

**Comune di Romagnano
Sesia**

Provincia di Novara



Referto Controllo di Gestione

Esercizio 2012

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

PREMESSA

Il Comune di Romagnano Sesia ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno 2012 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. 27 in data 27/06/1996.

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:	Affari Generali, Personale e Polizia Municipale	Responsabile:	Dr.ssa Maria Paola Bossi
Area:	Economico Finanziaria - Tributi	Responsabile:	Dr.ssa Paola Lorena Marangoni
Area:	Pianificazione e Gestione del Territorio	Responsabile:	Dr.ssa Maria Paola Bossi
Area:	Servizi Amm.vi ed alla Persona	Responsabile:	Dr.ssa Nadia Salvagno
Area:	Lavori Pubblici, Manutenzioni	Responsabile:	Arch. Anna Rita Stangalino

♦ **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:	Dr.ssa Paola Lorena Marangoni			Qualifica:	D3/D6	
Decreto di nomina	Dalla data di assunzione	del	01/05/2006	In carica sino al	A tempo indeterminato	

♦ **REVISORE:**

Rag. Paolo Gamalero	in carica sino al	31/12/2011	Atto	C.C.	n.	3	del	24/02/2012
---------------------	-------------------	------------	------	------	----	---	-----	------------

♦ **TESORERIA**

BANCA POPOLARE DI NOVARA	Scadenza affidamento servizio	31/12/2015	Atto	Determina	n.	70	del	17/12/2010
--------------------------	-------------------------------	------------	------	-----------	----	----	-----	------------

♦ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI**

Maria Ciani	Economo Comunale ed Agente Contabile	Atto	G.C.	n.	163	del	20/10/1997
Brugo Rosita	Agente Contabile	Atto	G.C.	n.	163	del	20/10/1997
Corradini Paola	Agente Contabile	Atto	G.C.	n.	163	del	20/10/1997
Ferrari Gianni	Agente Contabile di fatto	Atto		n.		del	
Bertaia Sabrina	Agente Contabile di fatto	Atto		n.		del	

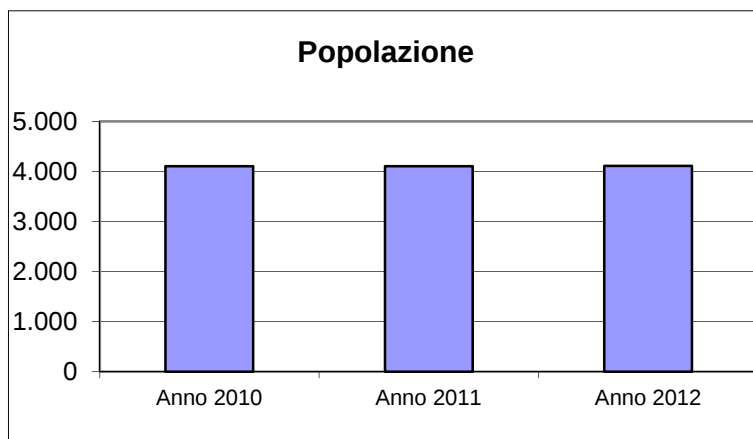
♦ **DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:**

Bilancio di Previsione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	18	del	28/06/2012
Rendiconto di Gestione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	9	del	30/04/2013
Salvaguardia Equilibri 30 Settembre	app.con deliberazione		n.		del	

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

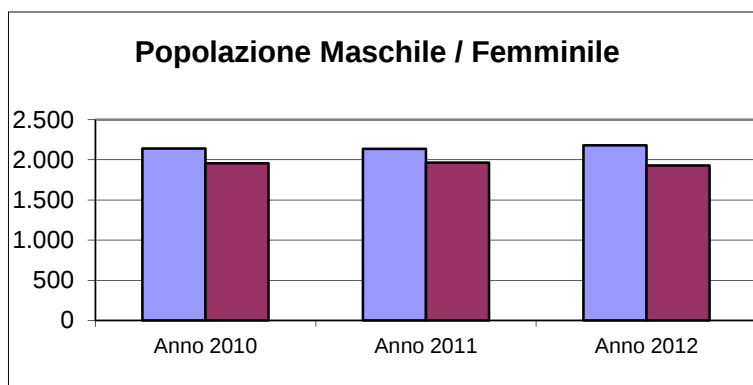
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2010	4.103
	Anno 2011	4.103
	Anno 2012	4.112

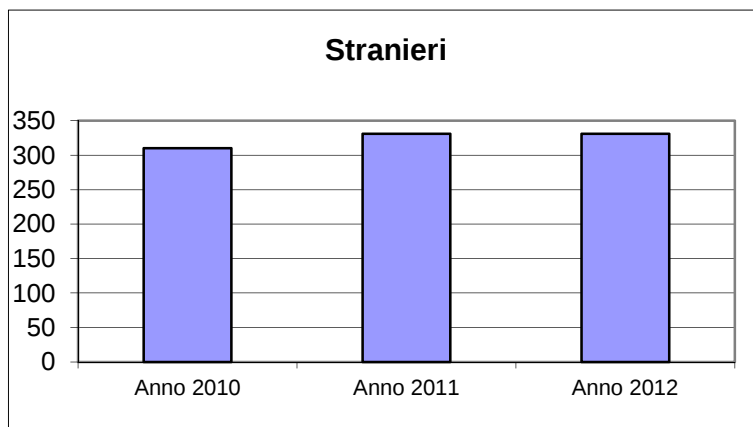


Popolazione Femminile	Anno 2010	2.143
	Anno 2011	2.136
	Anno 2012	2.180

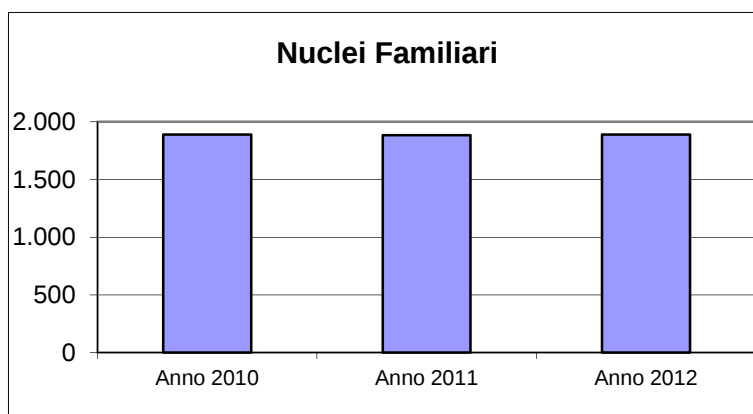
Popolazione Maschile	Anno 2010	1.960
	Anno 2011	1.967
	Anno 2012	1.932



Stranieri	Anno 2010	310
	Anno 2011	331
	Anno 2012	331

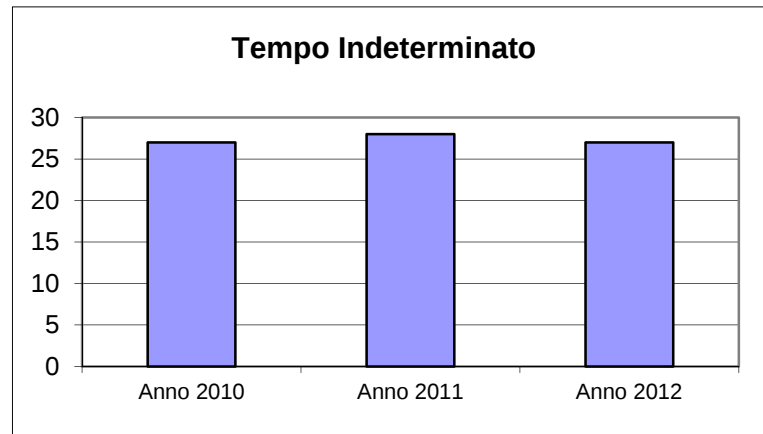


Nuclei Familiari	Anno 2010	1.888
	Anno 2011	1.883
	Anno 2012	1.888

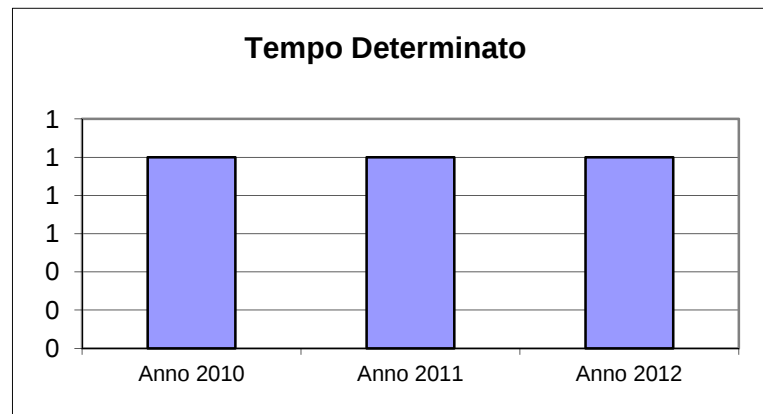


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2010	27
	Anno 2011	28
	Anno 2012	27



