemi informativi	5.360,00	3.000,00	0,00	55,97	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	32	3	3	0,00
	Gestione Risorse umane	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00

	Gestione Altri servizi generali	34.102,19	26.984,02	26.023,47	79,13	96,44	365	365	0,00	SI	Efficacia	6	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	96	29	29	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Polizia locale e amministrativa	19.600,00	18.603,08	12.101,22	94,91	65,05	365	365	0,00	SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	89	41	41	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Istruzione prescolastica	225,00	220,09	220,09	97,82	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	13	4	4	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Altri ordini di istruzione non universitaria	12.720,00	12.411,78	10.417,16	97,58	83,93	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	60	24	24	0,00
											Efficienza	6	6	6	0,00
	Gestione Servizi ausiliari all'istruzione	38.341,00	36.932,18	27.734,70	96,33	75,10	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	51	23	23	0,00
											Efficienza	6	6	6	0,00
	Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.800,00	1.296,07	796,07	72,00	61,42	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	50	31	31	0,00
											Efficienza	7	7	7	0,00
	Gestione Sport e tempo libero	8.256,31	5.700,00	5.076,79	69,04	89,07	365	365	0,00	SI	Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	13	6	6	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Giovani	500,00	208,00	208,00	41,60	100,00	365	365	0,00	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo	4.950,00	4.392,48	4.392,48	88,74	100,00	365	365	0,00	SI		0	0	0	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	48	10	10	0,00
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.400,00	1.608,63	1.608,63	67,03	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	63	16	16	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Rifiuti	119.694,00	118.114,27	99.581,66	98,68	84,31	365	365	0,00	SI	Efficacia	7	7	7	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	63	13	13	0,00
											Efficienza	7	7	7	0,00
	Gestione Servizio idrico integrato	2.300,00	1.831,31	317,48	79,62	17,34	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	42	7	7	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Trasporto pubblico locale	5.730,00	5.630,00	5.630,00	98,25	100,00	365	365	0,00	SI	Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	10	4	4	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali	106.729,90	104.694,51	80.102,47	98,09	76,51	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	28	13	13	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Sistema di protezione civile	16.239,08	15.857,23	1.018,15	97,65	6,42	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	26	5	5	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi a seguito di calamità naturali	18.624,66	18.624,66	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	11	3	3	0,00
	Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi per la disabilità	4.350,00	1.740,98	709,29	40,02	40,74	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	33	3	3	0,00
											Efficienza	5	5	5	0,00
	Gestione Interventi per le famiglie	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi per il diritto alla casa	8.420,35	1.104,00	1.104,00	13,11	100,00	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	41.210,87	40.720,18	17.516,17	98,81	43,02	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	20.074,00	19.413,45	10.950,12	96,71	56,40	365	365	0,00	SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	28	5	5	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Industria, PMI e Artigianato	43.070,00	25.841,88	0,00	60,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	11	0	0	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Quantità	1	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Reti e altri servizi di pubblica utilità	510,00	502,64	496,15	98,56	98,71	365	365	0,00	SI	Economicità	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	5	0	0	0,00
	Gestione Fondo di riserva	402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	71	20	20	0,00
	Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità	14.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Altri fondi	21.142,72	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	25	9	9	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18.400,00	18.238,71	18.238,71	99,12	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	64	21	21	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	31.200,00	31.200,00	31.200,00	100,00	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria	253.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00
Sviluppo	LAVORI MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO - IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	3.100,00	2.171,60	2.171,60	70,05	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto straordinario attrezzature per uffici	2.500,00	2.460,74	0,00	98,43	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Segnaletica stradale / dossi	8.000,00	8.000,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di efficientamento energetico (Decreto Crescita)	7.205,00	7.205,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di sviluppo territoriale sostenibile (Decreto Crescita)	100.000,00	1.874,00	0,00	1,87	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Miglioramento	Adeguamento sala consiliare per emergenza Covid19 - Implementazione sistema di videoconferenze con impianto multimediale	800,00	366,60	366,60	45,83	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	15.000,00	14.974,40	2.042,40	99,83	13,64	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di ripristino e messa in sicurezza strada comunale di Località Pratogrande	53.205,00	1.908,69	1.908,69	3,59	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	LAVORI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI	477.500,00	112.500,00	2.435,00	23,56	2,16	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Recupero e messa in sicurezza muro di sostegno della piazza antistante la Chiesa parrocchiale di Montefreddo	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di ripristino movimenti franosi strada Fraz. Acque/Montefreddo - (Frana B)	235.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di recupero movimento franoso su strada Pallare/Montefreddo (Frana C)	188.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Messa in sicurezza strada comunale in Loc. Olano	100.000,00	2.799,41	0,00	2,80	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Sistemazione area Via Ai Campi	3.700,00	3.700,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	SOMMA URGENZA: Interventi riparazione rete idrica e fognatura com.le eseguito dalla Soc. gestore servizi idrici CIDA	45.000,00	45.000,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori ripristino e messa in sicurezza scogliere fiumi	9.052,94	9.052,94	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori ripristino e messa in sicurezza scogliera in Loc. Bertoni in seguito ad eventi alluvionali 2018	259.500,00	247.467,15	227.301,61	95,36	91,85	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria impianto elettrico cimitero capoluogo	51.983,43	44.369,00	44.369,00	85,35	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER ENTE/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)

ENTE : Comune di Mallare

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Obiettivi di Mantenimento : 42	1.177.936,05	803.957,79	605.110,69	68,25	75,27	15.330	15.330	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	129	129	129	0,00
										Economicità	15	15	15	0,00
										Quantità	1823	545	545	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	67	67	67	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 5	120.805,00	21.711,34	2.171,60	17,97	10,00	1.825	1.825	0,00	100,00	Risultato	15	15	15	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento : 13	1.529.241,37	482.138,19	278.423,30	31,53	57,75	4.745	4.745	0,00	100,00	Risultato	39	39	39	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 60	2.827.982,42	1.307.807,32	885.705,59	46,25	67,72	21.900	21.900	0,00	100,00	Risultato	54	54	54	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	129	129	129	0,00
										Economicità	15	15	15	0,00
										Quantità	1823	545	545	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	67	67	67	0,00

CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
SETTORE



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

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)
AREA 1 - area finanziaria
RESPONSABILE: Astiggiano Flavio
Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	11.370,20	10.226,67	4.496,56	89,94	43,97	365	365	0,00	SI	Efficacia	7	7	7	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	115	30	30	0,00
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	9.500,00	9.192,90	5.856,30	96,77	63,70	365	365	0,00	SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	110	30	30	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Fondo di riserva	402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	71	20	20	0,00
	Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità	14.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Altri fondi	21.142,72	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	25	9	9	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18.400,00	18.238,71	18.238,71	99,12	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	64	21	21	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	31.200,00	31.200,00	31.200,00	100,00	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria	253.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)

AREA 1 - area finanziaria

RESPONSABILE: Astiggiano Flavio

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Obiettivi di Mantenimento : 8	359.106,92	68.858,28	59.791,57	19,17	86,83	2.920	2.920	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	41	41	41	0,00
										Economicità	2	2	2	0,00
										Quantità	508	143	143	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	3	3	3	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo :										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 8	359.106,92	68.858,28	59.791,57	19,17	86,83	2.920	2.920	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	41	41	41	0,00
										Economicità	2	2	2	0,00
										Quantità	508	143	143	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	3	3	3	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)
AREA 2 - area tecnica
RESPONSABILE: Pistone Mario
Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti	Consuntivi	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	(gg.)	(gg.)							
Mantenimento	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	28.619,00	18.762,17	12.556,17	65,56	66,92	365	365	0,00	SI	Efficacia	6	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	92	37	37	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Ufficio tecnico	65.500,00	59.552,91	57.241,12	90,92	96,12	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	72	33	33	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Sport e tempo libero	8.256,31	5.700,00	5.076,79	69,04	89,07	365	365	0,00	SI	Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	13	6	6	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	48	10	10	0,00
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.400,00	1.608,63	1.608,63	67,03	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	63	16	16	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Rifiuti	119.694,00	118.114,27	99.581,66	98,68	84,31	365	365	0,00	SI	Efficacia	7	7	7	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	63	13	13	0,00
											Efficienza	7	7	7	0,00
	Gestione Servizio idrico integrato	2.300,00	1.831,31	317,48	79,62	17,34	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00

											Quantità	42	7	7	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Trasporto pubblico locale	5.730,00	5.630,00	5.630,00	98,25	100,00	365	365	0,00	SI	Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	10	4	4	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali	106.729,90	104.694,51	80.102,47	98,09	76,51	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	28	13	13	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Sistema di protezione civile	16.239,08	15.857,23	1.018,15	97,65	6,42	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	26	5	5	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi a seguito di calamità naturali	18.624,66	18.624,66	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	11	3	3	0,00
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	20.074,00	19.413,45	10.950,12	96,71	56,40	365	365	0,00	SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	28	5	5	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Reti e altri servizi di pubblica utilità	510,00	502,64	496,15	98,56	98,71	365	365	0,00	SI	Economicità	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	5	0	0	0,00
Sviluppo	LAVORI MESSA IN SICUREZZA TERRITORIO - IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	3.100,00	2.171,60	2.171,60	70,05	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto straordinario attrezzature per uffici	2.500,00	2.460,74	0,00	98,43	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Segnaletica stradale / dossi	8.000,00	8.000,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di efficientamento energetico (Decreto Crescita)	7.205,00	7.205,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

	Lavori di sviluppo territoriale sostenibile (Decreto Crescita)	100.000,00	1.874,00	0,00	1,87	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Miglioramento	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	15.000,00	14.974,40	2.042,40	99,83	13,64	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di ripristino e messa in sicurezza strada comunale di Località Pratogrande	53.205,00	1.908,69	1.908,69	3,59	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	LAVORI RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI	477.500,00	112.500,00	2.435,00	23,56	2,16	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Recupero e messa in sicurezza muro di sostegno della piazza antistante la Chiesa parrocchiale di Montefreddo	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di ripristino movimenti franosi strada Fraz. Acque/Montefreddo - (Frana B)	235.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori di recupero movimento franoso su strada Pallare/Montefreddo (Frana C)	188.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Messa in sicurezza strada comunale in Loc. Olano	100.000,00	2.799,41	0,00	2,80	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Sistemazione area Via Ai Campi	3.700,00	3.700,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	SOMMA URGENZA: Interventi riparazione rete idrica e fognatizia com.le eseguito dalla Soc. gestore servizio idrico CIMA	45.000,00	45.000,00	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori ripristino e messa in sicurezza scogliere fiumi	9.052,94	9.052,94	0,00	100,00	0,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Lavori ripristino e messa in sicurezza scogliera in Loc. Bertoni in seguito ad eventi alluvionali 2018	259.500,00	247.467,15	227.301,61	95,36	91,85	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria impianto elettrico cimitero capoluogo	51.983,43	44.369,00	44.369,00	85,35	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)

