



CITTÀ DI ALBANO LAZIALE

**REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE
ANNO 2017**

Sommario

Premessa	3
I centri di responsabilità e la struttura organizzativa	4
La struttura addetta al controllo di gestione	5
Il sistema degli indicatori	6
Il referto del controllo di gestione	7
Il Bilancio per centri di responsabilità	7
Indicatori di capacità previsionale per Centri di responsabilità	15
Capacità di realizzazione delle previsioni definitive	17
Incidenza del pagato sull'impegnato e del riscosso sull'accertato	37
Analisi dei residui	43

Premessa

La normativa di riferimento in materia di controllo di gestione è stata riformata dall'art. 3, comma 2, del D.L. 10/10/2012 n.174, "Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012" convertito nella legge n. 213/2012.

Da tali nuove disposizioni normative discende il nuovo regolamento comunale sui controlli interni approvato con delibera di Consiglio Comunale n.3 del 04/02/2013 ss.mm.ii..

Tale nuova regolamentazione è entrata in vigore con l'esercizio finanziario 2013.

L'attuale regolamentazione in materia di controlli interni pertanto discende dalle seguenti fonti normative:

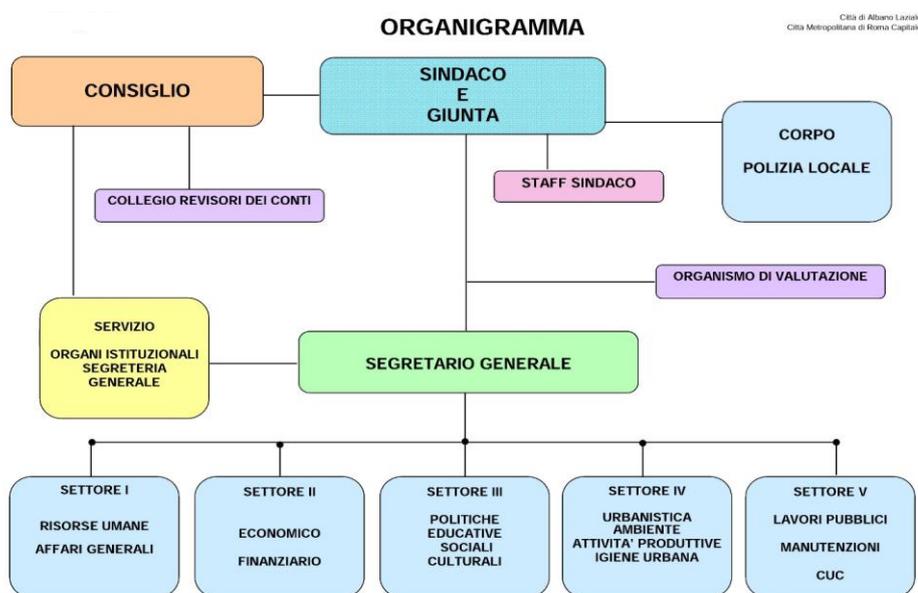
- d.lgs. 30 Luglio 1999 n.286 che riporta le tipologie di controllo previste per le pubbliche amministrazioni (controllo di regolarità amministrativa e contabile, controllo di gestione, valutazione della dirigenza, controllo strategico);
- Art. 147 del d.lgs. 267/2000 che dispone (ricalcando la normativa del punto precedente) le tipologie di controllo interno attivabili dagli enti locali;
- Art. 147 bis del d.lgs. 267/2000 che definisce il controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- Art. 147 ter del DLgs 267/2000 che definisce la natura del controllo strategico;
- Art. 147 quater del DLgs 267/2000 che definisce il controllo sulle società partecipate;
- Art. 147 quinquies del DLgs 267/2000 che disegna il controllo sugli equilibri economici e finanziari;
- Art. 148 del DLgs 267/2000 che definisce il ruolo della Corte dei Conti nel monitoraggio dei controlli effettuati dagli enti locali evidenziando l'obbligo del referto semestrale;
- Art. 196 del d.lgs. 267/2000 che indica le finalità e le procedure di controllo di gestione negli enti locali;
- Art. 198 e 198 bis del DLgs 267/2000 relativamente alla struttura operativa a cui è affidato il controllo di gestione ed al referto;
- Legge 5 giugno 2003 n.131 sul ruolo della Corte dei Conti in materia di controllo collaborativo;
- Ulteriori azioni di controllo specifico discendono dalla legge 30 luglio 2004 n.191 in materia di acquisti Consip, legge 30 dicembre 2004 n.311 in materia di affidamento di incarichi e consulenze (art.1 comma 42 e arti comma 11) e successive modifiche ed integrazioni.

In ottemperanza ai principi generali contenuti nel DLgs 267/2000 ed in particolare le previsioni contenute agli articoli 196 -197 -198 e delle prescrizioni contenute nel Regolamento dei Controlli interni l'Ufficio Ragioneria, in collaborazione con il Segretario Comunale, ha predisposto un insieme di rilevazioni volte a verificare, in sede di rendicontazione, l'andamento della gestione.

I centri di responsabilità e la struttura organizzativa

L'individuazione dei centri di responsabilità, rilevanti ai fini del controllo di gestione, segue l'organizzazione dell'Ente, come definita con deliberazione di Giunta Comunale n. 44 del 11.03.2013, così come aggiornata dalla Deliberazione di Giunta Comunale n. 52 del 27.03.2017.

La struttura organizzativa del Comune di Albano Laziale ha il seguente schema organizzativo:



L'organizzazione generale di cui sopra si rispecchia nel Piano Esecutivo di Gestione dell'anno 2017 (PEG), approvato dall'Organo esecutivo, con deliberazione n. 104 del 29 Maggio 2017 e integrato con deliberazione n. 218 del 11 dicembre 2017, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

La struttura del PEG – disciplina l'allegato al D.Lgs. 118/2011 4.1 Principio applicato della Programmazione - deve essere predisposta in modo tale da rappresentare la struttura organizzativa dell'ente per centri di responsabilità individuando per ogni obiettivo o insieme di obiettivi appartenenti allo stesso programma un unico dirigente responsabile. Il PEG assicura un collegamento con:

- la struttura organizzativa dell'ente, tramite l'individuazione dei responsabili della realizzazione degli obiettivi di gestione;
- gli obiettivi di gestione, attraverso la definizione degli stessi e degli indicatori per il monitoraggio del loro raggiungimento;
- le entrate e le uscite del bilancio attraverso l'articolazione delle stesse al quarto livello del piano finanziario;
- le dotazioni di risorse umane e strumentali, mediante l'assegnazione del personale e delle risorse strumentali.

Analizzando il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2017 del Comune di Albano Laziale è possibile evidenziare che lo stesso articola l'organigramma, su esposto, in servizi assegnando le risorse finanziarie di entrata e di uscita ai responsabili di posizione organizzativa e ai responsabili di servizio, laddove specificatamente individuati. Ne consegue che in alcuni casi il centro di responsabilità analizzato coincide con uno specifico settore, mentre in altri il centro di responsabilità oggetto di analisi è il servizio.

Tutto ciò premesso, ai fini di una maggiore chiarezza e comparabilità degli indici calcolati, è stato ritenuto più utile esporre i dati per soggetto assegnatario delle risorse anziché per servizio/settore analizzato.

Centri di Responsabilità		Responsabili dei Centri di Responsabilità
1010 - SETTORE I - SERVIZIO I	SUPPORTO ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE - UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI - COMITATO UNICO DI GARANZIA - TRATTAMENTO GIURIDICO - RELAZIONI SINDACALI - TRATTAMENTO PREVIDENZIALI - (PENSIONI, TFS, TFR, RISCATTI, RICONGIUNZIONE) - FORMAZIONE DEL PERSONALE	D.SSA RAIOLA SILVANA
1020 - SETTORE I - SERVIZIO II	CONTENZIOSO - TRASPORTI - ARCHIVIO - PROTOCOLLO - SPORT - STATO CIVILE - ELETTORALE - ANAGRAFE - LEVA - STATISTICA - ATTIVITÀ AUSILIARIA SCOLASTICA - MESSI COMUNALI	D.SSA SABADINI MARIELLA
1050 - SETTORE I - SERVIZIO II	CONTENZIOSO - TRASPORTI - ARCHIVIO - PROTOCOLLO - SPORT - STATO CIVILE - ELETTORALE - ANAGRAFE - LEVA - STATISTICA - ATTIVITÀ AUSILIARIA SCOLASTICA - MESSI COMUNALI	D.SSA SABADINI MARIELLA
2010 - SETTORE II - SERVIZIO I	PROGRAMMAZIONE - RENDICONTAZIONE - GESTIONE CONTABILE - CERTIFICAZIONI - TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE	DOTT.PACETTI ENRICO
2020 - SETTORE II - SERVIZIO II	TRIBUTI - ENTRATE PATRIMONIALI - ECONOMATO - PROVVEDITORATO - PATRIMONIO - GESTIONE LOCAZIONI	RAG. DI FELICE MAURIZIA
3010 - SETTORE III - SERVIZIO I	SCUOLA DELL'INFANZIA PARITARIA COMUNALE	D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA
3020 - SETTORE III - SERVIZIO II	AFFIDAMENTO E TUTELA FAMILIARE - ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI E DISABILI - ASSISTENZA SCOLASTICA - CENTRI DIURNI - CASE FAMIGLIE - AUTORIZZAZIONE E VIGILANZA STRUTTURE - CENTRI SOCIALI ANZIANI - RESIDENZE ASSISTENZIALI RESIDENZIALI - CONTRIBUTI - A.N.F. E M.A.T. - ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO - AREA PROGETTAZIONE SERVIZI CATEGORIE VARIE	DOTT.CENTOFANTE FRANCESCO
3030 - SETTORE III - SERVIZIO III	SPETTACOLO, CULTURA ED EVENTI	D.SSA CLAPS ROSSANA
4000 - SETTORE IV - SERVIZIO I-II-III	URBANISTICA – EDILIZIA – CONDONO E VIGILANZA ISPETTIVI	ING. FILIPPO VITTORI
4010 - SETTORE IV - SERVIZIO I	CIMITERO	ING. FILIPPO VITTORI
4020 - SETTORE IV - SERVIZIO V	MOAL	ING. FILIPPO VITTORI
4030 - SETTORE IV - SERVIZIO IV	AMBIENTE	ING. FILIPPO VITTORI
4040 - SETTORE IV - SERVIZIO V	ATTIVITÀ PRODUTTIVE	ING. FILIPPO VITTORI
4050 - SETTORE IV - SERVIZIO VI	IGIENE URBANA	ING. FILIPPO VITTORI
5010 - SETTORE V - SERVIZIO I	LAVORI PUBBLICI	ING. FILIPPO VITTORI
5020 - SETTORE V - SERVIZIO II	MANUTENZIONI	ING. FILIPPO VITTORI
8000 - SETTORE VI - SERVIZIO I	POLIZIA LOCALE	DR. NUNZIATA GIUSEPPE
9010 - SETTORE VII - SERVIZIO I	ORGANI ISTITUZIONALI	D.SSA DE ANGELIS SILVIA
9020 - SETTORE VII - SERVIZIO II	SEGRETERIA GENERALE E URP	D.SSA URTESE DANIELA

Commentato [FG1]: In contabilità il MOAL è assegnato al settore IV servizio V attività produttive su amministrazione trasparente risulta assegnato al settore VI Polizia Locale

La struttura addetta al controllo di gestione

Il soggetto destinatario dell'obbligo di servizio di cui al richiamato art. 198-bis, è la struttura operativa alla quale è assegnata in concreto la funzione del controllo di gestione, detta struttura operativa può essere identificata dagli Enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, nei relativi statuti e

nei regolamenti di contabilità (art. 196, dlgs n. 267/2000, e può, altresì, corrispondere alla previsione normativa contenuta nell'art. 147, comma 4, del citato decreto legislativo).

In relazione a quanto espresso dalla normativa si può affermare che:

- Si individuano nelle province, nei comuni, nelle comunità montane, nelle unioni di comuni istituiti nel territorio della Regione, negli Enti locali tenuti al rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 198-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (come introdotto dall'art. 1 del decreto-legge 12 luglio 2004 n. 168), i soggetti destinatari dell'obbligo di redazione ed invio del referto del controllo di gestione;
- Si indica nel responsabile della struttura operativa alla quale risulti assegnata dallo statuto e/o dal regolamento di contabilità dell'ente locale la funzione del controllo di gestione, il soggetto tenuto a fornire le conclusioni del predetto controllo, restando gli organi di governo obbligati alla vigilanza del rispetto di tale previsione normativa;
- Si accerta il rispetto dell'obbligo del responsabile della struttura operativa di trasmettere le relazioni, sia annuali che infra - annuali, predisposte dal 12 luglio al 31 dicembre e, successivamente, entro e non oltre 30 giorni dal momento conclusivo di essi;
- Si sottolinea l'obbligo del responsabile della struttura operativa di fornire alla Corte dei Conti tutte le notizie dalla stessa richieste in ordine allo stato di attuazione degli obiettivi programmati, alla funzionalità dell'organizzazione dell'ente, all'efficienza, all'efficacia e al livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

In ordine ai termini della trasmissione del referto del Controllo di gestione, si può ragionevolmente ritenerli rispettati quando non si superino i 30 giorni dalla loro conclusiva predisposizione, ovvero almeno una volta l'anno, alla scadenza del 31 dicembre, la struttura preposta alla redazione del referto deve produrre un documento sullo stato di gestione.