Tempo Determinato	Anno 2010	1
	Anno 2011	1
	Anno 2012	1



Cantieri di Lavoro	Anno 2010	6
	Anno 2011	0
	Anno 2012	1

Interinali	Anno 2010	0
	Anno 2011	0
	Anno 2012	0

Co.Co.Co.	Anno 2010	0
	Anno 2011	0
	Anno 2012	1

L.S.U.	Anno 2010	0
	Anno 2011	0
	Anno 2012	0

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente TERRITORIO

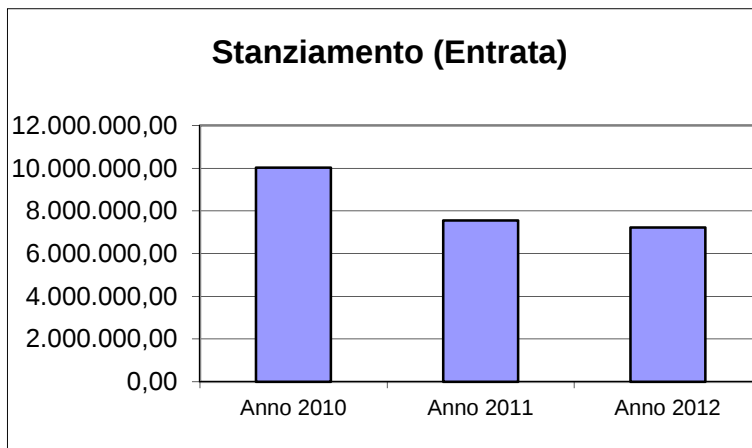
Superficie TOTALE	18
Superficie URBANA	18

Numero Vie	158
Numero U.I.U. (Unità immobiliari)	5031

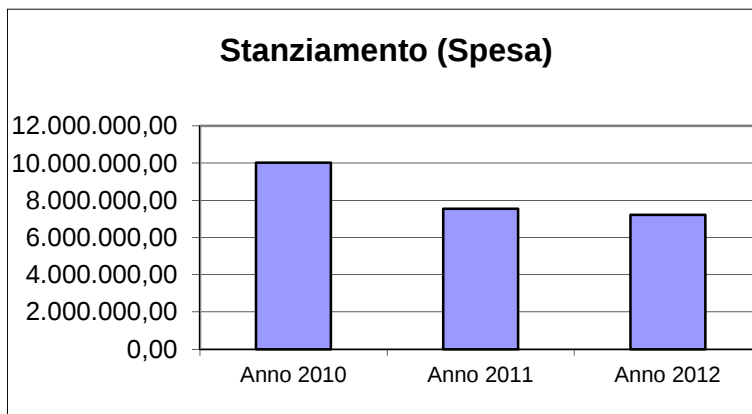
Suddivisione U.I.U. per Categorie :	
A1 - Abitazioni di tipo signorile	0
A2 - Abitazioni di tipo civile	584
A3 - Abitazioni di tipo economico	1079
A4 - Abitazioni di tipo popolare	691
A5 - Abitazioni di tipo ultrapopolare	90
A6 - Abitazioni di tipo rurale	29
A7 - Abitazioni in villini	66
A8 - Abitazioni in ville	4
A9 - Castelli, palazzi di eminenti pregi artistici e storici	0
A10 - Uffici e studi privati	47
A11 - Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	0
B - Unità immobiliari per uso di alloggi collettivi	12
C1 - Negozi e botteghe	169
C2 - Magazzini e locali di deposito	494
C3 - Laboratori per arti e mestieri	93
C4 - Fabbricati e locali per esercizi sportivi	4
C5 - Stabilimenti balneari e di acque curative	0
C6 - Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse	1373
C7 - Tettoie chiuse o aperte	86
D - Immobili a destinazione speciale	149
E - Immobili a destinazione particolare	12
Altre Categorie	49

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente CONTABILE

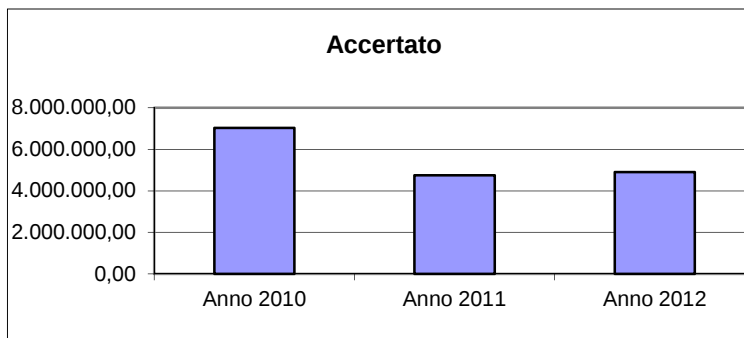
Stanziamiento (Entrata)	Anno 2010	10.025.149,38
	Anno 2011	7.547.618,00
	Anno 2012	7.226.561,00



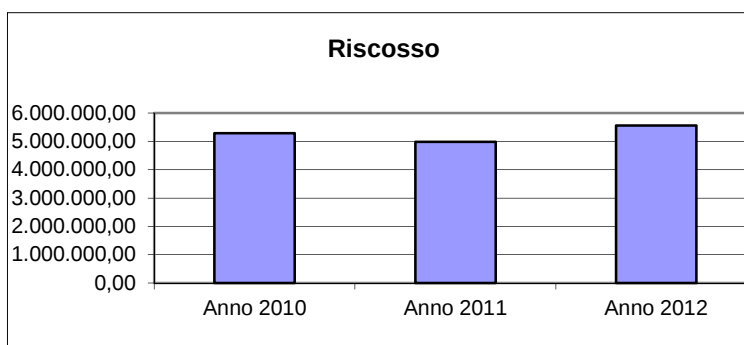
Stanziamiento (Spesa)	Anno 2010	10.025.149,38
	Anno 2011	7.547.618,00
	Anno 2012	7.226.561,00



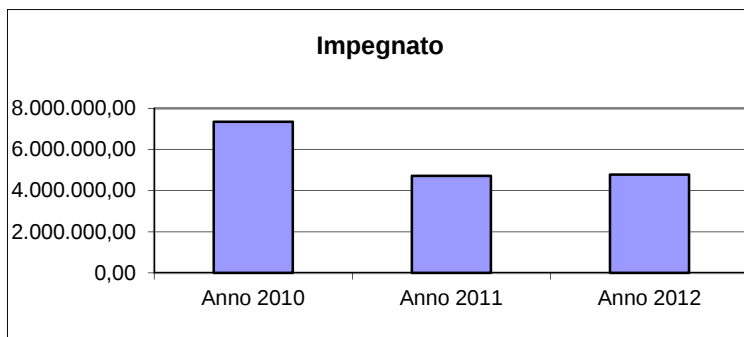
Accertato	Anno 2010	7.029.803,73
	Anno 2011	4.753.144,15
	Anno 2012	4.902.517,21



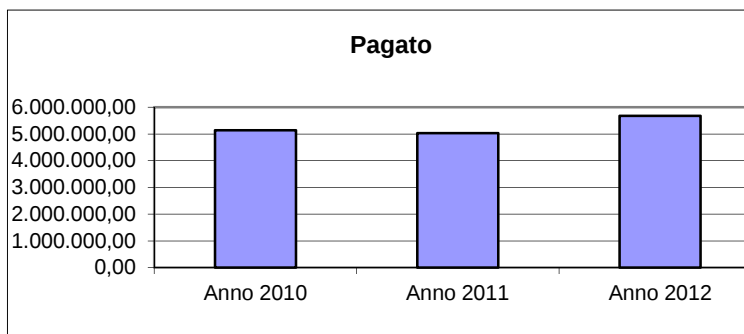
Riscosso	Anno 2010	5.295.186,04
	Anno 2011	4.988.939,75
	Anno 2012	5.566.772,80



Impegnato	Anno 2010	7.341.523,87
	Anno 2011	4.718.562,71
	Anno 2012	4.773.785,12



Pagato	Anno 2010	5.141.861,26
	Anno 2011	5.031.667,49
	Anno 2012	5.677.369,84



CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
ENTE



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

CONTROLLO DI GESTIONE

Con il controllo di gestione l'Ente ha mirato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione di un Ente, attraverso l'utilizzo degli elementi minimi previsti dalla norma e, in particolare, dagli artt. 196-197 e 198 del D.Lgs. 267/2000. Ai fini del controllo di gestione sono stati monitorati gli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo assegnati ai vari settori/responsabili di servizio, sulla base dei programmi definiti nella Relazione Previsionale e Programmatica annuale, nonché degli obiettivi PEG assegnati con deliberazione G.C. n. del

.