AREA 2 - area tecnica

RESPONSABILE: Pistone Mario

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Obiettivi di Mantenimento : 13	394.676,95	370.291,78	274.578,74	93,82	74,15	4.745	4.745	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	43	43	43	0,00
										Economicità	8	8	8	0,00
										Quantità	501	152	152	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	22	22	22	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 5	120.805,00	21.711,34	2.171,60	17,97	10,00	1.825	1.825	0,00	100,00	Risultato	15	15	15	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento : 12	1.528.441,37	481.771,59	278.056,70	31,52	57,72	4.380	4.380	0,00	100,00	Risultato	36	36	36	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 30	2.043.923,32	873.774,71	554.807,04	42,75	63,50	10.950	10.950	0,00	100,00	Risultato	51	51	51	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	43	43	43	0,00
										Economicità	8	8	8	0,00
										Quantità	501	152	152	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	22	22	22	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)
AREA 3 - affari generali
RESPONSABILE: Briano Stefania
Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti	Consuntivi	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	(gg.)	(gg.)							
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali	42.002,77	39.024,21	34.297,06	92,91	87,89	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	52	11	11	0,00
	Gestione Segreteria generale	105.350,00	100.412,64	84.925,01	95,31	84,58	365	365	0,00	SI	Efficacia	6	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	148	48	48	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	58.700,00	51.516,14	49.895,66	87,76	96,85	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	62	12	12	0,00
	Gestione Statistica e sistemi informativi	5.360,00	3.000,00	0,00	55,97	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	32	3	3	0,00
	Gestione Altri servizi generali	34.102,19	26.984,02	26.023,47	79,13	96,44	365	365	0,00	SI	Efficacia	6	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	96	29	29	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Polizia locale e amministrativa	19.600,00	18.603,08	12.101,22	94,91	65,05	365	365	0,00	SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	89	41	41	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Istruzione prescolastica	225,00	220,09	220,09	97,82	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	13	4	4	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Altri ordini di istruzione non universitaria	12.720,00	12.411,78	10.417,16	97,58	83,93	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00

											Quantità	60	24	24	0,00
											Efficienza	6	6	6	0,00
	Gestione Servizi ausiliari all'istruzione	38.341,00	36.932,18	27.734,70	96,33	75,10	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	51	23	23	0,00
											Efficienza	6	6	6	0,00
	Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.800,00	1.296,07	796,07	72,00	61,42	365	365	0,00	SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	50	31	31	0,00
											Efficienza	7	7	7	0,00
	Gestione Giovani	500,00	208,00	208,00	41,60	100,00	365	365	0,00	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo	4.950,00	4.392,48	4.392,48	88,74	100,00	365	365	0,00	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi per la disabilità	4.350,00	1.740,98	709,29	40,02	40,74	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	33	3	3	0,00
											Efficienza	5	5	5	0,00
	Gestione Interventi per le famiglie	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Interventi per il diritto alla casa	8.420,35	1.104,00	1.104,00	13,11	100,00	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	41.210,87	40.720,18	17.516,17	98,81	43,02	365	365	0,00	SI	Quantità	15	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	2	2	2	0,00

	Gestione Industria, PMI e Artigianato	43.070,00	25.841,88	0,00	60,00	0,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	11	0	0	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365	365	0,00	SI	Quantità	1	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Miglioramento	Adeguamento sala consiliare per emergenza Covid19 - Implementazione sistema di videoconferenze con impianto multimediale	800,00	366,60	366,60	45,83	100,00	365	365	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)

AREA 3 - affari generali

RESPONSABILE: Briano Stefania

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Obiettivi di Mantenimento : 20	423.752,18	364.407,73	270.340,38	86,00	74,19	7.300	7.300	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	40	40	40	0,00
										Economicità	5	5	5	0,00
										Quantità	773	239	239	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	42	42	42	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento : 1	800,00	366,60	366,60	45,83	100,00	365	365	0,00	100,00	Risultato	3	3	3	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 21	424.552,18	364.774,33	270.706,98	85,92	74,21	7.665	7.665	0,00	100,00	Risultato	3	3	3	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	40	40	40	0,00
										Economicità	5	5	5	0,00
										Quantità	773	239	239	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	42	42	42	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)
AREA 5 - personale
RESPONSABILE: *
Controllo degli Equilibri e dei Risultati Conseguiti (Balance scorecard=Bcs)

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti	Consuntivi	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	(gg.)	(gg.)							
Mantenimento	Gestione Risorse umane	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00	365	365	0,00	SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2021)

AREA 5 - personale

RESPONSABILE: *

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Obiettivi di Mantenimento : 1	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00	365	365	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	5	5	5	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	41	11	11	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	0	0	0	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	0	0	0	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 1	400,00	400,00	400,00	100,00	100,00	365	365	0,00	100,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	5	5	5	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	41	11	11	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00

CONTROLLO STRATEGICO



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

CONTROLLO STRATEGICO

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

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

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO

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

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	611.972,00	614.472,00	0,41
Titolo II Trasferimenti correnti	19.839,00	117.363,69	491,58
Titolo III Entrate extratributarie	119.020,00	150.136,33	26,14
Titolo IV Entrate da capitali	698.500,00	1.141.052,94	63,36
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	350.000,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	253.000,00	253.000,00	0,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	367.100,00	377.400,00	2,81
Avanzo applicato	0,00	201.957,46	0,00
Totale	2.069.431,00	3.205.382,42	54,89

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	723.831,00	893.736,05	23,47
Titolo II Spese in conto capitale	698.500,00	1.650.046,37	136,23
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	27.000,00	31.200,00	15,56
Titolo V Chiusura anticipazione	253.000,00	253.000,00	0,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	367.100,00	377.400,00	2,81
Totale	2.069.431,00	3.205.382,42	54,89