Nell'ambito della struttura organizzativa dell'Ente, la funzione di controllo di gestione ai sensi degli artt. 196 e segg. del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, è svolto sotto la sovrintendenza ed il coordinamento del segretario generale ed è supportato dal servizio finanziario. L'individuazione della struttura addetta al controllo di gestione si desume dalla delibera di consiglio comunale n. 3 del 4 febbraio 2013 e ss.mm.ii..

Le modalità con le quali si è svolta l'attività di controllo di gestione sono stabilite dallo statuto, approvato con delibera consiliare n. 53 del 29 settembre 2004 e ss.mm.ii., dal vigente regolamento di contabilità nonché dal Regolamento dei Controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 3 del 4 febbraio 2013 e ss.mm.ii.

L'analisi di controllo di gestione è stata operata a consuntivo ed ha richiesto la raccolta di tutti i dati contabili, provenienti dal bilancio e dal piano esecutivo di gestione, relativi all'organigramma dell'Ente ed alle attività che vengono svolte. Questo ha portato alla redazione del Referto all'interno del quale è contenuta un'analisi di indici di bilancio, aggregati e complessi, sulla base del Bilancio Consuntivo e di Previsione, "incrociati" con i dati del PEG, in modo da ottenere una distribuzione "reale" dei capitoli di entrata e spesa sui Centri di Responsabilità

Il sistema degli indicatori

L'analisi gestionale condotta si sostanzia in una analisi dei dati di entrata e di uscita del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo letti attraverso la lente del piano esecutivo di gestione. I dati vengono aggregati in modo da mettere in luce la qualità dei risultati raggiunti attraverso una lettura trasversale dei dati finanziari e

il supporto visivo di grafici, tali da rendere possibile una lettura immediata e intuitiva dell'entità delle somme gestite dai diversi centri di responsabilità.

Le grandezze che verranno analizzate per la costruzione dell'analisi gestionale sono:

- Le previsioni iniziali del bilancio previsionale;
- Le previsioni definitive del rendiconto;
- L'accertato o l'impegnato;
- Il riscosso o il pagato;
- I residui riscossi o i residui pagati;
- I residui conservati e quelli di nuova formazione.

Al fine di consentire una maggiore significatività dell'analisi condotta si è ritenuto opportuno escludere dal calcolo degli indicatori e dalla costruzione dei grafici i dati non direttamente gestibili dai responsabili individuati ancorché a loro assegnati, quali:

- Applicazione avanzo/ disavanzo di gestione;
- Fondo Pluriennale di entrata e di uscita;
- Fondi e accantonamenti iscritti nella missione 20 (che verranno presi in considerazione solo nell'analisi della composizione PEG per missione);
- Dati relativi all'utilizzo/reintegro dell'anticipazione di tesoreria;
- Partite di Giro di entrata e di uscita

Il referto del controllo di gestione

Il Referto del Controllo di gestione che si ottiene è un documento di sintesi dei risultati dell'intera gestione dell'Ente che viene elaborato a consuntivo l'anno successivo a quello di riferimento, questo è basato sull'osservazione dei dati finanziari, che letti in maniera "macroscopica" e poi aggregati per Centro di responsabilità consentono di ottenere una lettura sia complessiva che "trasversale" e "profonda" sulla gestione di tutte le attività e servizi che hanno portato a una entrata e a una spesa.

In particolare i servizi di bilancio, grazie all'integrazione delle informazioni dei dati finanziari contenuti nel PEG, vengono assunti a Centri di responsabilità e quindi, il Referto si presta ad una lettura significativa dei dati finanziari attraverso il confronto tra il dato programmato e quello realizzato sintetizzato dall'espressione di una percentuale e/o di un giudizio per Centro di responsabilità.

Il Bilancio per centri di responsabilità

Peso di ciascun Responsabile sul totale delle risorse rilevanti dello stanziamento assestato di entrata e di uscita e sul totale dell'impegnato e accertato.

Parte Entrate

Titoli	Stanziamiento Assestato											
	D.SSA CLAPS ROSSANA	D.SSA DE ANGELIS SILVIA	D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA	D.SSA RAIOLA SILVANA	D.SSA SABADINI MARIELLA	D.SSA URTESI DANIELA	DOTT. CENTOFANTE FRANCESCO	DOTT. PACETTI ENRICO	DR. NUNZIATA GIUSEPPE	ING. FILIPPO VITTORI	RAG. DI FELICE MAURIZIA	
Totale complessivo	0,22%	0,05%	0,13%	0,22%	3,64%	0,03%	6,60%	28,90%	3,23%	16,62%	40,35%	100,00%
Entrate correnti di natura tributaria, contributi va e perequati va	-	-	-	-	-	-	0,03%	32,31%	-	0,38%	67,28%	100,00%
Trasferimenti correnti	1,24%	-	0,91%	-	3,03%	-	61,24%	16,21%	-	17,37%	-	100,00%
Entrate extratributarie	0,70%	0,38%	0,23%	1,67%	8,38%	0,22%	1,20%	27,73%	24,21%	22,92%	12,36%	100,00%
Entrate in conto capitale	-	-	-	-	14,12%	-	-	-	-	67,82%	18,05%	100,00%
Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	100,00%	-	-	-	100,00%
Accensione e Prestiti	-	-	-	-	9,64%	-	-	-	-	90,36%	-	100,00%

Titoli	Accertato											
	D.SSA CLAPS ROSSANA	D.SSA DE ANGELIS SILVIA	D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA	D.SSA RAIOLA SILVANA	D.SSA SABADINI MARIELLA	D.SSA URTESI DANIELA	DOTT. CENTOFANTE FRANCESCO	DOTT. PACETTI ENRICO	DR. NUNZIATA GIUSEPPE	ING. FILIPPO VITTORI	RAG. DI FELICE MAURIZIA	
Totale complessivo	0,15%	0,05%	0,25%	0,24%	1,20%	0,00%	6,33%	27,23%	3,83%	17,03%	43,69%	100,00%
Entrate correnti di natura tributaria, contributi va e perequati va	-	-	-	-	-	-	0,03%	33,80%	-	0,11%	66,06%	100,00%
Trasferimenti correnti	0,76%	0,00%	1,99%	-	2,84%	-	57,06%	18,71%	-	18,65%	-	100,00%
Entrate extratributarie	0,53%	0,38%	0,26%	1,80%	4,77%	0,00%	0,16%	25,22%	28,69%	25,26%	12,92%	100,00%
Entrate in conto capitale	-	-	-	-	0,01%	-	-	-	-	92,11%	7,88%	100,00%
Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	100,00%	-	-	-	100,00%
Accensione e Prestiti	-	-	-	-	13,24%	-	-	0,00%	-	86,76%	-	100,00%

Parte Uscita

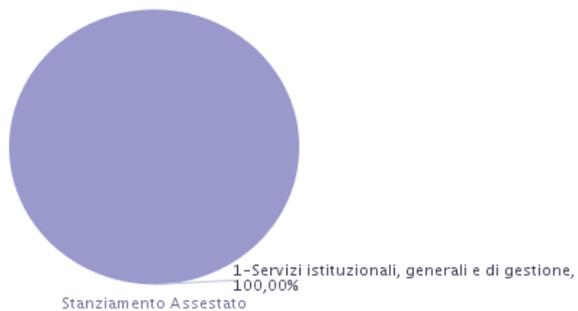
Titoli	Stanzamento Assestato											
	D.SSA CLAPS ROSSANA	D.SSA DE ANGELIS SILVIA	D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA	D.SSA RAIOLA SILVANA	D.SSA SABADINI MARIELLA	D.SSA URTESI DANIELA	DOTT. CENTOFANTE FRANCESCO	DOTT. PACETTI ENRICO	DR. NUNZIATA GIUSEPPE	ING. FILIPPO VITTORI	RAG. DI FELICE MAURIZIA	
Totale complessivo	2,01%	1,80%	1,37%	2,98%	9,55%	0,83%	10,12%	11,72%	3,39%	49,65%	6,58%	100,00%
Spese correnti	3,18%	2,97%	2,27%	4,93%	11,99%	1,38%	16,67%	9,13%	4,54%	35,61%	7,34%	100,00%
Spese in conto capitale	0,24%	-	-	-	6,89%	-	0,10%	-	1,93%	84,41%	6,42%	100,00%
Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	100,00%	-	-	-	100,00%
Rimborso Prestiti	-	-	-	-	-	-	-	100,00%	-	-	-	100,00%

Titoli	Impegnato											
	D.SSA CLAPS ROSSANA	D.SSA DE ANGELIS SILVIA	D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA	D.SSA RAIOLA SILVANA	D.SSA SABADINI MARIELLA	D.SSA URTESI DANIELA	DOTT. CENTOFANTE FRANCESCO	DOTT. PACETTI ENRICO	DR. NUNZIATA GIUSEPPE	ING. FILIPPO VITTORI	RAG. DI FELICE MAURIZIA	
Totale complessivo	2,69%	2,34%	1,88%	3,00%	8,85%	1,09%	10,78%	9,25%	3,90%	49,27%	6,94%	100,00%
Spese correnti	3,44%	3,13%	2,51%	4,01%	11,26%	1,45%	14,35%	9,01%	4,82%	37,97%	8,05%	100,00%
Spese in conto capitale	0,49%	-	-	-	1,82%	0,00%	0,09%	-	1,27%	92,29%	4,04%	100,00%
Spese per incremento attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	-	100,00%	-	-	-	100,00%
Rimborso Prestiti	-	-	-	-	-	-	-	100,00%	-	-	-	100,00%

Al fine di valutare il vincolo di coerenza tra la struttura organizzativa e il Piano Esecutivo di Gestione vengono di seguito elaborati dei diagrammi a torta al fine di evidenziare le Missioni assegnate ai Centri di Responsabilità.

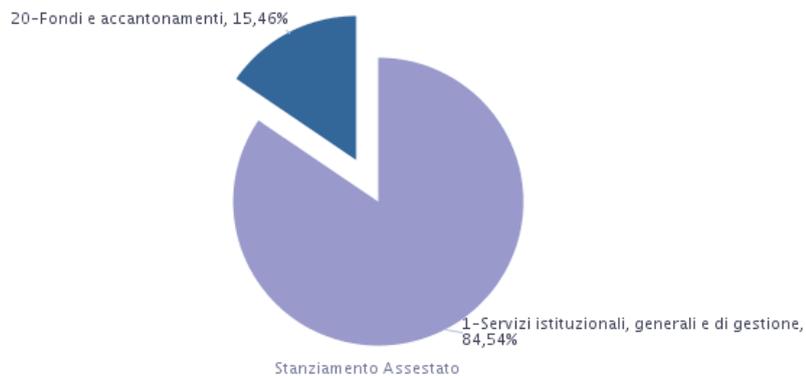
Segretario Comunale Dr.ssa Urtesi Daniela
Settore VII Servizio II Segreteria Generale e URP

Composizione PEG per Missione



Responsabile Dr.ssa Raiola Silvana
Settore I Servizio I Supporto attività dell'Organismo di Valutazione - Ufficio Procedimenti Disciplinari - Comitato Unico di Garanzia - Trattamento Giuridico - Relazioni Sindacali - Trattamento Previdenziali - (Pensioni, TFS, TFR, riscatti, ricongiunzione) - Formazione del Personale

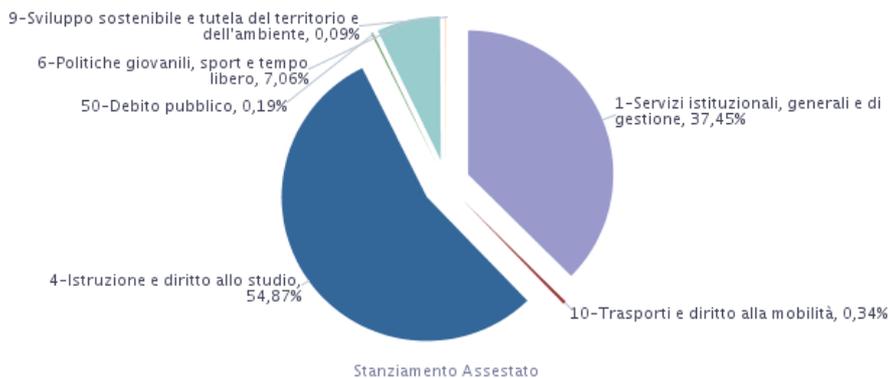
Composizione PEG per Missione



Responsabile Dr.ssa Sabadini Mariella

Servizio I Servizio II Contenzioso - Trasporti - Archivio - Protocollo - Sport - Stato civile - Elettorale - Anagrafe -
Leva - Statistica - Attività ausiliaria scolastica - Messi Comunali