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 (2012)	ENTE : Comune di Romagnano Sesia
---	----------------------------------

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario								Realiz- zato	Indicatori						
		Stanzianto		Impegnato		Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Tempi		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
							Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%			Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)					
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	42.728,00	42.148,54	33.197,03	98,64	78,76				NO	Quantità	11	0	0	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
		477.900,00	384.027,51	366.793,30	80,36	95,51				NO	Quantità	30	9	9	0,00		
	Gestione Segreteria generale, personale e organizzazione	116.550,00	83.814,62	28.814,62	71,91	34,38											
		2.428.673,00	824.708,64	755.238,17	33,96	91,58				NO	Efficacia	5	5	5	0,00		
		2.982.882,00	1.451.726,09	1.190.803,67	48,67	82,03					Quantità	41	11	11	0,00		
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	124.205,00	93.129,92	62.492,07	74,98	67,10				NO	Efficacia	2	2	2	0,00		
		2.774.044,00	2.580.178,62	2.299.935,06	93,01	89,14					Quantità	44	10	10	0,00		
		325.770,00	299.548,64	266.933,74	91,95	89,11				NO	Quantità	9	2	2	0,00		
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	462.764,00	149.905,72	40.330,49	32,39	26,90											
		242.385,00	220.556,39	187.836,40	90,99	85,16				NO	Efficacia	1	1	1	0,00		
		176.500,00	178.920,98	173.920,98	101,37	97,21					Quantità	42	24	24	0,00		
	Gestione Ufficio tecnico										Efficienza	1	1	1	0,00		
		48.935,00	42.842,56	39.489,21	87,55	92,17				NO	Efficacia	1	1	1	0,00		
		3.076,00	3.406,71	3.406,71	110,75	100,00					Quantità	32	3	3	0,00		
	Gestione Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	220.190,00	46.139,46	45.338,59	20,95	98,26				NO	Efficacia	1	1	1	0,00		
		11.000,00	184,54	149,26	1,68	80,88					Quantità	25	9	9	0,00		
											Efficienza	1	1	1	0,00		
	Gestione Altri servizi generali	149.920,00	132.000,60	127.149,58	88,05	96,33				NO	Efficacia	1	1	1	0,00		
		88.946,00	96.605,89	78.342,76	108,61	81,10					Quantità	22	14	14	0,00		
		48.730,00	48.009,93	44.629,73	98,52	92,96				NO	Efficacia	3	3	3	0,00		
	Gestione Scuola materna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	13	4	4	0,00		
											Efficienza	2	2	2	0,00		

	Gestione Istruzione elementare	46.060,00	45.341,81	43.350,85	98,44	95,61					NO	Quantità	9	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Gestione Istruzione media	74.600,00	64.413,06	57.060,84	86,34	88,59					NO	Quantità	7	1	1	0,00
		14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Gestione Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	297.060,00	259.299,29	231.373,54	87,29	89,23					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		153.600,00	114.398,13	110.138,17	74,48	96,28						Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	38	19	19	0,00
												Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Biblioteche, musei e pinacoteche	79.195,00	69.899,24	71.436,26	88,26	102,20					NO	Efficacia	2	2	2	0,00
		21.000,00	7.800,00	2.800,00	37,14	35,90						Quantità	31	19	19	0,00
												Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	14.917,00	10.156,68	12.740,97	68,09	125,44					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		4.000,00	1.600,00	1.269,84	40,00	79,37						Economicità	1	1	1	0,00
												Quantità	19	12	12	0,00
												Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	78.810,00	73.849,77	72.901,66	93,71	98,72					NO	Economicità	1	1	1	0,00
		20.000,00	14.700,94	14.700,94	73,50	100,00						Quantità	13	6	6	0,00
												Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	9.200,00	4.963,37	4.734,37	53,95	95,39					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	7	4	4	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Servizi turistici	11.150,00	9.234,47	7.407,77	82,82	80,22					NO	Quantità	15	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Gestione Manifestazioni turistiche	36.100,00	31.106,46	29.637,16	86,17	95,28					NO		0	0	0	0,00
		2.000,00	2.937,16	1.999,36	146,86	68,07										
	Gestione Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	198.860,00	195.136,74	139.088,85	98,15	71,26					NO	Economicità	2	2	2	0,00
		100,00	16,74	16,74	16,74	100,00						Quantità	23	10	10	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00

	Gestione Illuminazione pubblica e servizi connessi	172.990,00	172.972,45	146.992,96	99,99	84,98					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	5	3	3	0,00
	Gestione Urbanistica e gestione del territorio	9.000,00	3.360,00	360,00	37,33	10,71					NO	Efficacia	8	8	8	0,00
		30.000,00	9.408,11	0,00	31,36	0,00						Quantità	39	8	8	0,00
	Gestione Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	35.450,00	28.011,41	17.239,47	79,02	61,54					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		1.000,00	882,00	430,50	88,20	48,81						Quantità	20	6	6	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Servizio di protezione civile	4.500,00	500,00	500,00	11,11	100,00					NO	Efficacia	8	8	8	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	39	8	8	0,00
	Gestione Servizio idrico integrato	17.960,00	17.915,02	17.839,95	99,75	99,58					NO	Efficacia	8	8	8	0,00
		56.880,00	56.880,00	0,00	100,00	0,00						Quantità	39	8	8	0,00
	Gestione Servizio smaltimento rifiuti	563.080,00	541.397,95	432.898,62	96,15	79,96					NO	Efficacia	3	3	3	0,00
		20.324,00	1.773,67	1.773,67	8,73	100,00						Quantità	21	6	6	0,00
												Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	106.170,00	91.218,30	70.944,74	85,92	77,77					NO	Quantità	15	6	6	0,00
		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	313.660,00	296.098,85	265.121,83	94,40	89,54					NO	Efficacia	3	3	3	0,00
		89.200,00	60.886,39	60.213,03	68,26	98,89						Quantità	15	4	4	0,00
												Qualità	1	1	1	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	18	1	1	0,00
												Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	242.467,00	227.819,39	215.586,45	93,96	94,63					NO	Quantità	15	2	2	0,00
		58.695,00	43.115,92	43.115,92	73,46	100,00						Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	72.490,00	61.964,76	58.115,59	85,48	93,79					NO	Efficacia	2	2	2	0,00
		26.000,00	21.945,00	21.080,87	84,40	96,06						Quantità	28	5	5	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00

	Gestione Affissioni e pubblicità	74.000,00	74.000,00	11.358,20	100,00	15,35					NO	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Fiere, mercati e servizi connessi	2.200,00	1.700,00	946,75	77,27	55,69					NO	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	12	3	3	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Servizi relativi al commercio	43.650,00	1.594,90	1.594,90	3,65	100,00					NO	Quantità	7	2	2	0,00
		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Servizi relativi all'agricoltura	1.500,00	1.119,30	1.119,30	74,62	100,00					NO	Quantità	5	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Distribuzione gas	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	9	8	8	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
Sviluppo	Acquisto aree e terreni	15.000,00	15.000,00	0,00	100,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Interventi di manutenzione straordinaria edifici comunali	10.000,00	10.000,00	9.702,77	100,00	97,03	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Interventi di ristrutturazione immobile ex area Burgo	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Interventi ristrutturazione edifici ed aree esterne ex Burgo	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Acquisto straordinario di attrezzature e mobili per gli uffici comunali	25.000,00	13.435,76	6.978,43	53,74	51,94	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Trasferimenti a soggetti terzi per recuperi ed interventi straordinari di manutenzione	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Opere pubbliche - Incarichi professionali esterni per progettazioni e consulenze - Fondo rotativo	10.000,00	740,52	0,00	7,41	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Acquisto straordinario di attrezzature, segnaletica ed altri beni servizio di polizia municipale	5.000,00	5.000,00	0,00	100,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