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

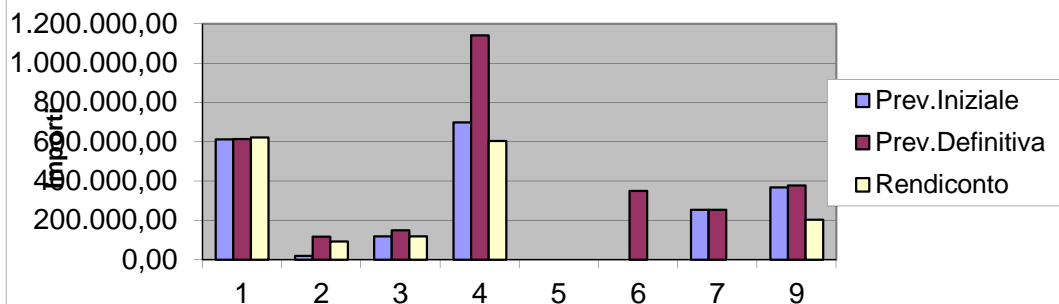
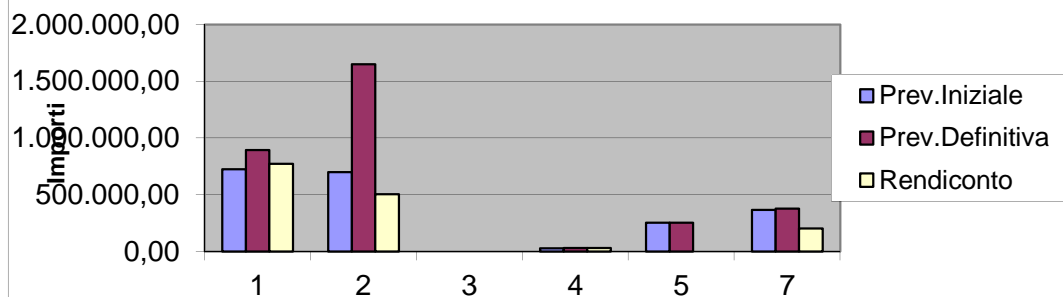
Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	611.972,00	621.558,61	1,57
Titolo II Trasferimenti correnti	19.839,00	93.212,45	369,84
Titolo III Entrate extratributarie	119.020,00	117.904,20	-0,94
Titolo IV Entrate da capitali	698.500,00	604.095,23	-13,52
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	253.000,00	0,00	-100,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	367.100,00	203.396,64	-44,59
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	2.069.431,00	1.640.167,13	-20,74

Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	723.831,00	772.757,79	6,76
Titolo II Spese in conto capitale	698.500,00	503.849,53	-27,87
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	27.000,00	31.200,00	15,56
Titolo V Chiusura anticipazione	253.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	367.100,00	203.396,64	-44,59
Totale	2.069.431,00	1.511.203,96	-26,97

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	614.472,00	621.558,61	1,15
Titolo II Trasferimenti correnti	117.363,69	93.212,45	-20,58
Titolo III Entrate extratributarie	150.136,33	117.904,20	-21,47
Titolo IV Entrate da capitali	1.141.052,94	604.095,23	-47,06
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	350.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Anticipazioni	253.000,00	0,00	-100,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	377.400,00	203.396,64	-46,11
Avanzo applicato	201.957,46	0,00	-100,00
Totale	3.205.382,42	1.640.167,13	-48,83

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	893.736,05	772.757,79	-13,54
Titolo II Spese in conto capitale	1.650.046,37	503.849,53	-69,46
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	31.200,00	31.200,00	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione	253.000,00	0,00	-100,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	377.400,00	203.396,64	-46,11
Totale	3.205.382,42	1.511.203,96	-52,85

Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

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

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			0,00	0,00	0,00	0,00
CC	20	29/06/2021	0,00	16.761,65	0,00	0,00
CC	34	30/07/2021	25.000,00	5.850,19	0,00	0,00
CC	37	30/09/2021	0,00	20.000,00	0,00	0,00
CC	42	12/11/2021	102.910,00	0,00	0,00	0,00
GC	36	09/04/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	44	18/06/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	60	20/08/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	76	27/10/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	88	26/11/2021	0,00	1.802,19	0,00	0,00
GC	99	29/12/2021	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			127.910,00	44.414,03	0,00	0,00
						172.324,03

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2018	Consuntivo 2019	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021
Avanzo di Amministrazione	192.700,00	151.786,62	45.332,32	172.324,03
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2018 - 2021	140.535,74			



Comune di Mallare

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2021)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2021)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	2.250,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	832.675,26 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>	(-)	772.757,79 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	3.750,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	31.200,00 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		27.217,47
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	44.414,03 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		71.631,50
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	8.924,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	32.219,41
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		30.488,09

Comune di Mallare

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2021)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2021)
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	-2.012,61
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		32.500,70
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	127.910,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	27.383,43
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	604.095,23
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	503.849,53
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	204.646,08
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1 = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		50.893,05
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	29.300,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		21.593,05
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		21.593,05

Comune di Mallare

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2021)

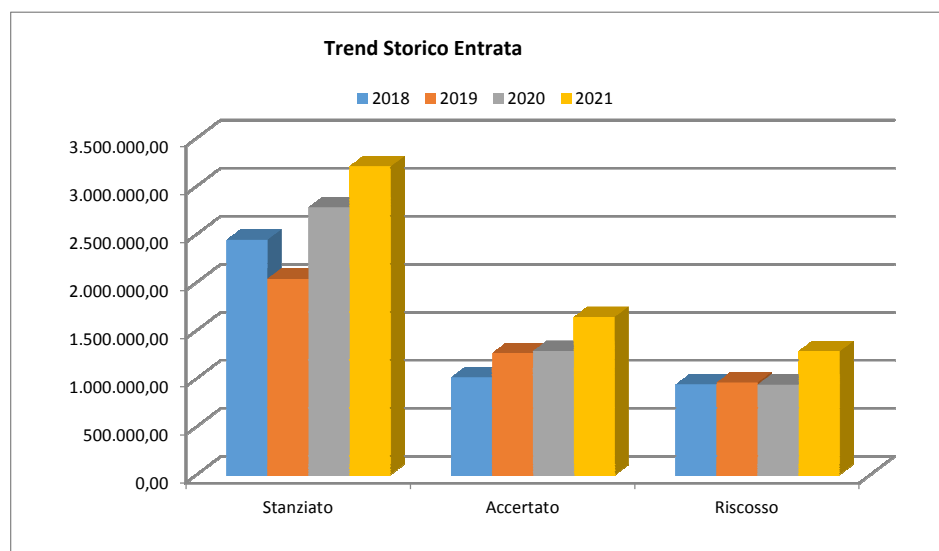
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2021)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		122.524,55
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021		8.924,00
Risorse vincolate nel bilancio		61.519,41
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		52.081,14
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		-2.012,61
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		54.093,75