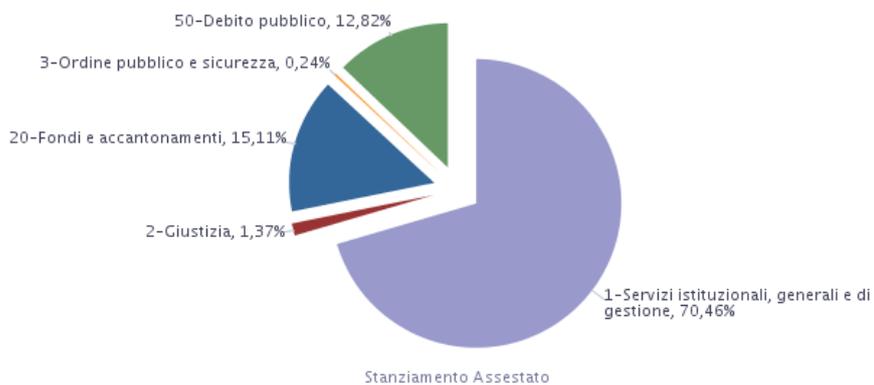
Composizione PEG per Missione



Responsabile Dott. Pacetti Enrico

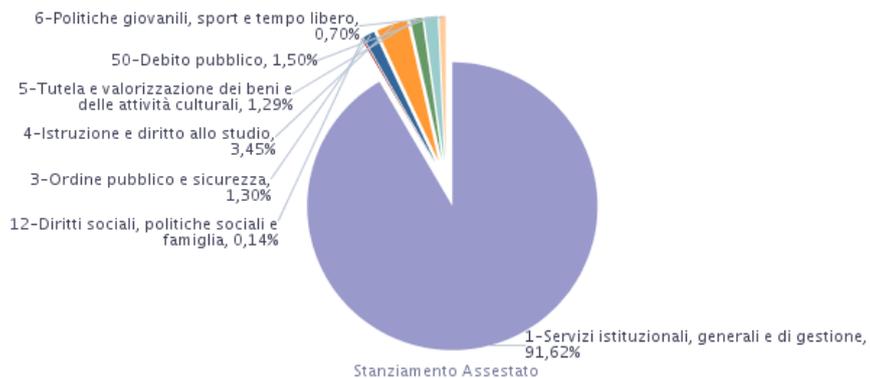
Settore II Servizio I Programmazione - Rendicontazione - Gestione Contabile - Certificazioni - Trattamento economico del personale

Composizione PEG per Missione



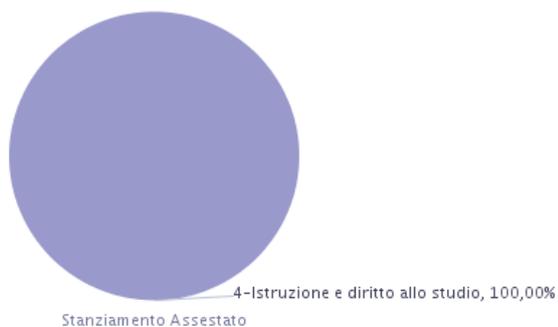
Responsabile Dr.ssa Di Felice Maurizia
Settore II Servizio II Tributi - Entrate Patrimoniali - Economato - Provveditorato - Patrimonio - Gestione locazioni

Composizione PEG per Missione



Responsabile Dr.ssa Del Giovane Giovanna
Settore III Servizio I Scuola dell'Infanzia Paritaria Comunale

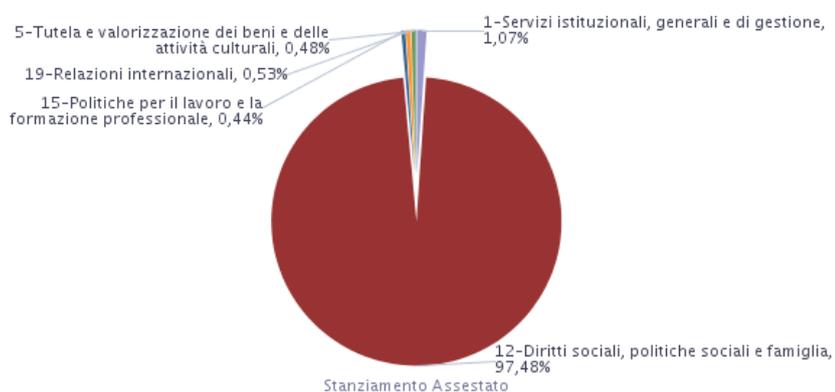
Composizione PEG per Missione



Responsabile Dott. Centofante Francesco

Settore III Servizio II Affidamento e tutela familiare - Assistenza domiciliare anziani e disabili - Assistenza scolastica - Centri diurni - Case famiglie - Autorizzazione e vigilanza strutture - Centri sociali anziani - Residenze assistenziali residenziali - Contributi - A.n.f. e M.a.t. - Associazioni di volontariato - Area progettazione servizi categorie varie

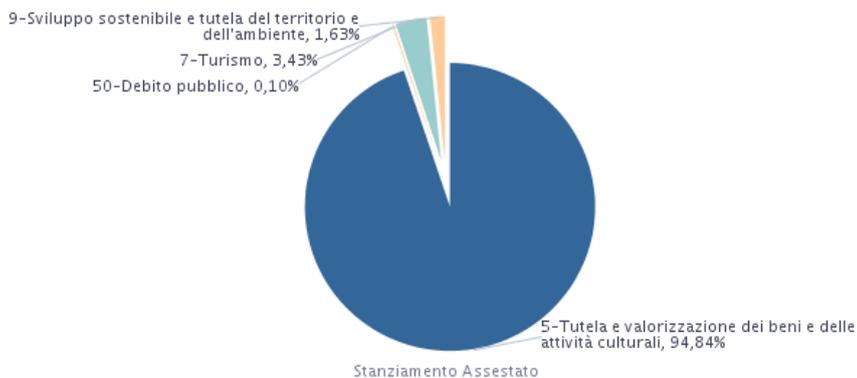
Composizione PEG per Missione



Responsabile Dr.ssa Claps Rossana

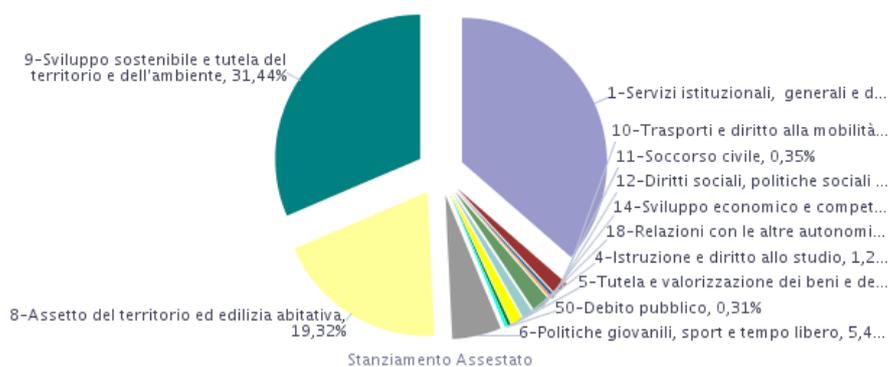
Settore III Servizio III Spettacolo, Cultura ed Eventi

Composizione PEG per Missione



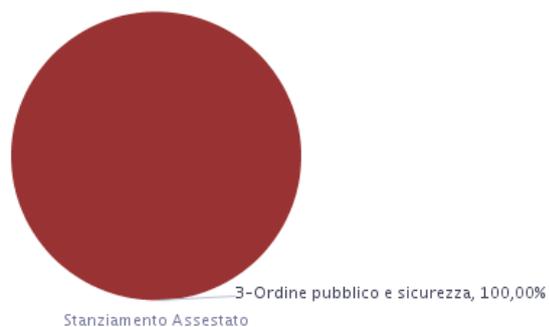
Responsabile Ing. Vittori Filippo
Settore IV Urbanistica – Edilizia – Condono e vigilanza ispettivi – Cimitero – Ambiente – Attività Produttive –
Igiene urbana
Settore V Lavori Pubblici - Manutenzioni

Composizione PEG per Missione



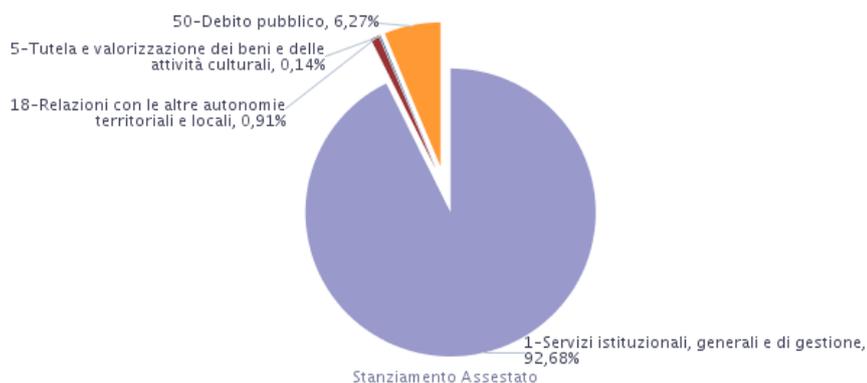
Responsabile Dott. Nunziata Giuseppe
Settore VI Polizia Locale

Composizione PEG per Missione



Responsabile Dr.ssa De Angelis Silvia
Settore VII Servizio I Organi Istituzionali

Composizione PEG per Missione



Il livello di analisi condotto consente di formulare un giudizio positivo sulla coerenza del PEG con la struttura organizzativa e con le responsabilità assegnate.

Indicatori di capacità previsionale per Centri di responsabilità

L'analisi riguardante la variazione delle previsioni tende a verificare la capacità di effettuare in modo attendibile la propria programmazione finanziaria sulle attività da svolgere.

L'indicatore di seguito calcolato è utilizzabile per valutare la capacità di programmazione dell'Ente:

$$\frac{\text{Previsioni definitive}}{\text{Previsioni iniziali}}$$

L'indicatore pone a confronto l'importo delle previsioni definitive contenute nel conto consuntivo, ossia quelle risultanti in seguito alle diverse variazioni di bilancio effettuate in corso d'anno, e l'importo delle previsioni inizialmente indicate nel bilancio di previsione, al fine di determinare in quali misura gli stanziamenti esposti al termine dell'esercizio corrispondono agli stanziamenti previsti inizialmente.

Un valore pari a 1 esprime una perfetta coincidenza tra le previsioni iniziali e quelle definitive denotando quindi un'ottimale capacità previsionale e programmatoria da parte dell'Ente ma anche da parte di ciascun responsabile di Settore/Servizio. Un valore superiore a 1 esprime una stima per difetto delle previsioni iniziali; un valore inferiore a 1 esprime invece una stima per eccesso delle previsioni iniziali.

Più il valore si scosta da 1, sia in eccesso che in difetto maggiore risultano essere le differenze che si possono riscontrare tra le previsioni iniziali e assestate. Scostamenti significativi possono indicare scarsa attenzione alla programmazione o ambiente tecnico normativo particolarmente instabile.

Responsabile CdR	Tipo	Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento AC	Variazione % della Previsione
D.SSA CLAPS ROSSANA	ENTRATE	Trasferimenti correnti	8.000	63.700	7,96
		Entrate extratributarie	42.350	45.350	1,07
	ENTRATE Totale	50.350	109.050	2,17	
	USCITE	Spese correnti	1.109.209	1.177.457	1,06
		Spese in conto capitale	33.150	48.150	1,45
	USCITE Totale	1.142.359	1.225.607	1,07	
D.SSA DE ANGELIS SILVIA	ENTRATE	Entrate extratributarie	25.000	25.000	1,00
	ENTRATE Totale	25.000	25.000	1,00	
	USCITE	Spese correnti	1.036.131	1.097.375	1,06
USCITE Totale	1.036.131	1.097.375	1,06		
D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA	ENTRATE	Trasferimenti correnti	46.772	46.772	1,00
		Entrate extratributarie	15.000	15.000	1,00
	ENTRATE Totale	61.772	61.772	1,00	
	USCITE	Spese correnti	755.994	838.102	1,11
USCITE Totale	755.994	838.102	1,11		
D.SSA RAIOLA SILVANA	ENTRATE	Entrate extratributarie	108.488	108.488	1,00
	ENTRATE Totale	108.488	108.488	1,00	
	USCITE	Spese correnti	1.697.078	2.156.113	1,27
USCITE Totale	1.697.078	2.156.113	1,27		
D.SSA SABADINI MARIELLA	ENTRATE	Trasferimenti correnti	154.477	154.877	1,00
		Entrate extratributarie	525.859	544.859	1,04
		Entrate in conto capitale	976.339	976.839	1,00
		Accensione Prestiti	0	100.000	
	ENTRATE Totale	1.656.675	1.776.575	1,07	
	USCITE	Spese correnti	4.079.145	4.434.110	1,09
	Spese in conto capitale	590.221	1.402.023	2,38	
USCITE Totale	4.669.366	5.836.132	1,25		
D.SSA URTESI DANIELA	ENTRATE	Entrate extratributarie	14.400	14.400	1,00
	ENTRATE Totale	14.400	14.400	1,00	
	USCITE	Spese correnti	506.850	509.350	1,00
USCITE Totale	506.850	509.350	1,00		
DOTT.CENTOFANTE FRANCESCO	ENTRATE	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.338	8.461	0,75
		Trasferimenti correnti	2.047.169	3.135.492	1,53
		Entrate extratributarie	77.841	77.841	1,00
	ENTRATE Totale	2.136.348	3.221.795	1,51	
	USCITE	Spese correnti	4.746.842	6.167.169	1,30
	Spese in conto capitale	0	20.000		
USCITE Totale	4.746.842	6.187.169	1,30		
DOTT.PACETTI ENRICO	ENTRATE	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.198.949	8.466.435	1,03
		Trasferimenti correnti	1.152.375	829.699	0,72
		Entrate extratributarie	1.751.907	1.801.907	1,03
		Entrate da riduzione di attività finanziarie	3.000.000	3.000.000	1,00
		ENTRATE Totale	14.103.231	14.098.041	1,00