	Interventi sistemazione scuola materna	70.000,00	62.856,16	62.856,16	89,79	100,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Interventi straordinari biblioteca comunale 2° piano palazzo Curioni	70.000,00	50.950,52	28.577,71	72,79	56,09	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisizione centrale termica palestra Via Pizzorno	11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,00	100,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisizione aree per interventi di ampliamento della viabilità	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Asfalti e sottoservizi di alcune vie comunali	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Edilizia residenziale pubblica - Alloggi comunali - Interventi straordinari di manutenzione, sistemazione e migliorie	5.000,00	4.021,86	3.790,29	80,44	94,24	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Infrastrutture SRU Stazione conferimento	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Aree a verde pubblico - Acquisto straordinario di attrezzature, arredi ed altri beni mobili	5.000,00	5.000,00	1.149,50	100,00	22,99	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Asilo nido comunale - Acquisto straordinario di mobili ed attrezzature	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Investimenti per la riqualificazione e la promozione del tessuto commerciale esistente finanziati dalla Regione	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	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 (2012)	ENTE : Comune di Romagnano Sesia
---	----------------------------------

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Indicatori					
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 36	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	66,75	86,94	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	6.616.505,00	4.416.235,41	3.839.448,85			Efficacia					67	67	67	0,00	
	7.198.061,00	4.881.087,23	4.073.242,59	67,81	83,45	Economicità					6	6	6	0,00	
						Quantità					759	242	242	0,00	
						Qualità	1	1	1	0,00					
							40	40	40	0,00					
Obiettivi di Sviluppo : 18	593.000,00	178.004,82	124.054,86	30,02	69,69	6.588	0	-100,00	100,00	Risultato	54	54	54	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	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 : 54	7.209.505,00	4.594.240,23	3.963.503,71	63,72	86,27	6.588	0	-100,00	33,33	Risultato	54	54	54	0,00	
	7.198.061,00	4.881.087,23	4.073.242,59	67,81	83,45					Efficacia	67	67	67	0,00	
										Economicità	6	6	6	0,00	
										Quantità	759	242	242	0,00	
										Qualità	1	1	1	0,00	
										Efficienza	40	40	40	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 (2012)	AREA 1 - Affari generali e Polizia Municipale
---	---

RESPONSABILE: BOSSI Maria Paola

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%	Previsti (gg.)	Consuntivi/ (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	Stanziato	Accertato	Riscosso	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		477.900,00	384.027,51	366.793,30	80,36	95,51					NO	Quantità	30	9	9	0,00
		116.550,00	83.814,62	28.814,62	71,91	34,38										
	Gestione Segreteria generale, personale e organizzazione	48.935,00	42.842,56	39.489,21	87,55	92,17				NO	Efficacia	1	1	1	1	0,00
3.076,00		3.406,71	3.406,71	110,75	100,00					Quantità	32	3	3	3	0,00	
220.190,00		46.139,46	45.338,59	20,95	98,26					NO	Efficacia	1	1	1	1	0,00
11.000,00		184,54	149,26	1,68	80,88					Quantità	25	9	9	9	0,00	
	Gestione Altri servizi generali										Efficienza	1	1	1	1	0,00
149.920,00		132.000,60	127.149,58	88,05	96,33					NO	Efficacia	1	1	1	1	0,00
88.946,00		96.605,89	78.342,76	108,61	81,10					Quantità	22	14	14	14	0,00	
198.860,00		195.186,74	139.088,85	98,15	71,26					NO	Economicità	2	2	2	2	0,00
	Gestione Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	100,00	16,74	16,74	16,74	100,00					Quantità	23	10	10	10	0,00
											Efficienza	1	1	1	1	0,00
5.000,00		5.000,00	0,00	100,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	3	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
Sviluppo	Acquisto straordinario di attrezzature, segnaletica ed altri beni servizio di polizia municipale															

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

AREA 1 - Affari generali e Polizia Municipale

RESPONSABILE: BOSSI Maria Paola

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario							Tempi			Indicatori					
	Stanziato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
				Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	73,99	89,16									
Obiettivi di Mantenimento : 6	1.138.533,00	842.345,41	751.056,56				0	0	0,00	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	219.672,00	184.028,50	110.730,09									Efficacia	3	3	3	0,00
												Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	143	45	45	0,00
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 1	5.000,00	5.000,00	0,00		100,00	0,00	366	0	-100,00	100,00		Risultato	3	3	3	0,00
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00						Efficacia	0	0	0	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
												Quantità	0	0	0	0,00
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0	0	0,00			Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00						Efficacia	0	0	0	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
												Quantità	0	0	0	0,00
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 7	1.143.533,00	847.345,41	751.056,56		74,10	88,64	366	0	-100,00	14,29		Risultato	3	3	3	0,00
	219.672,00	184.028,50	110.730,09		83,77	60,17						Efficacia	3	3	3	0,00
												Economicità	2	2	2	0,00
												Quantità	143	45	45	0,00
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

RESPONSABILE: SALVAGNO Nadia

AREA 2 - Servizi Amministrativi e Servizi alla Persona

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario								Tempi			Realiz- zato	Indicatori								
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Stanziato	Accertato	Riscosso	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Risc./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi/ (gg.)	Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
Manutenimento	Gestione Scuola materna	48.730,00	48.009,93	44.629,73	98,52	92,96										NO	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
		46.060,00	45.341,81	43.350,85	98,44	95,61										NO	Quantità	9	1	1	0,00	
	Gestione Istruzione elementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										NO						
	Gestione Istruzione media	74.600,00	64.413,06	57.060,84	86,34	88,59										NO	Quantità	7	1	1	0,00	
		14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00																
	Gestione Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	297.060,00	259.299,29	231.373,54	87,29	89,23										NO	Efficacia	1	1	1	0,00	
		153.600,00	114.398,13	110.138,17	74,48	96,28											Economicità	2	2	2	0,00	
																	Quantità	38	19	19	0,00	
																	Efficienza	4	4	4	0,00	
	Gestione Biblioteche, musei e pinacoteche	79.195,00	69.899,24	71.436,26	88,26	102,20										NO	Efficacia	2	2	2	0,00	
		21.000,00	7.800,00	2.800,00	37,14	35,90											Quantità	31	19	19	0,00	
																	Efficienza	4	4	4	0,00	
	Gestione Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	14.917,00	10.156,68	12.740,97	68,09	125,44										NO	Efficacia	1	1	1	0,00	
		4.000,00	1.600,00	1.269,84	40,00	79,37											Economicità	1	1	1	0,00	
																	Quantità	19	12	12	0,00	
																	Efficienza	3	3	3	0,00	
	Gestione Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	9.200,00	4.963,37	4.734,37	53,95	95,39										NO	Efficacia	1	1	1	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											Quantità	7	4	4	0,00	
																	Efficienza	1	1	1	0,00	

	Gestione Servizi turistici	11.150,00	9.234,47	7.407,77	82,82	80,22					NO	Quantità	15	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Gestione Manifestazioni turistiche	36.100,00	31.106,46	29.637,16	86,17	95,28					NO		0	0	0	0,00
		2.000,00	2.937,16	1.999,36	146,86	68,07										
	Gestione Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	313.660,00	296.098,85	265.121,83	94,40	89,54					NO	Efficacia	3	3	3	0,00
		89.200,00	60.886,39	60.213,03	68,26	98,89						Quantità	15	4	4	0,00
												Qualità	1	1	1	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Strutture residenziali e di ricovero per anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	18	1	1	0,00
												Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	242.467,00	227.819,39	215.586,45	93,96	94,63					NO	Quantità	15	2	2	0,00
		58.695,00	43.115,92	43.115,92	73,46	100,00						Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Fiere, mercati e servizi connessi	2.200,00	1.700,00	946,75	77,27	55,69					NO	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	12	3	3	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Servizi relativi al commercio	43.650,00	1.594,90	1.594,90	3,65	100,00					NO	Quantità	7	2	2	0,00
		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Servizi relativi all'agricoltura	1.500,00	1.119,30	1.119,30	74,62	100,00					NO	Quantità	5	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Distribuzione gas	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	9	8	8	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
Sviluppo	Acquisto aree e terreni	15.000,00	15.000,00	0,00	100,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Asilo nido comunale - Acquisto straordinario di mobili ed attrezzature	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100		SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