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		71.631,50
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2021	(-)	8.924,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	-2.012,61
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	32.219,41
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		32.500,70

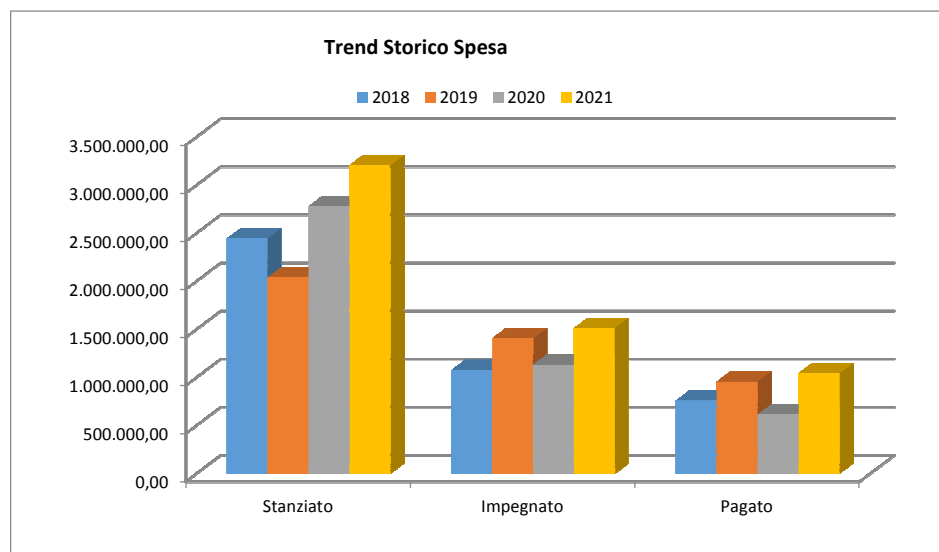
TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2018 AL 2021**ANALISI ENTRATE**

ENTRATE	2018			2019			2020			2021		
	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione / FPV	209.523,00	0,00	0,00	219.895,82	0,00	0,00	45.332,32	0,00	0,00	201.957,46	0,00	0,00
Entrate Tributarie	635.939,12	636.689,06	617.612,87	662.862,00	647.650,78	621.614,73	631.446,42	628.926,78	587.126,10	614.472,00	621.558,61	584.596,56
Trasferimenti Correnti	25.340,00	20.940,86	10.540,86	32.181,78	28.809,34	14.325,81	120.938,80	97.408,78	92.487,75	117.363,69	93.212,45	91.492,84
Entrate Extratributarie	170.081,57	152.579,64	117.112,56	137.446,00	111.067,31	60.631,36	98.817,47	68.029,55	43.913,90	150.136,33	117.904,20	70.464,77
Entrate da Capitali	783.099,02	47.195,54	41.635,54	365.113,00	315.559,02	103.727,35	1.262.524,38	356.955,47	80.186,99	1.141.052,94	604.095,23	332.417,05
Entrate da Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00
Anticipazioni	253.000,00	0,00	0,00	253.000,00	0,00	0,00	253.000,00	0,00	0,00	253.000,00	0,00	0,00
Conto Terzi e Partite di Giro	367.100,00	154.321,16	151.620,42	367.100,00	160.400,08	157.548,37	367.100,00	133.224,64	133.224,64	377.400,00	203.396,64	203.211,95
TOTALE ENTRATE	2.444.082,71	1.011.726,26	938.522,25	2.037.598,60	1.263.486,53	957.847,62	2.779.159,39	1.284.545,22	936.939,38	3.205.382,42	1.640.167,13	1.282.183,17