	USCITE	Spese correnti	4.714.995	4.650.992	0,99
		Spese per incremento attività finanziarie	3.000.000	3.000.000	1,00
		Rimborso Prestiti	779.640	784.640	1,01
		USCITE Totale	8.494.634	8.435.631	0,99
DR. NUNZIATA GIUSEPPE	ENTRATE	Entrate extratributarie	1.573.288	1.573.288	1,00
		ENTRATE Totale	1.573.288	1.573.288	1,00
	USCITE	Spese correnti	1.648.928	1.679.905	1,02
		Spese in conto capitale	80.000	393.296	4,92
	USCITE Totale	1.728.928	2.073.202	1,20	
ING. FILIPPO VITTORI	ENTRATE	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	100.000	100.000	1,00
		Trasferimenti correnti	565.020	889.325	1,57
		Entrate extratributarie	1.500.000	1.489.500	0,99
		Entrate in conto capitale	6.514.000	4.691.500	0,72
		Accensione Prestiti	1.241.081	937.345	0,76
		ENTRATE Totale	9.920.101	8.107.670	0,82
	USCITE	Spese correnti	12.850.733	13.174.846	1,03
		Spese in conto capitale	7.848.901	17.165.013	2,19
		USCITE Totale	20.699.634	30.339.859	1,47
RAG. DI FELICE MAURIZIA	ENTRATE	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	17.771.139	17.631.139	0,99
		Entrate extratributarie	802.860	803.060	1,00
		Entrate in conto capitale	1.448.000	1.248.869	0,86
		ENTRATE Totale	20.021.999	19.683.068	0,98
	USCITE	Spese correnti	2.525.227	2.714.008	1,07
		Spese in conto capitale	1.455.000	1.305.869	0,90
		USCITE Totale	3.980.227	4.019.877	1,01

Capacità di realizzazione delle previsioni definitive

Il grado di realizzazione delle previsioni definitive è un indicatore che evidenzia l'attendibilità della attività di programmazione dell'ente misurata in termini di accertamento e di impegno rispetto alle previsioni definitive di competenza. La finalità è sostanzialmente quella di fornire informazioni utili, nell'ottica del ciclo di programmazione e controllo "plan – do – check", circa la bontà delle previsioni di entrata e di uscita. Al fine di fornire maggiori informazioni rispetto a quelle desumibile in maniera aggregata anche sul rendiconto di gestione, l'indicatore di realizzazione delle previsioni definitive viene di seguito calcolato al V livello del piano dei conti finanziario.

Segretario Comunale Dr.ssa Urtesi Daniela
Settore VII Servizio II Segreteria Generale e URP

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive
ENTRATE	Entrate extratributarie	Altre entrate correnti n.a.c.	0	0	
		Proventi da servizi per formazione e addestramento	14.400	0	0,00%

	Entrate extratributarie Totale		14.400	0	0,00%
USCITE	Spese correnti	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	12.000	12.000	100,00%
		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	20.000	20.000	100,00%
		Collaborazioni coordinate e a progetto	14.400	0	0,00%
		Contributi obbligatori per il personale	350	0	0,00%
		Energia elettrica	3.000	3.000	100,00%
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	600	272	45,33%
		Telefonia fissa	0	0	
		Telefonia mobile	20.000	14.000	70,00%
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	420.000	413.640	98,49%
			19.000	15.721	82,74%
		Spese correnti Totale		509.350	478.633
	Spese in conto capitale		0	0	
	Spese in conto capitale Totale		0	0	

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Dr.ssa Raiola Silvana

Settore I Servizio I Supporto attività dell'Organismo di Valutazione - Ufficio Procedimenti Disciplinari - Comitato Unico di Garanzia - Trattamento Giuridico - Relazioni Sindacali - Trattamento Previdenziali - (Pensioni, TFS, TFR, riscatti, ricongiunzione) - Formazione del Personale

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive
ENTRATE	Entrate extratributarie	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	0	0	
		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	108.488	96.898	89,32%
	Entrate extratributarie Totale		108.488	96.898	89,32%
USCITE	Spese correnti	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0	0	
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	600	0	0,00%

	Altri servizi di ristorazione	85.000	84.952	99,94%
	Contributi obbligatori per il personale	304.092	296.209	97,41%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	130.944	121.326	92,65%
	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	587.013	586.873	99,98%
	Telefonia fissa	0	0	
	Telefonia mobile	0	0	
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	42.000	36.375	86,61%
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	26.800	26.800	100,00%
		646.364	167.531	25,92%
	Spese correnti Totale	1.822.813	1.320.067	72,42%
	Spese in conto capitale	0	0	
	Spese in conto capitale Totale	0	0	

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Dr.ssa Sabadini Mariella

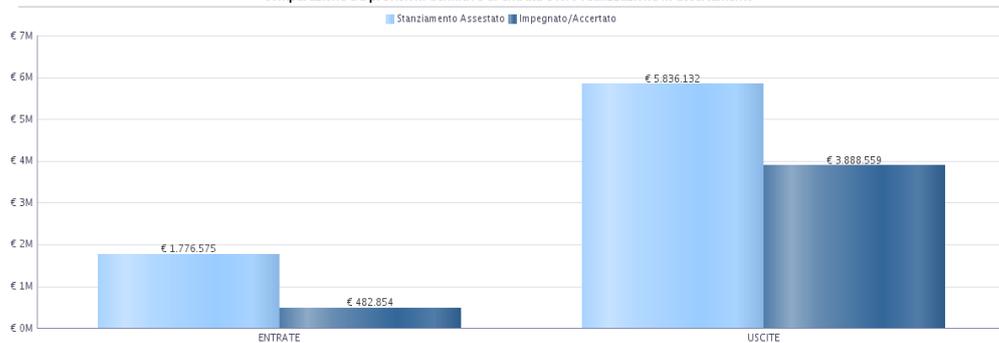
Servizio I Servizio II Contenzioso - Trasporti - Archivio - Protocollo - Sport - Stato civile - Elettorale - Anagrafe - Leva - Statistica - Attività ausiliaria scolastica - Messi Comunali

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive
ENTRATE	Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	100.000	100.000	100,00%
	Accensione Prestiti Totale		100.000	100.000	100,00%
	Entrate extratributarie	Altre entrate correnti n.a.c.	250.000	0	0,00%
		Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	0	0	
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		10.165	5.799	57,05%

		Incassi per azioni di surroga nei confronti di terzi	89.694	40.181	44,80%
		Noleggi e locazioni di altri beni immobili	57.000	81.407	142,82%
		Proventi da diritti di segreteria e rogito	1.000	530	53,00%
		Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	41.000	41.680	101,66%
		Proventi da risarcimento danni a carico delle amministrazioni pubbliche	25.000	40.313	161,25%
		Proventi da servizi n.a.c.	9.000	3.223	35,81%
		Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	10.000	15.450	154,50%
		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	52.000	27.801	53,46%
		Entrate extratributarie Totale	544.859	256.384	47,06%
	Entrate in conto capitale	Alienazione di Beni immobili	0	0	
		Contributi agli investimenti da Comuni	0	0	
		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	976.839	500	0,05%
		Contributi agli investimenti da altre imprese partecipate	0	0	
		Permessi di costruire	0	0	
		Entrate in conto capitale Totale	976.839	500	0,05%
	Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	102.038	41.804	40,97%
		Trasferimenti correnti da Comuni	20.000	0	0,00%
		Trasferimenti correnti da Ministeri	400	717	179,20%
		Trasferimenti correnti da Province	0	0	
		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	32.439	83.449	257,25%
		Trasferimenti correnti Totale	154.877	125.970	81,34%
USCITE	Spese correnti	Acqua	8.000	8.000	100,00%
		Altre spese legali	150.487	150.487	100,00%
		Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	0	0	
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.000	0	0,00%
		Altri servizi diversi n.a.c.	75.000	49.890	66,52%
		Beni per consultazioni elettorali	0	0	
		Carburanti, combustibili e lubrificanti	800	570	71,29%
		Contratti di servizio di trasporto pubblico	330.000	310.000	93,94%
		Contratti di servizio di trasporto scolastico	1.017.500	996.436	97,93%
		Contratti di servizio per le mense scolastiche	320.000	320.000	100,00%
		Contributi obbligatori per il personale	212.036	203.947	96,19%
		Energia elettrica	119.700	119.700	100,00%
		Gas	135.000	135.000	100,00%
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	63.126	55.139	87,35%

	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1.000	832	83,23%
	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	20.000	8.040	40,20%
	Spese per risarcimento danni	0	0	
	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	150.000	0	0,00%
	Telefonia fissa	0	0	
	Telefonia mobile	0	0	
	Trasferimenti correnti a Ministeri	10.000	10.000	100,00%
	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	0	0	
	Trasferimenti correnti a altre imprese	5.000	5.000	100,00%
	Vestituario	0	0	
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	731.082	711.139	97,27%
		1.084.379	624.386	57,58%
	Spese correnti Totale	4.434.110	3.708.567	83,64%
Spese in conto capitale	Contributi agli investimenti a Comuni	0	0	
	Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	560.845	2.624	0,47%
	Impianti	50.000	50.000	100,00%
	Impianti sportivi	120.093	113.098	94,18%
	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	5.000	4.270	85,40%
	Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	0	0	
		666.085	10.000	1,50%
	Spese in conto capitale Totale	1.402.023	179.992	12,84%

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento

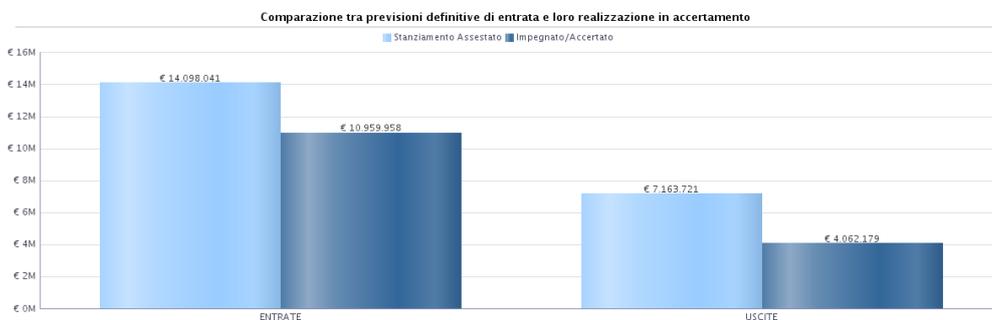


Responsabile Dott. Pacetti Enrico

Settore II Servizio I Programmazione - Rendicontazione - Gestione Contabile - Certificazioni - Trattamento economico del personale

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive		
ENTRATE	Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	0	0			
	Accensione Prestiti Totale		0	0			
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione		3.700.000	3.700.000	100,00%	
		Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione		4.766.435	4.766.435	100,00%	
		Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca)		0	0		
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Totale		8.466.435	8.466.435	100,00%		
	Entrate da riduzione di attività finanziarie	Prelevi da depositi bancari		3.000.000	309.132	10,30%	
	Entrate da riduzione di attività finanziarie Totale			3.000.000	309.132	10,30%	
	Entrate extratributarie	Altre entrate correnti n.a.c.		183.000	46.976	25,67%	
		Entrate da rimborsi di IVA a credito		50.000	64.670	129,34%	
		Entrate da rimborsi di imposte dirette		70.000	60.000	85,71%	
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		230.054	203.734	88,56%	
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali		34.954	34.954	100,00%	
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		50.000	26.700	53,40%	
		Interessi attivi da depositi bancari o postali		3.000	4.446	148,19%	
		Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a Amministrazioni Locali		10.000	4.394	43,94%	
		Proventi da concessioni su beni		1.000.000	891.934	89,19%	
		Proventi da servizi n.a.c.		30.000	17.032	56,77%	
		Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)		140.900	0	0,00%	
		Entrate extratributarie Totale		1.801.907	1.354.839	75,19%	
		Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Ministeri		115.000	98.323	85,50%
			Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome		53.785	53.785	100,00%
	Trasferimenti correnti da Stato - Fondo Sanitario Nazionale - finanziamento del Servizio sanitario nazionale			660.914	677.444	102,50%	

	Trasferimenti correnti Totale		829.699	829.552	99,98%
USCITE	Rimborso Prestiti	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	153.284	153.284	100,00%
			631.356	631.356	100,00%
	Rimborso Prestiti Totale		784.640	784.640	100,00%
	Spese correnti	Acqua	0	0	
		Altre spese correnti n.a.c.	100.000	26.471	26,47%
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0	0	
		Altri fondi n.a.c.	250.000	230.112	92,04%
		Altri interessi passivi ad altri soggetti	31.779	31.779	100,00%
		Contributi obbligatori per il personale	145.539	119.379	82,03%
		Energia elettrica	675.500	675.500	100,00%
		Fondi di riserva	0	0	
		Gas	52.500	52.500	100,00%
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	43.894	34.104	77,70%
		Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	209.743	209.743	100,00%
		Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	20.000	2.472	12,36%
		Oneri per servizio di tesoreria	100	14	13,75%
		Telefonia fissa	60.000	60.000	100,00%
		Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	1.000.000	891.934	89,19%
		Trasferimenti correnti a imprese controllate	0	0	
		Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	115.268	115.268	100,00%
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	512.226	418.226	81,65%
			162.533	100.908	62,08%
	Spese correnti Totale		3.379.081	2.968.408	87,85%
	Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0	0	
			0	0	
	Spese in conto capitale Totale		0	0	
	Spese per incremento attività finanziarie	Versamenti a depositi bancari	3.000.000	309.132	10,30%
	Spese per incremento attività finanziarie Totale		3.000.000	309.132	10,30%



Responsabile Dr.ssa Di Felice Maurizia

Settore II Servizio II Tributi - Entrate Patrimoniali - Economato - Provveditorato - Patrimonio - Gestione locazioni