AREA 2 - Servizi Amministrativi e Servizi alla Persona

RESPONSABILE: SALVAGNO Nadia

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Indicatori					
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
				Accertato	Riscosso										
Obiettivi di Mantenimento : 16	1.222.489,00	1.070.756,75	986.740,72		87,59	92,15	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	422.995,00	230.737,60	219.536,32		54,55	95,15					Efficacia	20	20	20	0,00
											Economicità	3	3	3	0,00
											Quantità	220	83	83	0,00
											Qualità	1	1	1	0,00
											Efficienza	26	26	26	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 2	18.000,00	15.000,00	0,00		83,33	0,00	732	0	-100,00	100,00	Risultato	6	6	6	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 : 18	1.240.489,00	1.085.756,75	986.740,72		87,53	90,88	732	0	-100,00	11,11	Risultato	6	6	6	0,00
	422.995,00	230.737,60	219.536,32		54,55	95,15					Efficacia	20	20	20	0,00
											Economicità	3	3	3	0,00
											Quantità	220	83	83	0,00
											Qualità	1	1	1	0,00
											Efficienza	26	26	26	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)	AREA 3 - Servizio economico Finanziario
---	---

RESPONSABILE: MARANGONI Paola Lorena

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato Stanziato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stan- z. % Acc./Stan- z. %	Pag./Imp. % Risc./Acc. %	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	2.428.673,00	824.708,64	755.238,17		33,96	91,58				NO	Efficacia	5	5	0,00
		2.982.882,00	1.451.726,09	1.190.803,67		48,67	82,03				Quantità	41	11	11	0,00
		124.205,00	93.129,92	62.492,07		74,98	67,10				Efficacia	2	2	2	0,00
		2.774.044,00	2.580.178,62	2.299.935,06		93,01	89,14				Quantità	44	10	10	0,00
	Gestione Affissioni e pubblicità	74.000,00	74.000,00	11.358,20		100,00	15,35				NO	Efficacia	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00				Quantità	41	11	11	0,00
		25.000,00	13.435,76	6.978,43		53,74	51,94	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	0,00
Sviluppo	Acquisto straordinario di attrezzature e mobili per gli uffici comunali	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00								

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

AREA 3 - Servizio economico Finanziario

RESPONSABILE: MARANGONI Paola Lorena

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. %
				Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	Risc./Acc.%										
Obiettivi di Mantenimento : 3	2.626.878,00	991.838,56	829.088,44		37,76		83,59	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	5.756.926,00	4.031.904,71	3.490.738,73		70,04		86,58					Efficacia	12	12	12	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 1	25.000,00	13.435,76	6.978,43		53,74		51,94	366	0	-100,00	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
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
OBIETTIVI TOTALI : 4												Efficacia	0	0	0	0,00
	2.651.878,00	1.005.274,32	836.066,87		37,91		83,17	366	0	-100,00	25,00	Risultato	3	3	3	0,00
	5.756.926,00	4.031.904,71	3.490.738,73		70,04		86,58					Efficacia	12	12	12	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
												Quantità	126	32	32	0,00
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficacia	0	0	0	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)	AREA 4 - Ufficio tecnico 1 - Urbanistica ed edilizia
---	--

RESPONSABILE: RESP TECNICO 1

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario								Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Accertato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Risc./Imp.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione Ufficio tecnico	242.385,00	220.556,39	187.836,40	90,99	85,16							NO		1	1	1	0,00
		176.500,00	178.920,98	101,37	97,21										42	24	24	0,00
															1	1	1	0,00
		9.000,00	3.360,00	37,33	10,71									NO		8	8	0,00
	Gestione Urbanistica e gestione del territorio	30.000,00	9.408,11	0,00	31,36	0,00									39	8	8	0,00
	Gestione Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico- popolare	35.450,00	28.011,41	17.239,47	79,02	61,54							NO		1	1	1	0,00
		1.000,00	882,00	430,50	88,20	48,81									20	6	6	0,00
															1	1	1	0,00
Sviluppo	Interventi straordinari biblioteca comunale 2° piano palazzo Curioni	70.000,00	50.950,52	28.577,71	72,79	56,09				366	0	-100	SI		3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
		19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				366	0	-100	SI		3	3	3	0,00
	Acquisizione aree per interventi di ampliamento della viabilità'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
	Investimenti per la riqualificazione e la promozione del tessuto commerciale esistente finanzia ​ m della Regione	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				366	0	-100	SI		3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

AREA 4 - Ufficio tecnico 1 - Urbanistica ed edilizia

RESPONSABILE: RESP TECNICO 1

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario							Tempi			Indicatori					
	Stanziato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
				Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%											
Obiettivi di Mantenimento : 3	286.835,00	251.927,80	205.435,87	87,83	81,55		0	0	0,00	0,00		Risultato	0	0	0	0,00
	207.500,00	189.211,09	174.351,48	91,19	92,15							Efficacia	10	10	10	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 3	129.000,00	50.950,52	28.577,71	39,50	56,09		1.098	0	-100,00	100,00		Risultato	9	9	9	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							Efficacia	0	0	0	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :												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
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficienza	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI : 6	415.835,00	302.878,32	234.013,58	72,84	77,26		1.098	0	-100,00	50,00		Risultato	9	9	9	0,00
	207.500,00	189.211,09	174.351,48	91,19	92,15							Efficacia	10	10	10	0,00
												Economicità	0	0	0	0,00
												Quantità	101	38	38	0,00
												Qualità	0	0	0	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

AREA 15 - Lavori pubblici, manutenzioni

RESPONSABILE: STANGALINO Anna Rita

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. %
					Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Manutenimento	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Stanziato															
		325.770,00	299.548,64	266.933,74	91,95	89,11						Quantità	9	2	2	0,00	
		462.764,00	149.905,72	40.330,49	32,39	26,90											
	Gestione Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	78.810,00	73.849,77	72.901,66	93,71	98,72						Economicità	1	1	1	0,00	
		20.000,00	14.700,94	14.700,94	73,50	100,00						Quantità	13	6	6	0,00	
												Efficienza	3	3	3	0,00	
	Gestione Illuminazione pubblica e servizi connessi	172.990,00	172.972,45	146.992,96	99,99	84,98						Efficacia	1	1	1	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	5	3	3	0,00	
		4.500,00	500,00	500,00	11,11	100,00						Efficacia	8	8	8	0,00	
	Gestione Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	39	8	8	0,00	
		17.960,00	17.915,02	17.839,95	99,75	99,58						Efficacia	8	8	8	0,00	
		56.880,00	56.880,00	0,00	100,00	0,00						Quantità	39	8	8	0,00	
	Gestione Servizio smaltimento rifiuti	563.080,00	541.397,95	432.898,62	96,15	79,96						Efficacia	3	3	3	0,00	
		20.324,00	1.773,67	1.773,67	8,73	100,00						Quantità	21	6	6	0,00	
												Efficienza	4	4	4	0,00	
	Gestione Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	106.170,00	91.218,30	70.944,74	85,92	77,77						Quantità	15	6	6	0,00	
		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficienza	1	1	1	0,00	
		72.490,00	61.964,76	58.115,59	85,48	93,79						Efficacia	2	2	2	0,00	
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	26.000,00	21.945,00	21.080,87	84,40	96,06						Quantità	28	5	5	0,00	
												Efficienza	2	2	2	0,00	
Sviluppo	Interventi di manutenzione straordinaria edifici comunali	10.000,00	10.000,00	9.702,77	100,00	97,03	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											

	Interventi di ristrutturazione immobile ex area Burgo	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Interventi ristrutturazione edifici ed aree esterne ex Burgo	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Opere pubbliche - Incarichi professionali esterni per progettazioni e consulenze - Fondo rotativo	10.000,00	740,52	0,00	0,00	7,41	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Interventi sistemazione scuola materna	70.000,00	62.856,16	62.856,16	89,79	100,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisizione centrale termica palestra Via Pizzorno	11.000,00	11.000,00	11.000,00	100,00	100,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Asfalti e sottoservizi di alcune vie comunali	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Edilizia residenziale pubblica - Alloggi comunali - Interventi straordinari di manutenzione, sistemazione e migliorie	5.000,00	4.021,86	3.790,29	80,44	94,24	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Infrastrutture SRU Stazione conferimento	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Aree a verde pubblico - Acquisto straordinario di attrezzature, arredi ed altri beni mobili	5.000,00	5.000,00	1.149,50	100,00	22,99	0,00	0,00	366	0	-100	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)