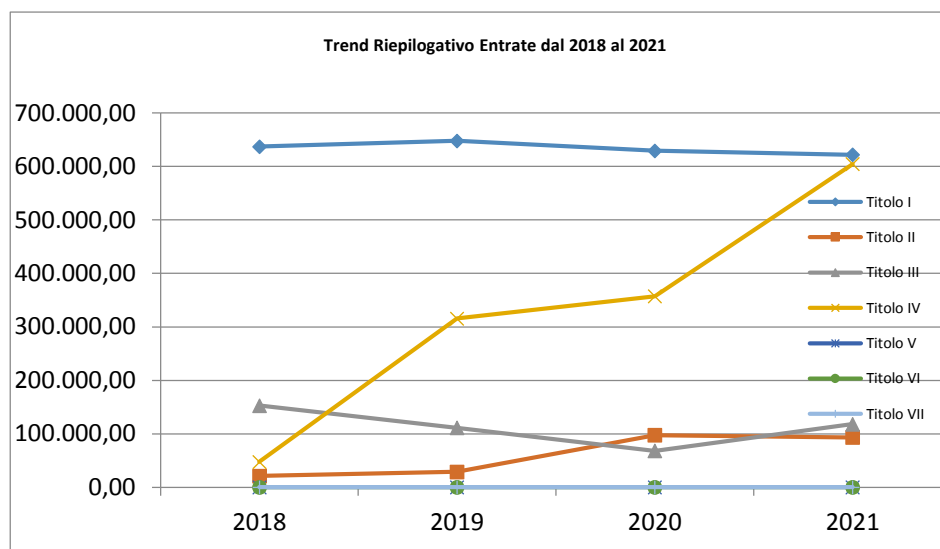
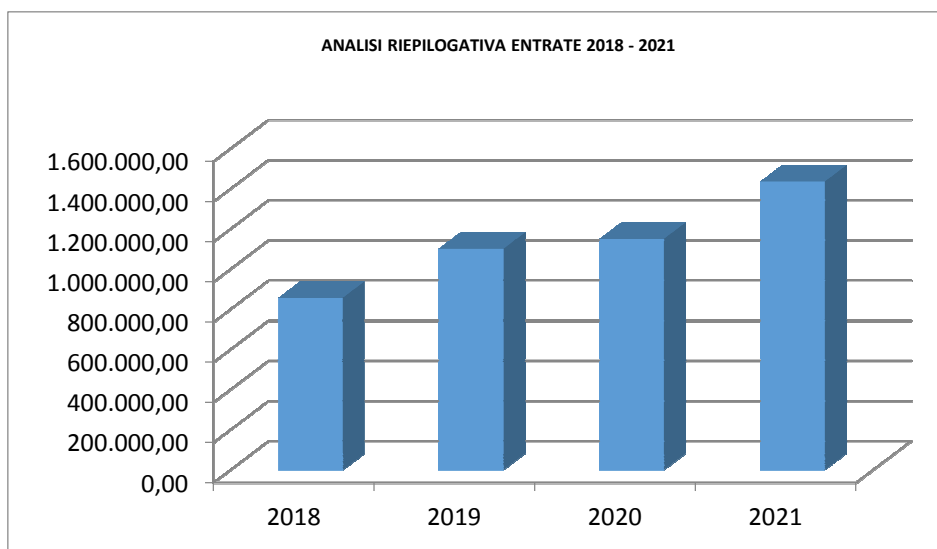
ANALISI SPESE

SPESE	2018			2019			2020			2021		
	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Disavanzo	0,00			0,00			0,00			0,00		
Spese Correnti	797.238,69	738.702,45	529.419,36	802.096,40	719.506,60	541.460,55	830.833,01	656.676,11	485.633,88	893.736,05	772.757,79	573.910,69
Spese in Conto Capitale	980.799,02	136.247,66	32.835,21	579.152,20	490.285,47	218.652,97	1.315.576,38	340.859,91	21.119,48	1.650.046,37	503.849,53	280.594,90
Spese Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di Prestiti	45.945,00	45.925,01	45.925,01	36.250,00	36.249,78	36.249,78	10.650,00	714,34	714,34	31.200,00	31.200,00	31.200,00
Chiusura Anticipazione	253.000,00	0,00	0,00	253.000,00	0,00	0,00	253.000,00	0,00	0,00	253.000,00	0,00	0,00
Conto di Terzi e Partite di Giro	367.100,00	154.321,16	151.031,51	367.100,00	160.400,08	160.126,66	367.100,00	133.224,64	106.055,10	377.400,00	203.396,64	157.002,93
TOTALE SPESE	2.444.082,71	1.075.196,28	759.211,09	2.037.598,60	1.406.441,93	956.489,96	2.779.159,39	1.132.475,00	614.522,80	3.205.382,42	1.511.203,96	1.042.708,52



ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE DAL 2018 AL 2021

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2018	2019	2020	2021	% Scost. 2021/2020	% Scost. 2021/(Media 2018-2019- 2020)
Titolo I – Entrate Tributarie	636.689,06	647.650,78	628.926,78	621.558,61	-1,17	-2,54
Titolo II – Trasferimenti Correnti	20.940,86	28.809,34	97.408,78	93.212,45	-4,31	90,02
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	152.579,64	111.067,31	68.029,55	117.904,20	73,31	6,64
Totale Entrate Correnti	810.209,56	787.527,43	794.365,11	832.675,26	4,82	4,43
Titolo IV – Entrate da capitali	47.195,54	315.559,02	356.955,47	604.095,23	69,24	151,81
Titolo V – Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI – Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII – Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	857.405,10	1.103.086,45	1.151.320,58	1.436.770,49	24,79	38,51



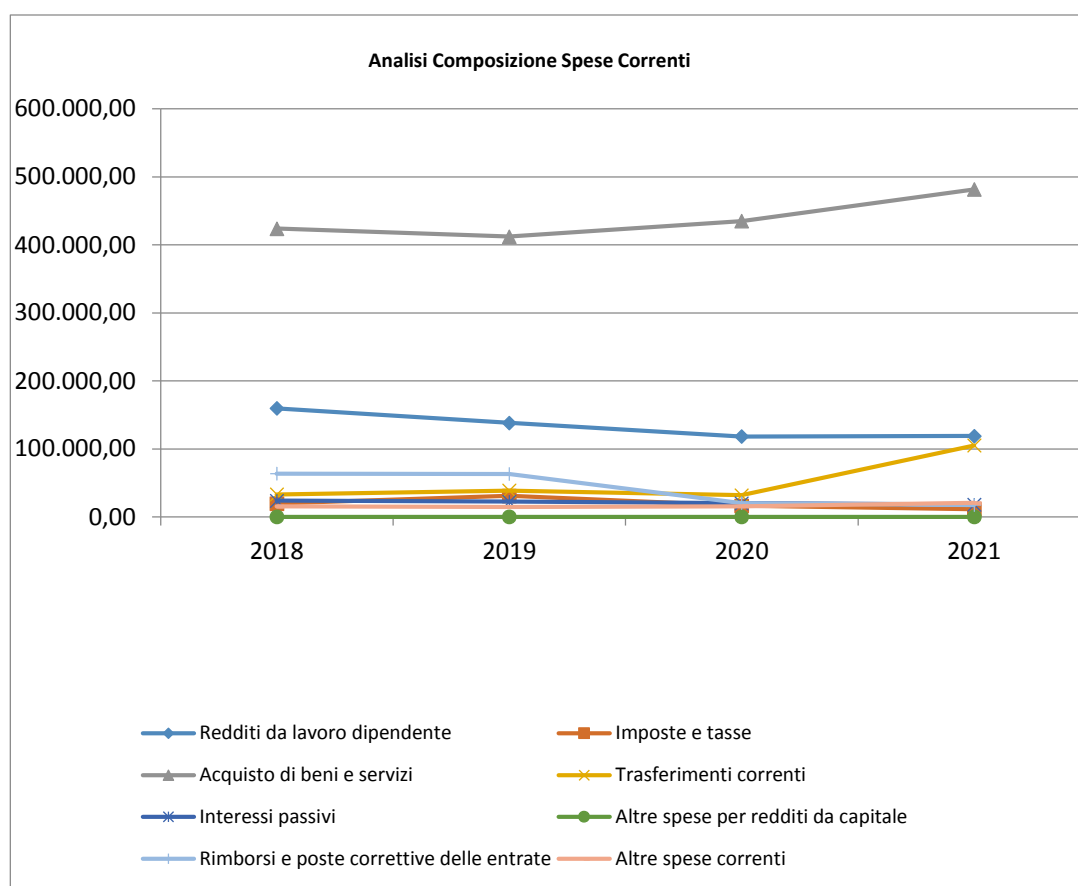
ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali primi 5 titoli)