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive
ENTRATE	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Addizionale comunale IRPEF	0	0	
		Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	15.000	15.000	100,00%
		Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	100.000	72.943	72,94%
		Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	110.000	67.747	61,59%
		Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	20.000	31.013	155,06%
		Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	7.198.359	6.337.738	88,04%
		Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	800.000	846.277	105,78%
		Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	235.000	184.199	78,38%
		Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	40.000	46.340	115,85%
		Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0	0	
		Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	43.000	43.000	100,00%
		Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	100.000	106.070	106,07%
		Tassa sui servizi comunali (TASI) riscossa a seguito	100.000	36.696	36,70%

		dell'attività ordinaria di gestione			
		Tassa sui servizi comunali (TASI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	150.000	47.381	31,59%
		Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	8.319.780	8.291.875	99,66%
		Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	400.000	423.015	105,75%
		Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Totale	17.631.139	16.549.294	93,86%
	Entrate extratributarie	Altre entrate correnti n.a.c.	0	0	
		Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	10.000	24.245	242,45%
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	67.200	67.200	100,00%
		Entrate per rimborsi di imposte	15.000	3.484	23,22%
		Interessi attivi di mora da altri soggetti	5.000	0	0,00%
		Noleggi e locazioni di altri beni immobili	668.360	594.778	88,99%
		Proventi da parcheggi custoditi e parchimetri	30.500	0	0,00%
		Proventi da servizi n.a.c.	7.000	4.652	66,46%
		Entrate extratributarie Totale	803.060	694.359	86,46%
	Entrate in conto capitale	Alienazione di Beni immobili	150.000	200.314	133,54%
		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	1.098.869	140.869	12,82%
		Entrate in conto capitale Totale	1.248.869	341.183	27,32%
USCITE	Spese correnti	Acqua	5.000	5.000	100,00%
		Altre spese correnti n.a.c.	0	0	
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.000	1.000	100,00%
		Altri servizi diversi n.a.c.	0	0	
		Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	10.000	0	0,00%
		Carburanti, combustibili e lubrificanti	500	500	100,00%
		Contributi obbligatori per il personale	69.505	62.665	90,16%
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	25.924	24.765	95,53%
		Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	137.955	137.023	99,32%
		Locazione di beni immobili	440.349	436.821	99,20%
		Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	0	0	
		Telefonia fissa	0	0	
		Trasferimenti correnti a Province	506.003	490.440	96,92%
		Vestiaro	200	0	0,00%
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	244.386	243.616	99,69%
			1.273.185	1.249.066	98,11%
		Spese correnti Totale	2.714.008	2.650.898	97,67%
	Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0	0	

	Beni immobili n.a.c.	200.000	200.000	100,00%
	Fabbricati ad uso scolastico	148.869	148.869	100,00%
	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0	0	
		957.000	51.629	5,39%
Spese in conto capitale Totale		1.305.869	400.498	30,67%

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento

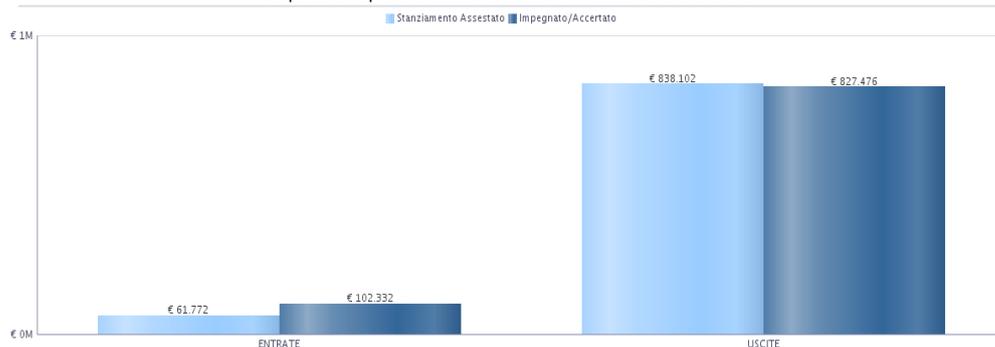


Responsabile Dr.ssa Del Giovane Giovanna
Settore III Servizio I Scuola dell'Infanzia Paritaria Comunale

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive
ENTRATE	Entrate extratributarie	Proventi da corsi extrascolastici	15.000	14.237	94,91%
	Entrate extratributarie Totale		15.000	14.237	94,91%
	Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	46.772	88.095	188,35%
		Trasferimenti correnti da Province	0	0	
	Trasferimenti correnti Totale		46.772	88.095	188,35%
USCITE	Spese correnti	Acqua	300	300	100,00%
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	687	0	0,00%
		Altri servizi diversi n.a.c.	0	0	
		Contratti di servizio per le mense scolastiche	40.694	40.694	100,00%
		Contributi obbligatori per il personale	121.839	121.241	99,51%
		Energia elettrica	28.000	28.000	100,00%
		Gas	35.000	35.000	100,00%
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	30.206	30.000	99,32%
		Telefonia mobile	0	0	
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	172.983	172.983	100,00%
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	221.392	218.867	98,86%

		187.000	180.391	96,47%
Spese correnti Totale		838.102	827.476	98,73%
Spese in conto capitale		0	0	
Spese in conto capitale Totale		0	0	

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Dott. Centofante Francesco

Settore III Servizio II Affidamento e tutela familiare - Assistenza domiciliare anziani e disabili - Assistenza scolastica - Centri diurni - Case famiglie - Autorizzazione e vigilanza strutture - Centri sociali anziani - Residenze assistenziali residenziali - Contributi - A.n.f. e M.a.t. - Associazioni di volontariato - Area progettazione servizi categorie varie

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziam. Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive	
ENTRATE	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	8.461	8.461	100,00%	
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Totale		8.461	8.461	100,00%	
	Entrate extratributarie	Altre entrate correnti n.a.c.		10.000	0	0,00%
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese		57.841	6.620	11,44%
		Entrate dalla vendita di servizi		0	300	
		Proventi da convitti, colonie, ostelli, stabilimenti termali		0	0	
		Proventi da servizi n.a.c.		10.000	1.727	17,27%
	Entrate extratributarie Totale		77.841	8.647	11,11%	
	Entrate in conto capitale	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome		0	0	
	Entrate in conto capitale Totale		0	0		
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		30.000	0	0,00%	
	Trasferimenti correnti da Comuni		358.366	363.798	101,52%	

		Trasferimenti correnti da Ministeri	68.495	1.935	2,83%	
		Trasferimenti correnti da Province	12.104	0	0,00%	
		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	2.666.527	2.164.664	81,18%	
		Trasferimenti correnti Totale	3.135.492	2.530.397	80,70%	
USCITE	Spese correnti	Acqua	500	500	100,00%	
		Altre spese per contratti di servizio pubblico	122.554	122.554	100,00%	
		Altre spese per il personale n.a.c.	4.268	0	0,00%	
		Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	86.453	86.453	100,00%	
		Altri assegni e sussidi assistenziali	185.708	163.136	87,85%	
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	85.529	24.079	28,15%	
		Altri servizi diversi n.a.c.	281.100	260.353	92,62%	
		Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	391.613	147.771	37,73%	
		Contributi obbligatori per il personale	50.000	50.000	100,00%	
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	15.197	13.921	91,60%	
		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.708	1.708	100,00%	
		Locazione di beni immobili	27.989	27.910	99,72%	
		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	150	0	0,00%	
		Spese per indennizzi	207.000	207.000	100,00%	
		Telefonia mobile	0	0		
		Trasferimenti correnti a Aziende sanitarie locali n.a.f.	185.000	68.465	37,01%	
		Trasferimenti correnti a Comuni	0	0		
		Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	433.609	432.759	99,80%	
		Trasferimenti correnti a altre imprese	1.579.262	1.250.553	79,19%	
		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	26.300	26.178	99,54%	
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	163.122	163.122	100,00%	
				2.320.109	1.679.981	72,41%
			Spese correnti Totale	6.167.169	4.726.442	76,64%
		Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	20.000	8.910	44,55%
				0	0	
			Spese in conto capitale Totale	20.000	8.910	44,55%

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Dr.ssa Claps Rossana
Settore III Servizio III Spettacolo, Cultura ed Eventi

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive	
ENTRATE	Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	0	0		
	Accensione Prestiti Totale		0	0		
	Entrate extratributarie	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso		5.000	0	0,00%
		Proventi da concessioni su beni		20.000	15.908	79,54%
		Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre		20.350	12.303	60,46%
	Entrate extratributarie Totale		45.350	28.211	62,21%	
	Entrate in conto capitale	Contributi agli investimenti da Province		0	0	
		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome		0	0	
	Entrate in conto capitale Totale		0	0		
	Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Province		0	0	
Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome			63.700	33.500	52,59%	
Trasferimenti correnti Totale			63.700	33.500	52,59%	
USCITE	Spese correnti	Acqua	300	300	100,00%	
		Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	5.000	4.662	93,25%	
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	506	0	0,00%	
		Altri servizi diversi n.a.c.	42.077	38.468	91,42%	
		Contributi obbligatori per il personale	54.082	44.924	83,07%	

	Energia elettrica	13.500	13.500	100,00%
	Gas	15.000	15.000	100,00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	16.000	15.048	94,05%
	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	12.000	8.830	73,58%
	Organizzazione manifestazioni e convegni	16.000	16.000	100,00%
	Spese postali	500	0	0,00%
	Telefonia fissa	0	0	
	Telefonia mobile	0	0	
	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	15.000	10.000	66,67%
	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	0	0	
	Trasferimenti correnti a altre imprese	0	0	
	Vestituario	500	197	39,40%
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	182.481	178.613	97,88%
		804.511	788.051	97,95%
	Spese correnti Totale	1.177.457	1.133.592	96,27%
Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	10.150	10.150	100,00%
	Altri beni materiali diversi	23.000	22.981	99,92%
	Beni immobili n.a.c.	0	0	
	Contributi agli investimenti a Comuni	0	0	
	Contributi agli investimenti a Province	0	0	
	Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	0	0	
	Impianti	15.000	15.000	100,00%
	Infrastrutture idrauliche	0	0	
	Musei, teatri e biblioteche	0	0	
		0	0	
Spese in conto capitale Totale	48.150	48.131	99,96%	

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Ing. Vittori Filippo

Settore IV Urbanistica – Edilizia – Condono e vigilanza ispettivi – Cimitero – Ambiente – Attività Produttive – Igiene urbana

Settore V Lavori Pubblici - Manutenzioni

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive
ENTRATE	Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	787.345	605.396	76,89%
		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	150.000	50.000	33,33%
	Accensione Prestiti Totale		937.345	655.396	69,92%
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	100.000	27.253	27,25%
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Totale		100.000	27.253	27,25%
	Entrate extratributarie	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	55.000	27.040	49,16%
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000	0	0,00%
		Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	10.000	4.768	47,68%
		Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0	0	
		Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	0	0	
		Noleggi e locazioni di altri beni immobili	50.000	27.450	54,90%
		Proventi da autorizzazioni	29.000	32.833	113,22%
		Proventi da concessioni su beni	370.000	350.083	94,62%
		Proventi da mercati e fiere	150.000	137.443	91,63%
		Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	11.000	11.016	100,15%
		Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	35.000	4.711	13,46%
		Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	159.500	175.256	109,88%
		Proventi da risarcimento danni a carico delle amministrazioni pubbliche	0	0	
		Proventi da risarcimento danni a carico delle famiglie	50.000	0	0,00%
		Proventi da servizi ispettivi e controllo	0	0	

		Proventi da servizi n.a.c.	0	0	
		Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	280.000	202.063	72,17%
		Proventi da vendita di beni n.a.c.	280.000	384.609	137,36%
	Entrate extratributarie Totale		1.489.500	1.357.273	91,12%
	Entrate in conto capitale	Alienazioni di beni materiali n.a.c.	574.000	0	0,00%
		Altre entrate in conto capitale n.a.c.	150.000	168.876	112,58%
		Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0	0	
		Altri trasferimenti in conto capitale da altre Imprese	0	0	
		Cessione di terreni n.a.c.	0	0	
		Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0	0	
		Contributi agli investimenti da Comuni	0	0	
		Contributi agli investimenti da Ministeri	300.000	300.000	100,00%
		Contributi agli investimenti da Province	7.500	7.356	98,08%
		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	1.820.000	1.800.000	98,90%
		Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	200.000	0	0,00%
		Permessi di costruire	1.640.000	1.710.497	104,30%
	Entrate in conto capitale Totale		4.691.500	3.986.729	84,98%
	Trasferimenti correnti	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0	0	
		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	12.020	0	0,00%
		Trasferimenti correnti da Comuni	339.505	287.741	84,75%
		Trasferimenti correnti da Province	527.800	509.311	96,50%
		Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	10.000	30.000	300,00%
	Trasferimenti correnti Totale		889.325	827.052	93,00%
USCITE	Spese correnti	Acqua	200	200	100,00%
		Altre spese correnti n.a.c.	50.000	50.000	100,00%
		Altre spese per servizi amministrativi	1.000	0	0,00%
		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	13.200	10.836	82,09%
		Altri aggi di riscossione n.a.c.	50.000	50.000	100,00%
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	5.700	1.500	26,32%
		Altri servizi diversi n.a.c.	430.738	317.383	73,68%
		Carburanti, combustibili e lubrificanti	28.400	25.129	88,48%
		Carta, cancelleria e stampati	0	0	