AREA 15 - Lavori pubblici, manutenzioni

RESPONSABILE: STANGALINO Anna Rita

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Indicatori				
	Stanziato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz.% Acc./Stanz.%	Pag./Imp.% Risc./Acc.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento : 8	1.341.770,00	1.259.366,89	1.067.127,26	93,86	84,74	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	590.968,00	245.205,33	77.885,97	41,49	31,76					Efficacia	22	22	22	0,00
										Economicità	1	1	1	0,00
										Quantità	169	44	44	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	10	10	10	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 10	401.000,00	93.618,54	88.498,72	23,35	94,53	3.660	0	-100,00	100,00	Risultato	30	30	30	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 : 18	1.742.770,00	1.352.985,43	1.155.625,98	77,63	85,41	3.660	0	-100,00	55,56	Risultato	30	30	30	0,00
	590.968,00	245.205,33	77.885,97	41,49	31,76					Efficacia	22	22	22	0,00
										Economicità	1	1	1	0,00
										Quantità	169	44	44	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	10	10	10	0,00

CONTROLLO STRATEGICO



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

CONTROLLO STRATEGICO

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

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

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO

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

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	2.956.370,00	2.925.505,00	-1,04
Titolo II Trasferimenti	661.100,00	750.999,00	13,60
Titolo III Entrate extratributarie	819.150,00	850.901,00	3,88
Titolo IV Entrate da capitali	585.000,00	608.101,00	3,95
Titolo V Entrate da prestiti	976.000,00	976.000,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	1.115.055,00	1.115.055,00	0,00
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	7.112.675,00	7.226.561,00	1,60

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	4.165.066,00	4.255.851,00	2,18
Titolo II Spese in conto capitale	585.000,00	608.101,00	3,95
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.247.554,00	1.247.554,00	0,00
Titolo IV Partite di giro	1.115.055,00	1.115.055,00	0,00
Totale	7.112.675,00	7.226.561,00	1,60

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

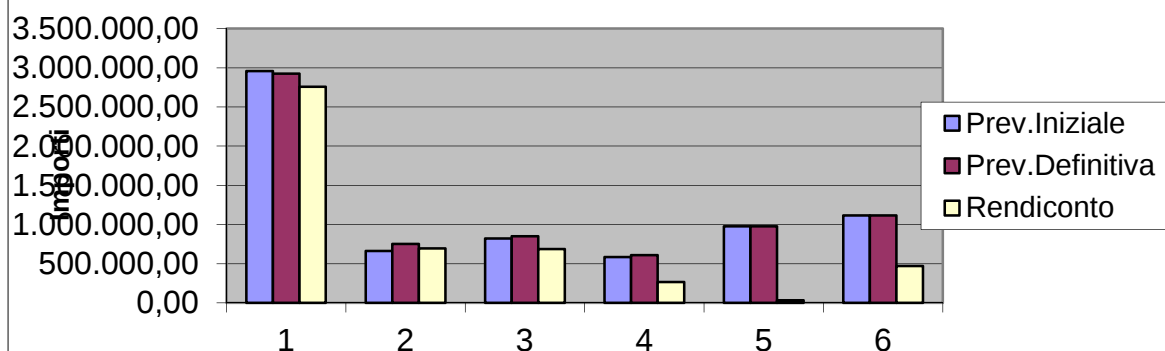
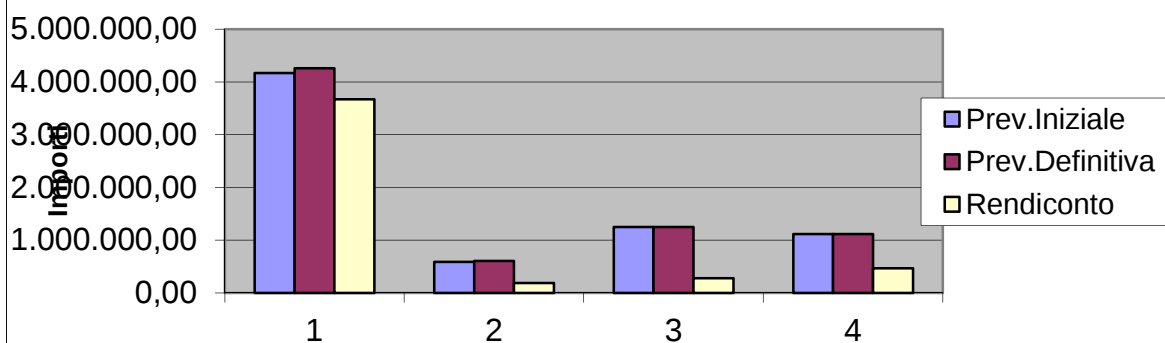
Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	2.956.370,00	2.756.191,24	-6,77
Titolo II Trasferimenti	661.100,00	694.843,68	5,10
Titolo III Entrate extratributarie	819.150,00	684.505,71	-16,44
Titolo IV Entrate da capitali	585.000,00	266.063,77	-54,52
Titolo V Entrate da prestiti	976.000,00	33.130,26	-96,61
Titolo VI Partite di giro	1.115.055,00	467.782,55	-58,05
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	7.112.675,00	4.902.517,21	-31,07

Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	4.165.066,00	3.672.479,14	-11,83
Titolo II Spese in conto capitale	585.000,00	189.136,82	-67,67
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.247.554,00	277.927,82	-77,72
Titolo IV Partite di giro	1.115.055,00	467.782,55	-58,05
Totale	7.112.675,00	4.607.326,33	-35,22

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

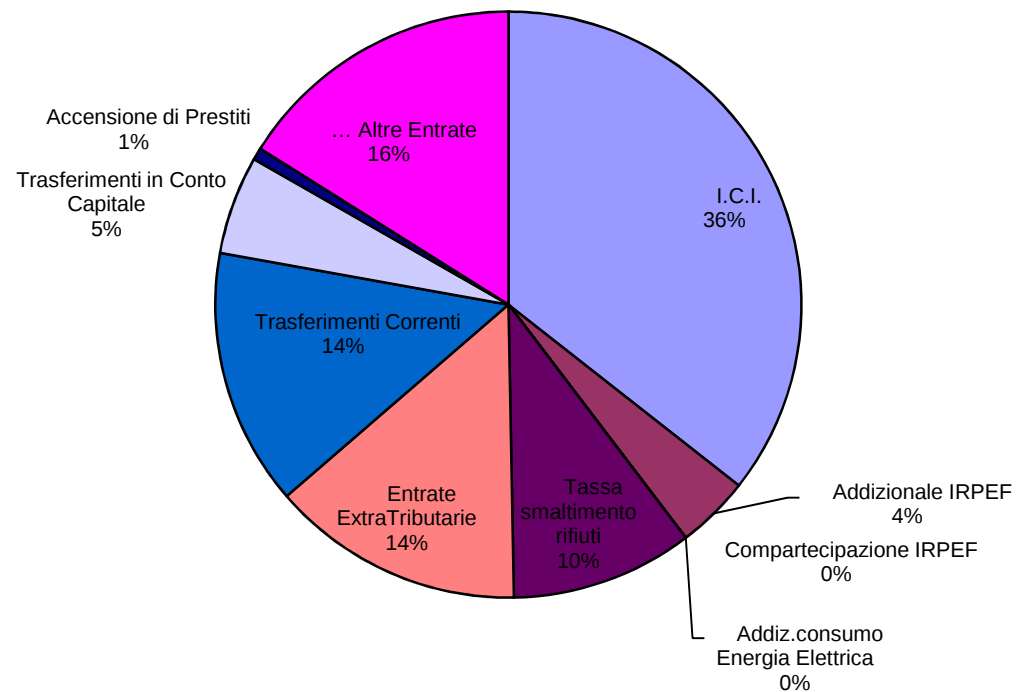
Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	2.925.505,00	2.756.191,24	-5,79
Titolo II Trasferimenti	750.999,00	694.843,68	-7,48
Titolo III Entrate extratributarie	850.901,00	684.505,71	-19,56
Titolo IV Entrate da capitali	608.101,00	266.063,77	-56,25
Titolo V Entrate da prestiti	976.000,00	33.130,26	-96,61
Titolo VI Partite di giro	1.115.055,00	467.782,55	-58,05
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00
Totale	7.226.561,00	4.902.517,21	-32,16