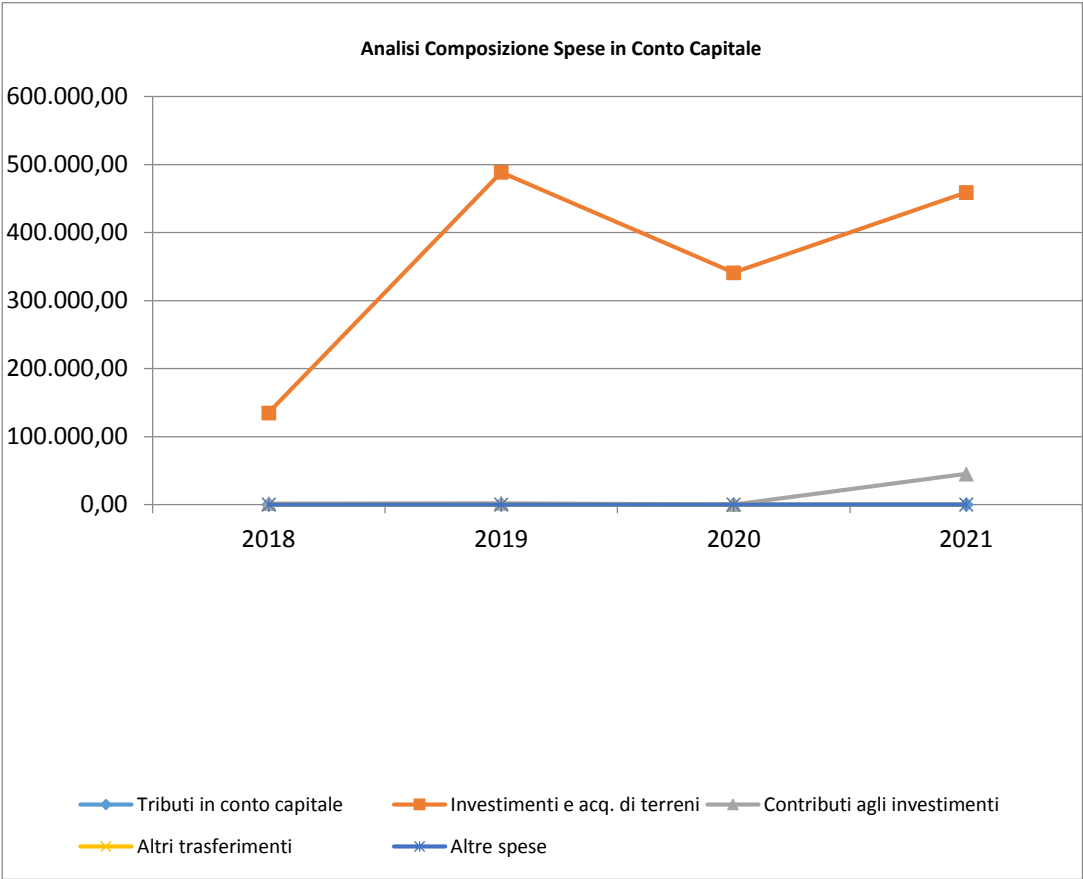
Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2018	2019	2020	2021	% Scost. 2021/2020	% Scost. 2021/(Media 2018-2019- 2020)
SPESE						
Titolo I – Spese Correnti	738.702,45	719.506,60	656.676,11	772.757,79	17,68	9,62
Titolo II - Spese in Conto Capitale	136.247,66	490.285,47	340.859,91	503.849,53	47,82	56,25
Titolo III - Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	1.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Titolo IV - Rimborso di Prestiti	45.925,01	36.249,78	714,34	31.200,00	4.267,67	12,92
Titolo V – Chiusura anticipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese	920.875,12	1.246.041,85	999.250,36	1.307.807,32	30,88	23,92



ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER MACROAGGREGATO DAL 2018 AL 2021

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2018	2019	2020	2021	% Scost. 2021/2020	% Scost. 2021/(Media 2018-2019- 2020)
Spese Correnti						
Redditi da lavoro dipendente	159.611,84	138.094,13	118.123,52	118.944,60	0,70	-14,19
Imposte e tasse a carico dell'ente	19.678,22	30.765,85	16.195,07	11.254,23	-30,51	-49,34
Acquisto di beni e servizi	423.827,21	412.063,93	434.788,97	481.288,03	10,69	13,63
Trasferimenti correnti	33.078,91	38.580,06	31.752,46	104.941,18	230,50	204,44
Interessi passivi	23.736,39	22.464,58	20.037,02	18.238,71	-8,97	-17,39
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	63.500,00	63.006,35	20.158,50	17.556,74	-12,91	-64,09
Altre spese correnti	15.269,88	14.531,70	15.620,57	20.534,30	31,46	35,62
TOTALE	738.702,45	719.506,60	656.676,11	772.757,79	17,68	9,62