	Contributi obbligatori per il personale	388.216	370.708	95,49%
	Energia elettrica	72.000	72.000	100,00%
	Esperti per commissioni, comitati e consigli	0	0	
	Fondo pluriennale vincolato	0	0	
	Gas	0	0	
	Gestione e manutenzione applicazioni	20.000	17.812	89,06%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	114.755	103.528	90,22%
	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.000	0	0,00%
	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	1.500	0	0,00%
	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	30.000	29.550	98,50%
	Noleggi di impianti e macchinari	2.000	0	0,00%
	Organizzazione manifestazioni e convegni	4.800	4.800	100,00%
	Perizie	0	0	
	Quote di associazioni	500	150	30,00%
	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	40.000	40.000	100,00%
	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	20.520	4.477	21,82%
	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	4.000	0	0,00%
	Spese postali	500	270	53,99%
	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	630	330	52,38%
	Telefonia fissa	0	0	
	Telefonia mobile	0	0	
	Trasferimenti correnti a Comuni	0	0	
	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	15.000	1.420	9,47%
	Trasferimenti correnti a altre imprese	0	0	
	Tributo funzione tutela e protezione ambiente	1.500	1.500	100,00%
	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	17.291	16.420	94,96%
	Vestiario	5.000	0	0,00%
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.352.859	1.311.639	96,95%
		10.503.537	10.076.107	95,93%
	Spese correnti Totale	13.174.846	12.505.758	94,92%
Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.196.460	219.518	18,35%
	Altre vie di comunicazione	3.056.229	2.874.280	94,05%
	Altri beni materiali diversi	0	0	
	Altri terreni n.a.c.	450.000	450.000	100,00%

Apparati di telecomunicazione	10.000	905	9,05%
Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	0	0	
Beni immobili n.a.c.	300.000	300.000	100,00%
Cimiteri	607.139	33.139	5,46%
Contributi agli investimenti a Comuni	80.309	80.309	100,00%
Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	27.500	7.364	26,78%
Contributi agli investimenti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	2.524.668	2.455.942	97,28%
Contributi agli investimenti a altre Imprese	0	0	
Fabbricati ad uso abitativo	1.800.000	1.800.000	100,00%
Impianti	0	0	
Impianti sportivi	0	0	
Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	59.132	59.132	100,00%
Infrastrutture idrauliche	116.088	116.088	100,00%
Infrastrutture stradali	515.308	483.203	93,77%
Mobili e arredi n.a.c.	38.000	32.900	86,58%
Musei, teatri e biblioteche	100.697	79.491	78,94%
Opere destinate al culto	0	0	
Opere per la sistemazione del suolo	0	0	
Rimborsi in conto capitale a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	30.000	19.106	63,69%
Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0	0	
	6.253.482	132.001	2,11%
Spese in conto capitale Totale	17.165.013	9.143.377	53,27%

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Dott. Nunziata Giuseppe
Settore VI Polizia Locale

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive	
ENTRATE	Entrate extratributarie	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	1.562.958	1.540.867	98,59%	
		Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	10.330	350	3,39%	
	Entrate extratributarie Totale	1.573.288	1.541.217	97,96%		
	Entrate in conto capitale	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	0	0		
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Regioni e province autonome		0	0			
	Entrate in conto capitale Totale	0	0			
USCITE	Spese correnti	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.600	0	0,00%	
		Carburanti, combustibili e lubrificanti	10.800	10.800	100,00%	
		Contributi obbligatori per il personale	215.000	211.739	98,48%	
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	76.791	72.018	93,79%	
		Spese postali	150.000	116.530	77,69%	
		Trasferimenti correnti a Comuni	250.000	242.340	96,94%	
		Vestitario	10.000	10.000	100,00%	
		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	713.000	713.000	100,00%	
			252.715	212.554	84,11%	
		Spese correnti Totale	1.679.905	1.588.982	94,59%	
	Spese in conto capitale	Attrezzature n.a.c.	0	0		
		Impianti		40.956	40.956	100,00%
				352.340	85.158	24,17%
	Spese in conto capitale Totale	393.296	126.114	32,07%		

Comparazione tra previsioni definitive di entrata e loro realizzazione in accertamento



Responsabile Dr.ssa De Angelis Silvia
Settore VI Servizio I Organi Istituzionali

Tipo	Titolo	V livello del piano dei conti finanziario	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Grado di realizzazione delle previsioni definitive		
ENTRATE	Entrate extratributarie	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	5.000	0	0,00%		
		Proventi da diritti di segreteria e rogito	20.000	20.602	103,01%		
		Proventi da servizi n.a.c.	0	0			
	Entrate extratributarie Totale		25.000	20.602	82,41%		
	Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0	0			
Trasferimenti correnti Totale		0	0				
USCITE	Spese correnti	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	5.000	514	10,29%		
		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	13.000	6.535	50,27%		
		Altri servizi diversi n.a.c.	28.000	14.478	51,71%		
		Carburanti, combustibili e lubrificanti	6.300	1.296	20,57%		
		Carta, cancelleria e stampati	1.500	1.000	66,67%		
		Contributi obbligatori per il personale	14.000	11.487	82,05%		
		Energia elettrica	38.800	38.800	100,00%		
		Gas	19.000	19.000	100,00%		
		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	20.655	18.237	88,29%		
		Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	10.000	8.243	82,43%		
		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	205.589	198.747	96,67%		
		Organizzazione manifestazioni e convegni	8.000	0	0,00%		
		Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	7.000	6.955	99,36%		
		Quote di associazioni	8.900	8.690	97,64%		
		Stampa e rilegatura	15.000	13.170	87,80%		
		Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.000	790	78,96%		
		Telefonia fissa	0	0			
		Telefonia mobile	0	0			
		Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	104.000	97.600	93,85%		
		Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	446.000	446.000	100,00%		
			145.631	137.886	94,68%		
		Spese correnti Totale		1.097.375	1.029.427	93,81%	
		Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	Altri beni materiali diversi	0	0	
				Contributi agli investimenti a Regioni e province autonome	0	0	
					0	0	
					0	0	
		Spese in conto capitale Totale		0	0		



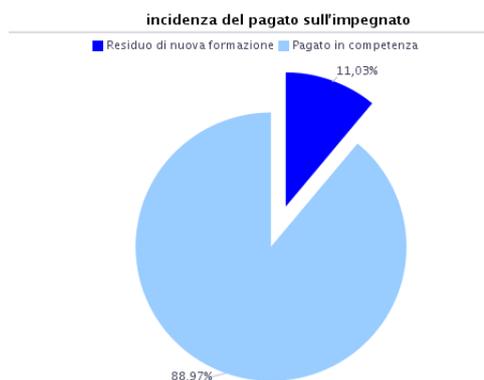
Incidenza del pagato sull'impegnato e del riscosso sull'accertato

L'analisi elabora i dati di bilancio al fine di fornire informazioni dettagliate per responsabile circa la capacità di realizzazione delle entrate e di uscita in riscossioni e pagamenti e sulla formazione dei residui derivante dalla competenza.

Pare doveroso sottolineare che le informazioni elaborate per la parte spesa devono essere lette congiuntamente alla liquidità dell'Ente.

Segretario Comunale Dr.ssa Urtesi Daniela
Settore VI Servizio II Segreteria Generale e URP

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incassato in competenza
D.SSA URTESI DANIELA	ENTRATE	14.400	0		0
	USCITE	509.350	478.633	425.840	



Responsabile Dr.ssa Raiola Silvana

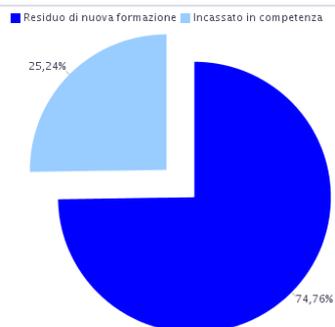
Settore I Servizio I Supporto attività dell'Organismo di Valutazione - Ufficio Procedimenti Disciplinari - Comitato Unico di Garanzia - Trattamento Giuridico - Relazioni Sindacali - Trattamento Previdenziali - (Pensioni, TFS, TFR, riscatti, ricongiunzione) - Formazione del Personale

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incasato in competenza
D.SSA RAIOLA SILVANA	ENTRATE	108.488	96.898		24.458
	USCITE	1.822.813	1.320.067	968.878	

incidenza del pagato sull'impegnato



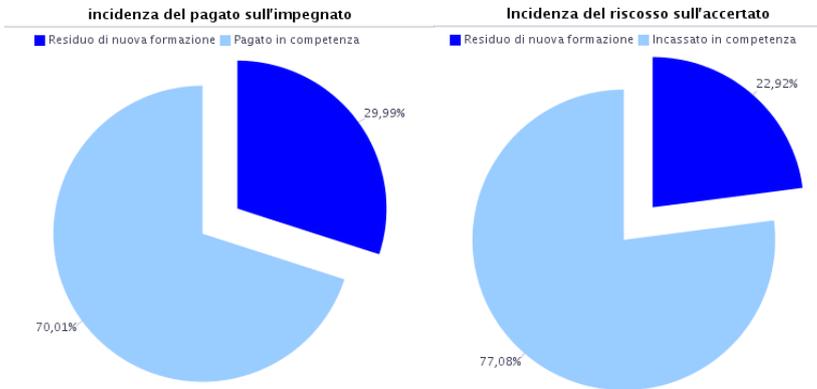
Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile Dr.ssa **Sadabini Mariella**

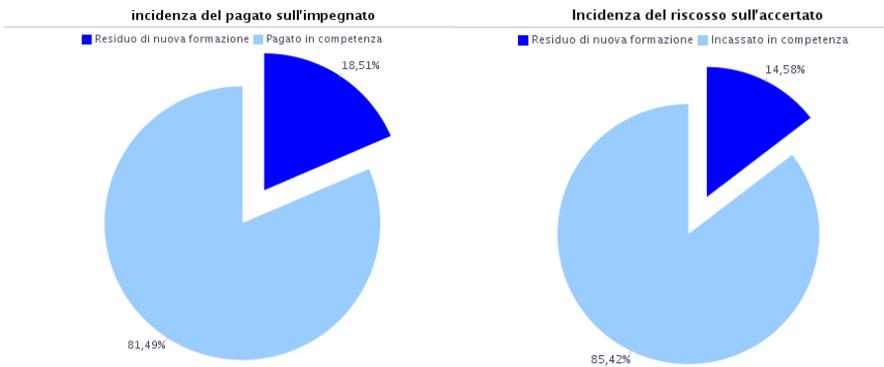
Servizio I Servizio II Contenzioso - Trasporti - Archivio - Protocollo - Sport - Stato civile - Elettorale - Anagrafe - Leva - Statistica - Attività ausiliaria scolastica - Messi Comunali

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incasato in competenza
D.SSA SABADINI MARIELLA	ENTRATE	1.776.575	482.854		372.175
	USCITE	5.836.132	3.888.559	2.722.358	



Responsabile Dott. Pacetti Enrico
 Settore II Servizio I Programmazione - Rendicontazione - Gestione Contabile - Certificazioni - Trattamento economico del personale

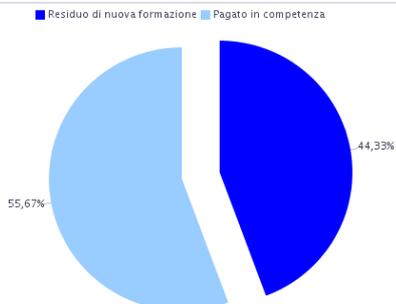
Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incassato in competenza
DOTT.PACETTI ENRICO	ENTRATE	14.098.041	10.959.958		9.362.495
	USCITE	7.163.721	4.062.179	3.310.271	



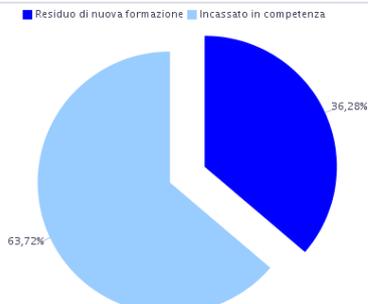
Responsabile Dr.ssa Di Felice Maurizia
 Settore II Servizio II Tributi, Entrate Patrimoniali, Economato e Provveditorato

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incassato in competenza
RAG. DI FELICE MAURIZIA	ENTRATE	19.683.068	17.584.836		11.204.437
	USCITE	4.019.877	3.051.396	1.698.818	

incidenza del pagato sull'impegnato



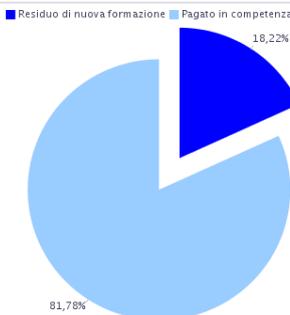
Incidenza del riscosso sull'accertato



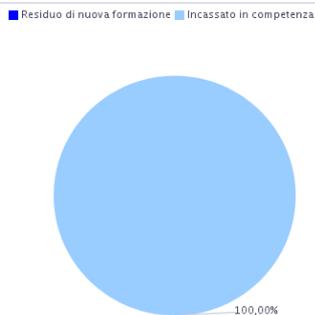
Responsabile Dr.ssa Del Giovane Giovanna
Settore III Servizio I Scuola dell'Infanzia Paritaria Comunale