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	4.255.851,00	3.672.479,14	-13,71
Titolo II Spese in conto capitale	608.101,00	189.136,82	-68,90
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.247.554,00	277.927,82	-77,72
Titolo IV Partite di giro	1.115.055,00	467.782,55	-58,05
Totale	7.226.561,00	4.607.326,33	-36,24

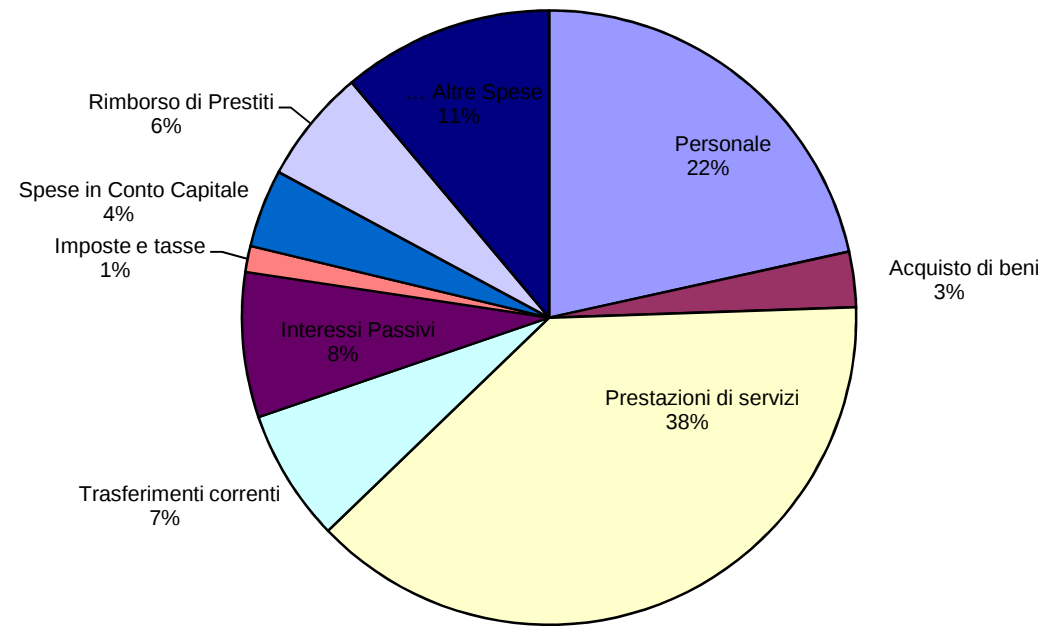
Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

Analisi Economica del Bilancio			
Entrate		Spese	
I.C.I.	1.744.723,22	Personale	992.510,63
Addizionale IRPEF	199.440,55	Acquisto di beni	134.831,65
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	1.765.664,72
Addiz.consumo Energia Elettrica	0,00	Trasferimenti correnti	320.605,21
Tassa smaltimento rifiuti	492.114,19	Interessi Passivi	351.640,91
Entrate ExtraTributarie	684.505,71	Imposte e tasse	63.049,03
Trasferimenti Correnti	694.843,68	Spese in Conto Capitale	189.136,82
Trasferimenti in Conto Capitale	266.063,77	Rimborso di Prestiti	277.927,82
Accensione di Prestiti	33.130,26	... Altre Spese	511.959,54
... Altre Entrate	787.695,83		
TOTALE ENTRATE	4.902.517,21	TOTALE SPESE	4.607.326,33