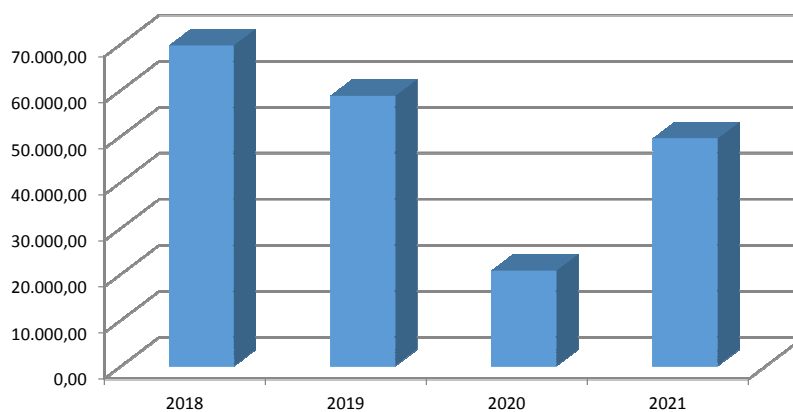


Conto del bilancio	2018	2019	2020	2021	% Scost. 2021/2020	% Scost. 2021/(Media 2018-2019- 2020)
Spese in Conto Capitale						
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	134.822,38	488.421,21	340.859,91	458.849,53	34,62	42,78
Contributi agli investimenti	1.425,28	1.864,26	0,00	45.000,00	0,00	4.003,92
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	136.247,66	490.285,47	340.859,91	503.849,53	47,82	56,25

Descrizione / Note Aggiuntive

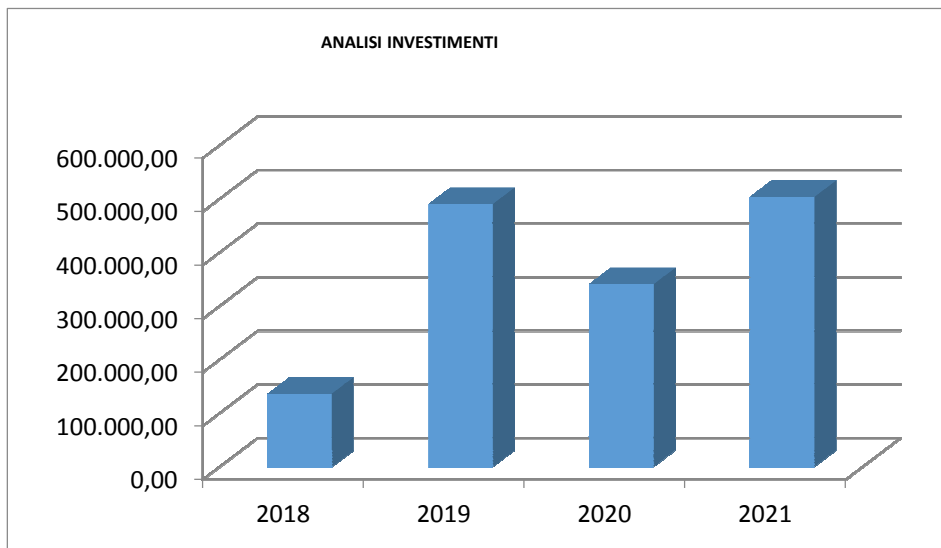
ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2018 AL 2021

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2018	2019	2020	2021	% Scost. 2021/2020
Interessi Passivi	23.736,39	22.464,58	20.037,02	18.238,71	-8,97
Quota Capitale Mutui	45.925,01	36.249,78	714,34	31.200,00	4.267,67
Totale	69.661,40	58.714,36	20.751,36	49.438,71	138,24
Variazione Annuale Assoluta		-10.947,04	-37.963,00	28.687,35	

Trend Costo Indebitamento

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2018 AL 2021

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2018	2019	2020	2021	% Scost. 2021/2020
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	9.381,80	22.067,12	15.005,60	4.998,94	-66,69
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	3.500,00	3.000,00	0,00	-100,00
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	334,88	14.974,40	4.371,57
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	18.881,41	17.200,00	0,00	3.700,00	0,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	13.271,61	117.411,43	18.224,38	310.599,09	1.604,31
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	91.396,56	306.235,66	269.974,05	125.208,10	-53,62
Missione 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	14.000,00	0,00	-100,00
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.316,28	23.871,26	20.321,00	44.369,00	118,34
TOTALE MISSIONI:	136.247,66	490.285,47	340.859,91	503.849,53	47,82



CONSIDERAZIONI FINALI

Ai sensi di quanto previsto dagli art. 196.197 e 198 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267, l'Ente ha effettuato per l'anno 2021 i seguenti controlli interni:

- 1) Controllo di regolarità amministrativa contabile
- 2) Controllo di gestione
- 3) Controllo strategico

Attraverso il controllo di gestione – attuato sulla base di parametri quantitativi, qualitativi ed economici, volti a valutare l'utilizzazione delle risorse finanziarie, umane e strumentali, a comparare i costi con la qualità e quantità dei servizi erogati, a verificare il grado di funzionalità dell'organizzazione ed il grado di realizzazione degli obiettivi programmati – l'Ente, pur in assenza di una struttura specifica, ha attivato le procedure atte a garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa.

IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA DEL CONTROLLO DI GESTIONE