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incassato in competenza
D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA	ENTRATE	61.772	102.332		102.332
	USCITE	838.102	827.476	676.730	

incidenza del pagato sull'impegnato



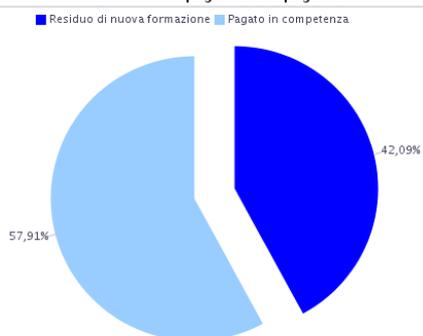
Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile Dott. Centofante Francesco
Settore III Servizio II Affidamento e tutela familiare - Assistenza domiciliare anziani e disabili - Assistenza scolastica - Centri diurni - Case famiglie - Autorizzazione e vigilanza strutture - Centri sociali anziani - Residenze assistenziali residenziali - Contributi - A.n.f. e M.a.t. - Associazioni di volontariato - Area progettazione servizi categorie varie

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incassato in competenza
DOTT.CENTOFANTE FRANCESCO	ENTRATE	3.221.795	2.547.506		2.487.194
	USCITE	6.187.169	4.735.352	2.742.272	

incidenza del pagato sull'impegnato



Incidenza del riscosso sull'accertato



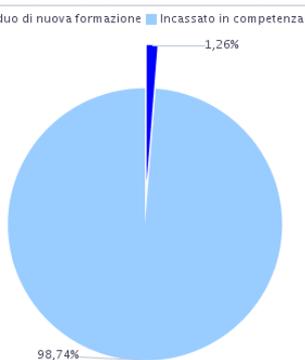
Responsabile Dr.ssa Claps Rossana
Settore III Servizio III Spettacolo, Cultura ed Eventi

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incasato in competenza
D.SSA CLAPS ROSSANA	ENTRATE	109.050	61.711		60.933
	USCITE	1.225.607	1.181.723	890.580	

incidenza del pagato sull'impegnato



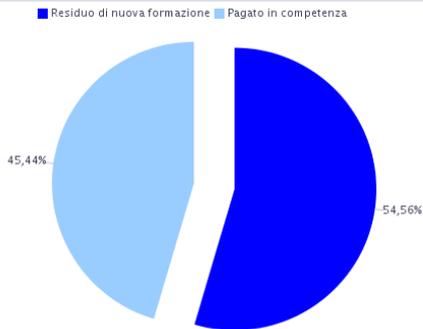
Incidenza del riscosso sull'accertato



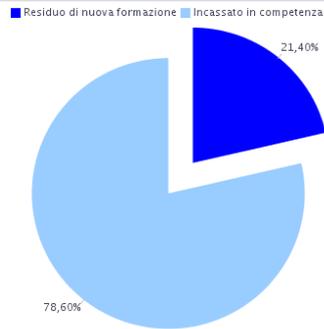
Responsabile Ing. Vittori Filippo
Settore IV Urbanistica – Edilizia – Condono e vigilanza ispettivi – Cimitero – Ambiente – Attività Produttive – Igiene urbana
Settore V Lavori Pubblici - Manutenzioni

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incasato in competenza
ING. FILIPPO VITTORI	ENTRATE	8.107.670	6.853.701		5.386.835
	USCITE	30.339.859	21.649.136	9.837.500	

incidenza del pagato sull'impegnato



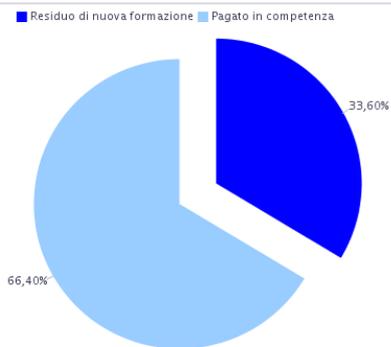
Incidenza del riscosso sull'accertato



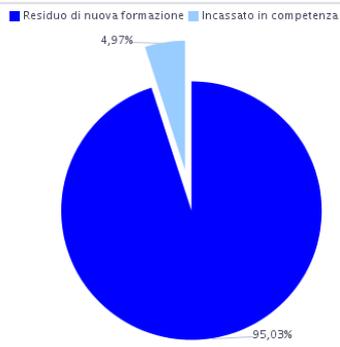
Responsabile Dott. Nunziata Giuseppe
Settore VI Polizia Locale

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incasato in competenza
DR. NUNZIATA GIUSEPPE	ENTRATE	1.573.288	1.541.217		76.597
	USCITE	2.073.202	1.715.096	1.138.792	

incidenza del pagato sull'impegnato



Incidenza del riscosso sull'accertato



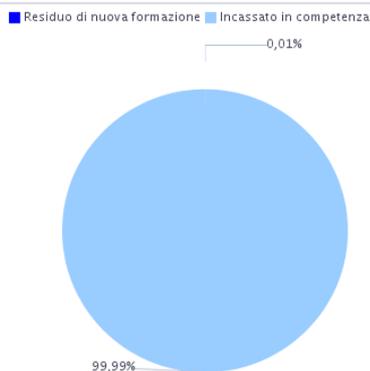
Responsabile Dr.ssa De Angelis Silvia
Settore VI Servizio I Organi Istituzionali

Responsabile CdR	Tipo	Stanziamiento Assestato	Impegnato/Accertato	Pagato in competenza	Incasato in competenza
D.SSA DE ANGELIS SILVIA	ENTRATE	25.000	20.602		20.600
	USCITE	1.097.375	1.029.427	894.026	

incidenza del pagato sull'impegnato



Incidenza del riscosso sull'accertato



Analisi dei residui

Gli indicatori e i diagrammi di seguito elaborati hanno l'obiettivo di mettere in evidenza le dinamiche relative alla gestione delle entrate e delle spese iscritte a residuo.

Al fine di fornire informazioni dettagliate in ordine alla capacità di smaltimento degli stessi ma anche di bontà delle attività di riaccertamento ordinario, attività gestionale, le analisi sono state elaborate per responsabile di servizio.

Il grado di smaltimento dei residui indica la misura con la quale i residui provenienti dagli esercizi precedenti sono stati riscossi (residui attivi) o pagati (residui passivi) nel periodo di riferimento e viene rappresentato dalla seguente coppia di indicatori:

Riscossioni residui attivi iniziali

Residui attivi iniziali

Pagamenti residui passivi iniziali

Residui passivi iniziali

Suddetti indici possono presentare un valore compreso tra 0 e 1. Il valore teorico 0 sta ad indicare la mancata riscossione e il mancato pagamento integrale dei residui esistenti ad inizio periodo, mentre il valore teorico 1 indica la completa riscossione e il completo pagamento dei residui iniziali.

Parte Entrata

D.SSA CLAPS ROSSANA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0,27

D.SSA RAIOLA SILVANA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0,59

D.SSA SABADINI MARIELLA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Trasferimenti correnti	0,89
Entrate extratributarie	0,55

D.SSA URTESI DANIELA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	1,00

DOTT.CENTOFANTE FRANCESCO

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Trasferimenti correnti	0,32

DOTT.PACETTI ENRICO

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1,00
Entrate extratributarie	0,76

DR. NUNZIATA GIUSEPPE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0,08

ING. FILIPPO VITTORI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Trasferimenti correnti	0,89
Entrate extratributarie	0,72
Entrate in conto capitale	0,18
Accensione Prestiti	0,05

RAG. DI FELICE MAURIZIA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,13
Entrate extratributarie	0,30
Entrate in conto capitale	0,90

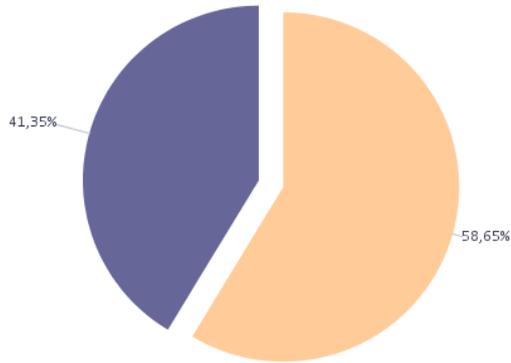
Al fine di completare l'analisi sui residui e desumere tutte le informazioni utili a valutare ciascun responsabile circa la gestione attiva dei residui è necessario tener conto delle risultanze del riaccertamento ordinario dei residui stessi. Vengono, quindi, di seguito aggregate, in diagrammi a torta, le informazioni circa i residui riportati ad inizio anno, il pagamento/riscossione degli stessi e le variazioni intervenute in occasione del riaccertamento.

Responsabile Dr.ssa Raiola Silvana

Settore I Servizio I Supporto attività dell'Organismo di Valutazione - Ufficio Procedimenti Disciplinari - Comitato Unico di Garanzia - Trattamento Giuridico - Relazioni Sindacali - Trattamento Previdenziali - (Pensioni, TFS, TFR, riscatti, ricongiunzione) - Formazione del Personale

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Incassato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo

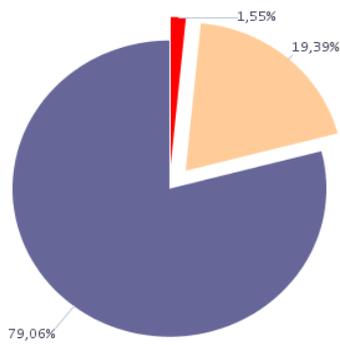


Responsabile Dr.ssa Sabadini Mariella

Servizio I Servizio II Contenzioso - Trasporti - Archivio - Protocollo - Sport - Stato civile - Elettorale - Anagrafe - Leva - Statistica - Attività ausiliaria scolastica - Messi Comunali

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Incassato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo

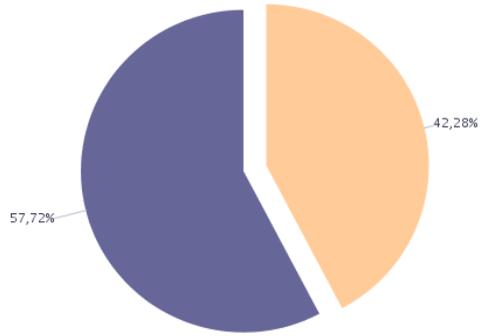


Responsabile Dott. Pacetti Enrico

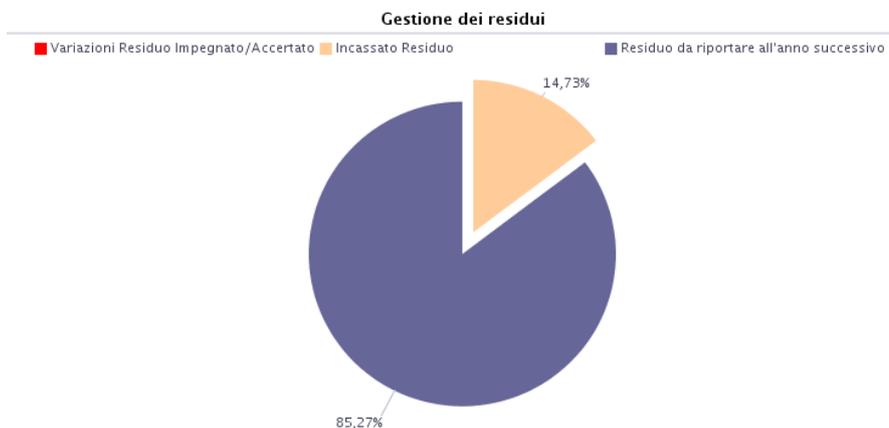
Settore II Servizio I Programmazione - Rendicontazione - Gestione Contabile - Certificazioni - Trattamento economico del personale

Gestione dei residui

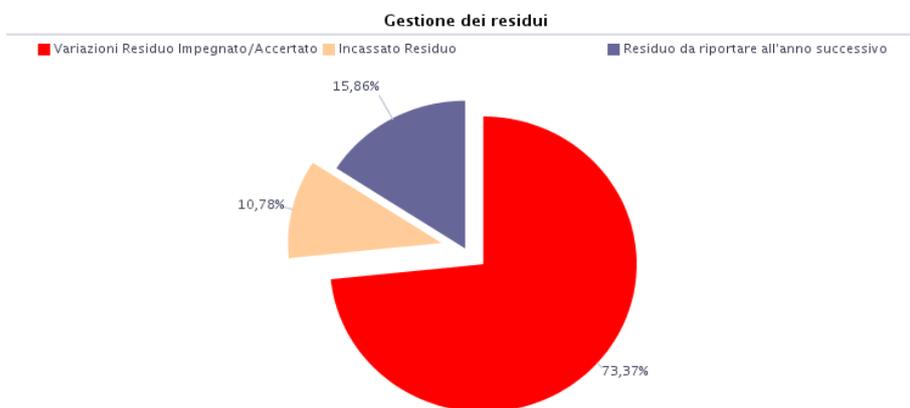
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Incassato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dr.ssa Di Felice Maurizia
Settore II Servizio II Tributi - Entrate Patrimoniali - Economato - Provveditorato - Patrimonio - Gestione locazioni



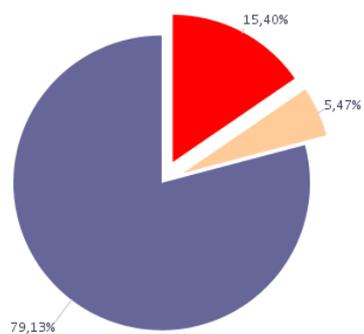
Responsabile Dott. Centofante Francesco
Settore III Servizio II Affidamento e tutela familiare - Assistenza domiciliare anziani e disabili - Assistenza scolastica - Centri diurni - Case famiglie - Autorizzazione e vigilanza strutture - Centri sociali anziani - Residenze assistenziali residenziali - Contributi - A.n.f. e M.a.t. - Associazioni di volontariato - Area progettazione servizi categorie varie



Responsabile Dr.ssa Claps Rossana
Settore III Servizio III Spettacolo, Cultura ed Eventi

Gestione dei residui

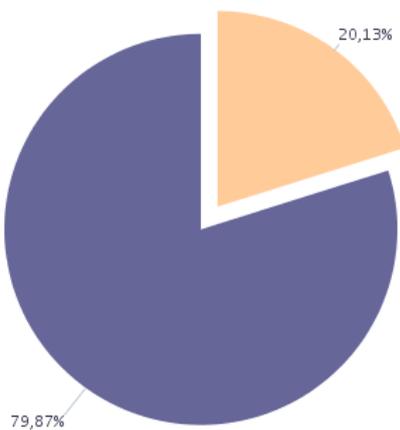
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Incassato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



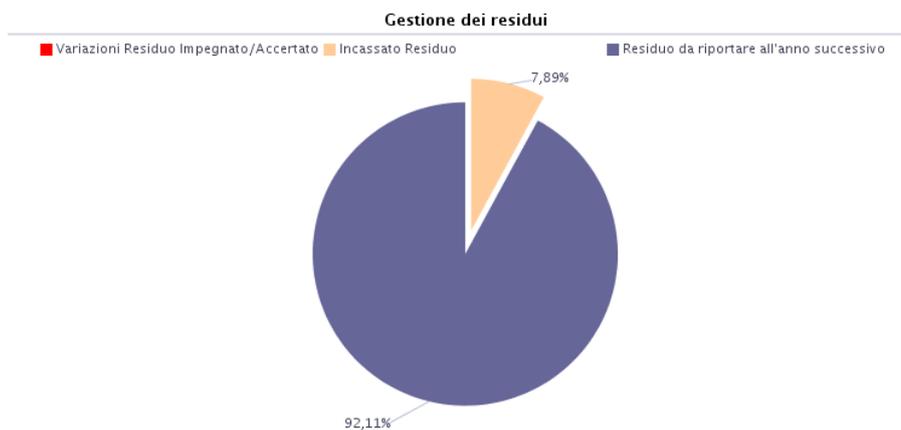
Responsabile Ing. Vittori Filippo
Settore IV Urbanistica – Edilizia – Condomo e vigilanza ispettivi – Cimitero – Ambiente – Attività Produttive – Igiene urbana
Settore V Lavori Pubblici – Manutenzioni

Gestione dei residui

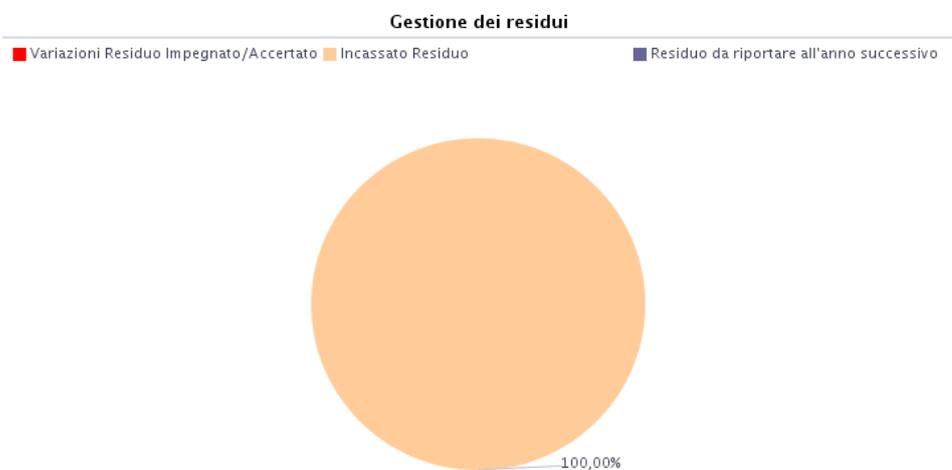
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Incassato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dott. Nunziata Giuseppe
Settore VI Polizia Locale



Responsabile Dr.ssa Urtesi Daniela
Settore VI Servizio II Segreteria Generale e URP



Per le Responsabili Dr.ssa De Angelis Silvia (Settore VII Servizio I Organi istituzionali) e Dr.ssa Del Giovane Giovanna (Settore III Servizio I Scuola dell'Infanzia Paritaria Comunale) i grafici non sono elaborati in quanto i residui riportati dall'anno precedente risultano dalle scritture contabili essere pari a zero.

Parte Spesa

D.SSA CLAPS ROSSANA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,65
Spese in conto capitale	0,86

D.SSA DE ANGELIS SILVIA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,68
Spese in conto capitale	0,01

D.SSA DEL GIOVANE GIOVANNA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,57

D.SSA RAIOLA SILVANA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,71

D.SSA SABADINI MARIELLA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,72
Spese in conto capitale	0,73

D.SSA URTESI DANIELA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,81

DOTT.CENTOFANTE FRANCESCO

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,65
Spese in conto capitale	1,00

DOTT.PACETTI ENRICO

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,67

DR. NUNZIATA GIUSEPPE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,57
Spese in conto capitale	0,94

ING. FILIPPO VITTORI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,46
Spese in conto capitale	0,33

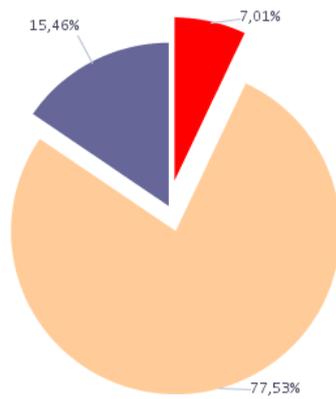
RAG. DI FELICE MAURIZIA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0,26
Spese in conto capitale	0,66

Segretario Comunale Dr.ssa Urtesi Daniela
Settore VI Servizio II Segreteria Generale e URP

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo

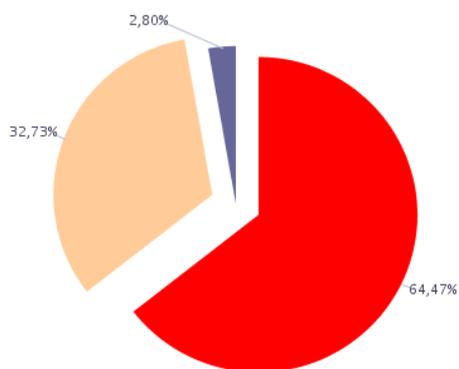


Responsabile Dr.ssa Raiola Silvana

Settore I Servizio I Supporto attività dell'Organismo di Valutazione - Ufficio Procedimenti Disciplinari - Comitato Unico di Garanzia - Trattamento Giuridico - Relazioni Sindacali - Trattamento Previdenziali - (Pensioni, TFS, TFR, riscatti, ricongiunzione) - Formazione del Personale

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo

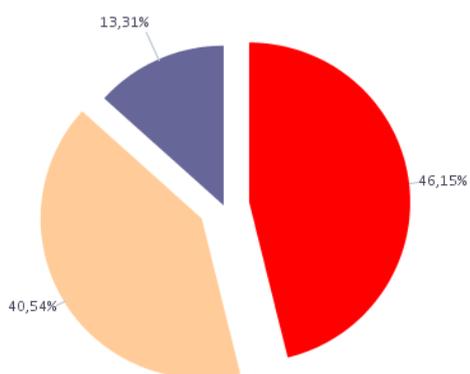


Responsabile Dr.ssa Sabadini Mariella

Servizio I Servizio II Contenzioso - Trasporti - Archivio - Protocollo - Sport - Stato civile - Elettorale - Anagrafe - Leva - Statistica - Attività ausiliaria scolastica - Messi Comunali

Gestione dei residui

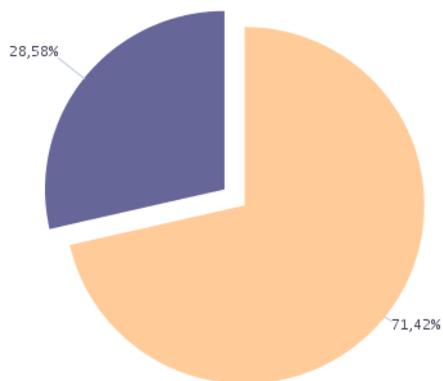
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dott. Pacetti Enrico
Settore II Servizio I Programmazione - Rendicontazione - Gestione Contabile - Certificazioni - Trattamento economico del personale

Gestione dei residui

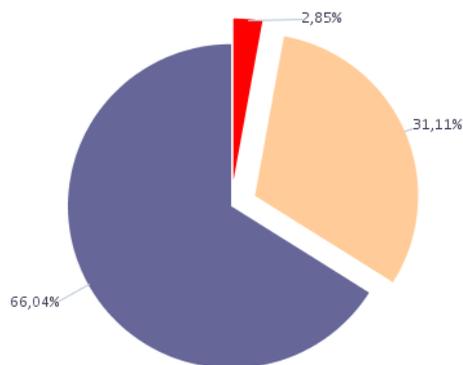
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dr.ssa Di Felice Maurizia
Settore II Servizio II Tributi - Entrate Patrimoniali - Economato - Provveditorato - Patrimonio - Gestione locazioni

Gestione dei residui

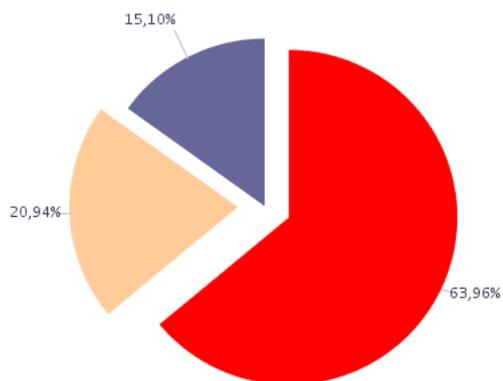
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dr.ssa Del Giovane Giovanna
Settore III Servizio I Scuola dell'Infanzia Paritaria Comunale

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo

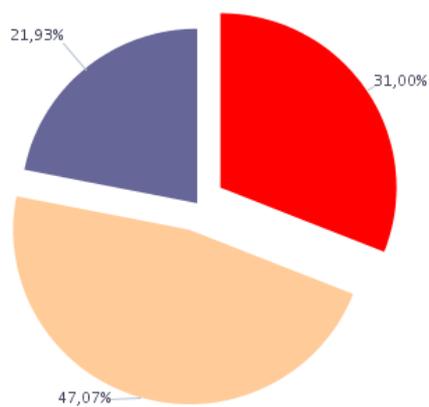


Responsabile Dott. Centofante Francesco

Settore III Servizio II Affidamento e tutela familiare - Assistenza domiciliare anziani e disabili - Assistenza scolastica - Centri diurni - Case famiglie - Autorizzazione e vigilanza strutture - Centri sociali anziani - Residenze assistenziali residenziali - Contributi - A.n.f. e M.a.t. - Associazioni di volontariato - Area progettazione servizi categorie varie

Gestione dei residui

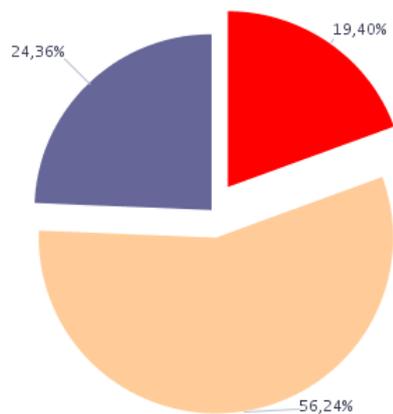
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dr.ssa Claps Rossana
Settore III Servizio III Spettacolo, Cultura ed Eventi

Gestione dei residui

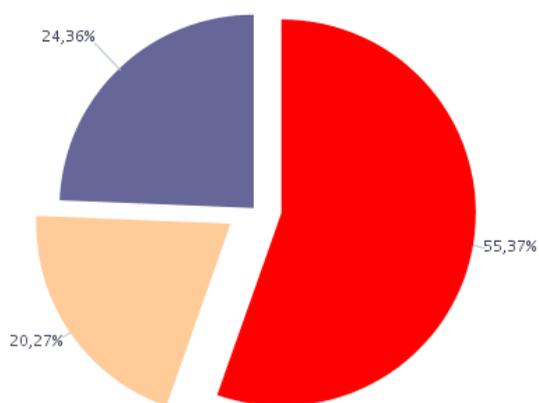
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Ing. Vittori Filippo
Settore IV Urbanistica – Edilizia – Condoni e vigilanza ispettivi – Cimitero – Ambiente – Attività Produttive – Igiene urbana
Settore V Lavori Pubblici – Manutenzioni

Gestione dei residui

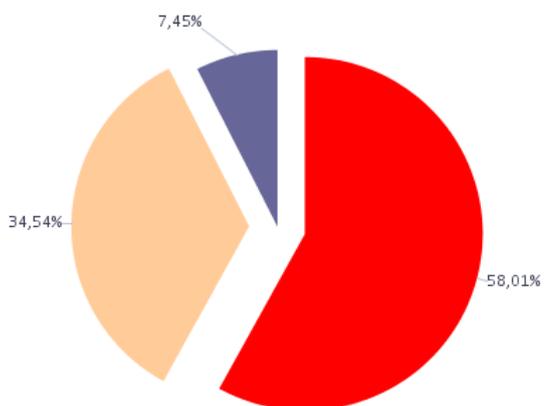
■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dott. Nunziata Giuseppe
Settore VI Polizia Locale

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo



Responsabile Dr.ssa De Angelis Silvia
Settore VII Servizio I Organi Istituzionali

Gestione dei residui

■ Variazioni Residuo Impegnato/Accertato ■ Liquidato Residuo ■ Residuo da riportare all'anno successivo