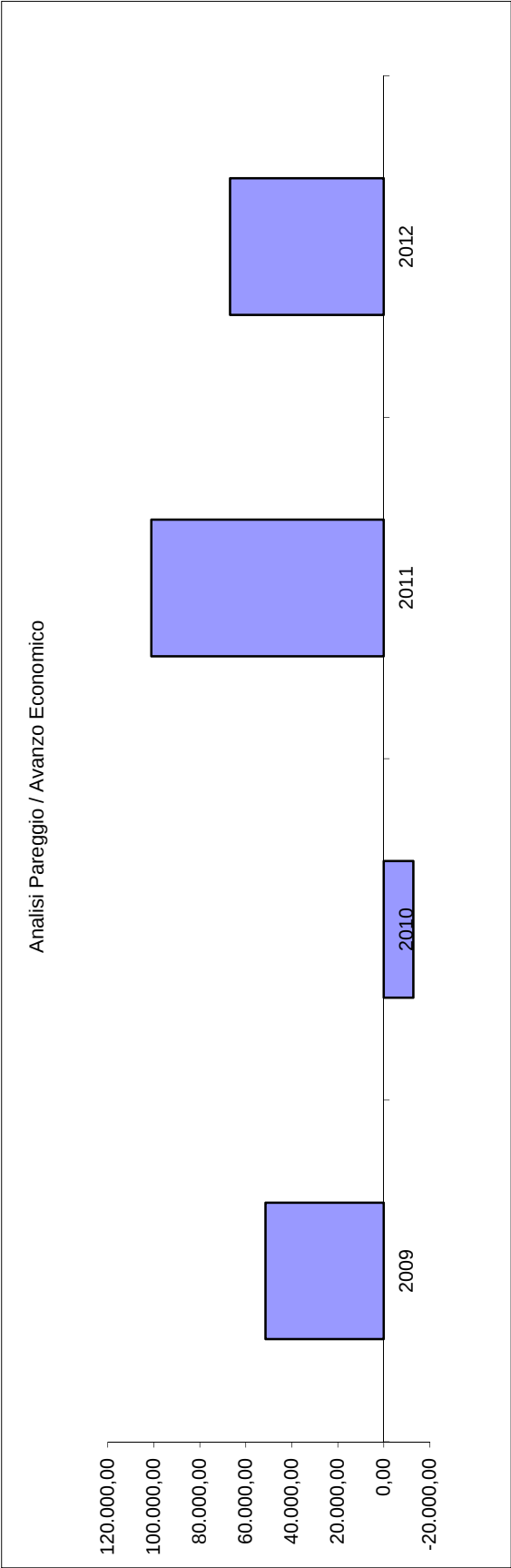
Analisi Economica Entrate

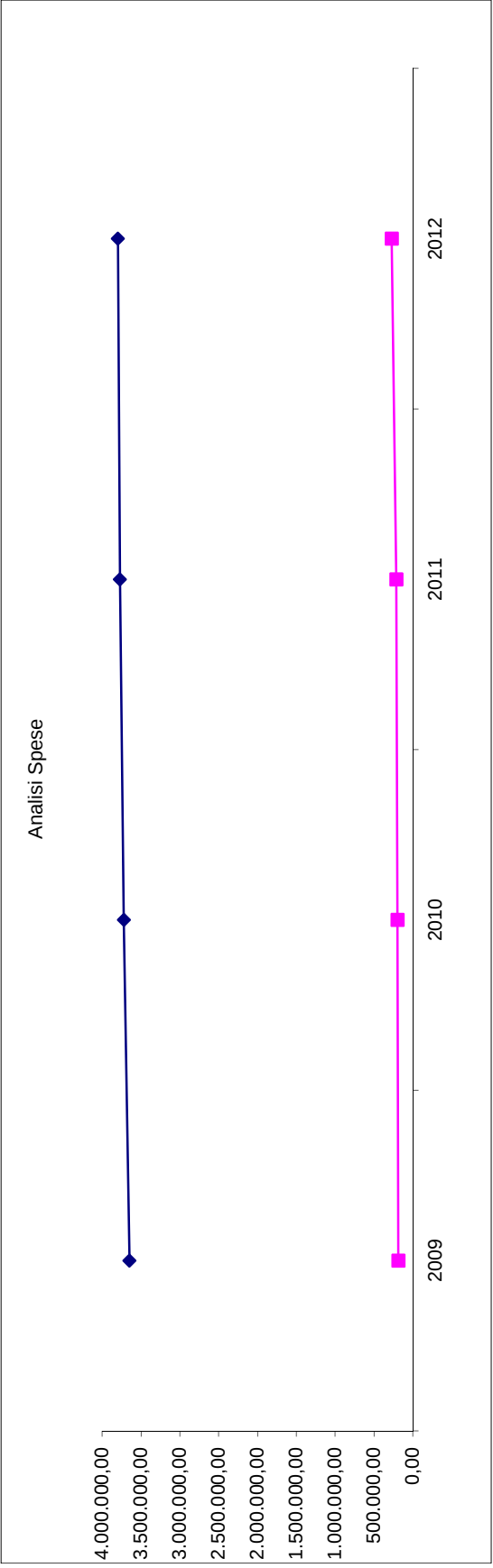
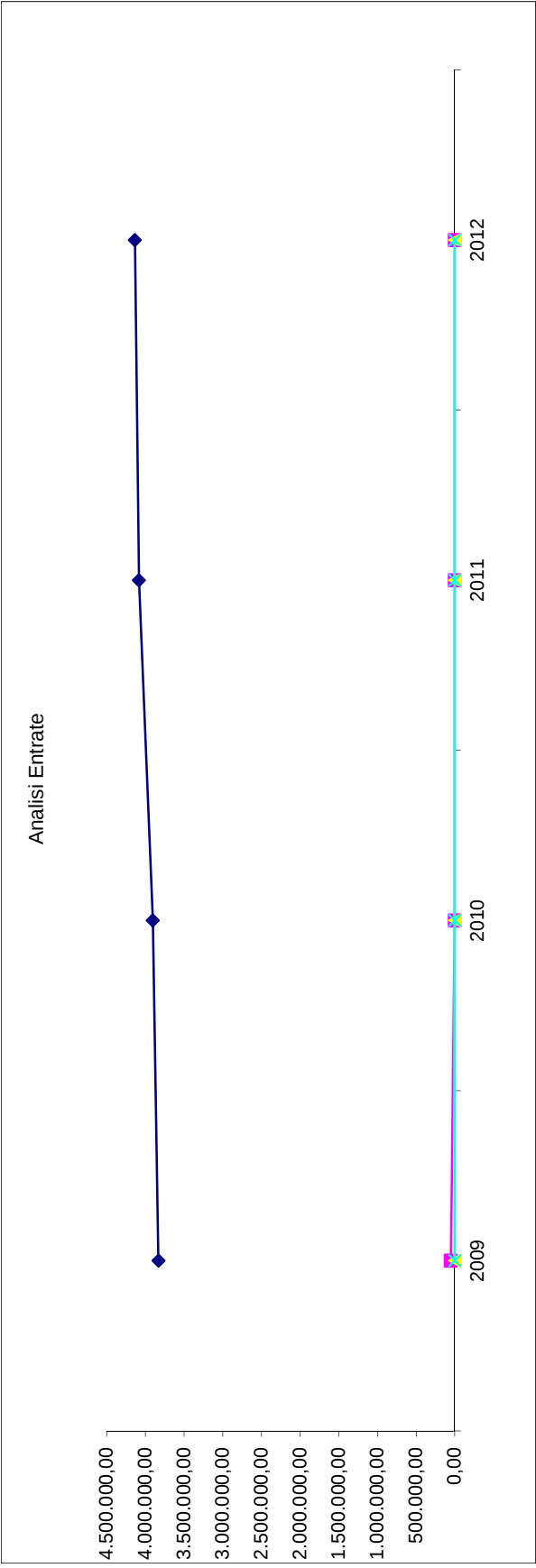


Analisi Economica Spese



Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2009 - 2012 Gestione Corrente						
(RATING ENTE)						
Descrizione	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010-2011)
Entrate						
Entrate Correnti	3.832.710,81	3.905.261,48	4.084.307,65	4.135.540,63	1,25	4,94
OO.UU.	51.566,34	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo Amministrazione Applicato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti	3.884.277,15	3.905.261,48	4.084.307,65	4.135.540,63	1,25	4,49
Spese						
Spese Correnti	3.648.045,16	3.721.097,19	3.771.119,84	3.797.181,49	0,69	2,26
Quote Capitale Mutui	184.780,29	197.050,75	212.132,18	271.554,00	28,01	37,16
Totale Impegni	3.832.825,45	3.918.147,94	3.983.252,02	4.068.735,49	2,15	4,02
Pareggio / Avanzo Economico	51.451,70	-12.886,46	101.055,63	66.805,14	-33,89	43,54





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

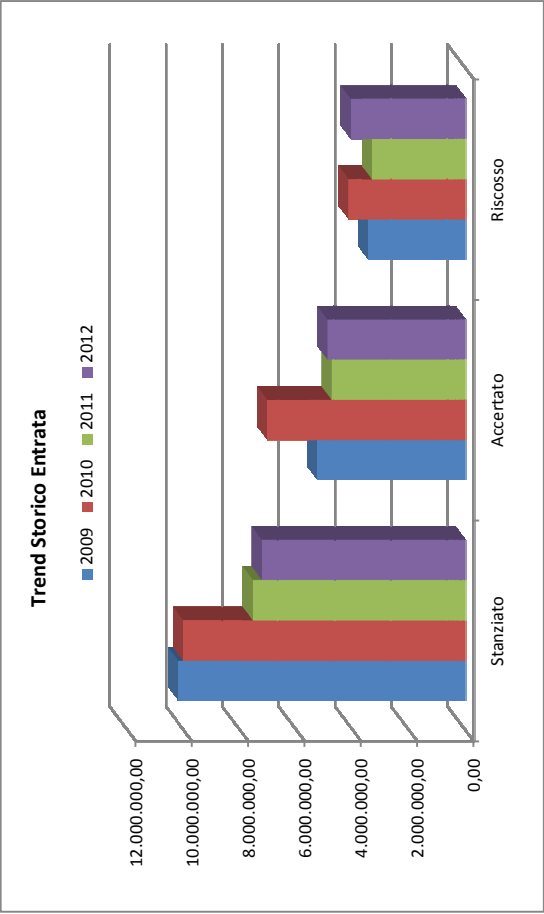
Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			0,00	0,00	0,00	0,00
3C	24	28/09/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
3C	34	29/11/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			0,00	0,00	0,00	0,00

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Avanzo di Amministrazione	533.800,80	379.741,38	18.800,00	0,00
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2009 - 2012	233.085,55			

**Descrizione / Note Aggiuntive**

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2009 AL 2012

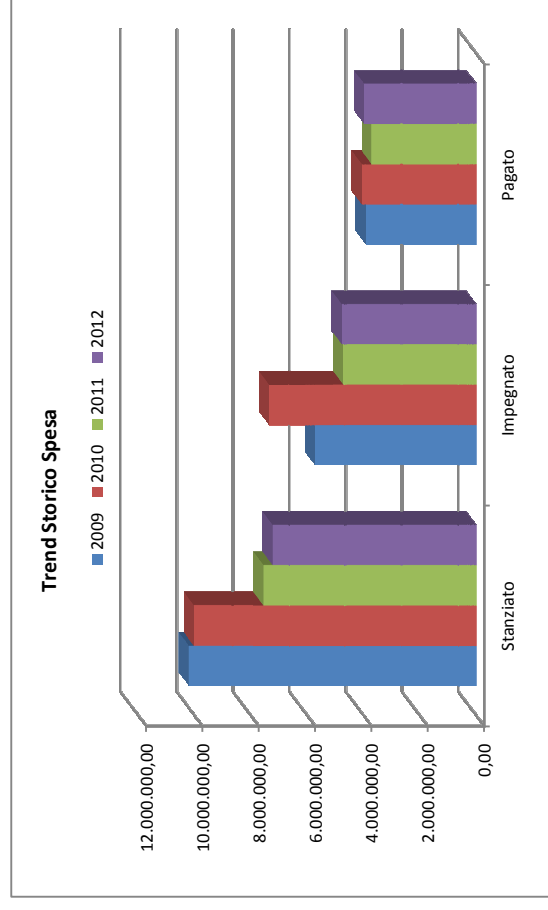
ANALISI ENTRATE												
ENTRATE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	533.800,80	0,00	0,00	379.741,38	0,00	0,00	18.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate Tributarie	2.212.300,00	2.154.311,37	1.542.003,62	2.319.345,00	2.388.059,59	2.023.645,55	2.549.248,00	2.349.132,77	1.613.462,08	2.925.505,00	2.756.191,24	2.477.562,70
Trasferimenti Correnti	1.036.447,00	1.000.205,08	794.386,45	973.123,00	807.625,79	673.186,47	1.011.260,00	949.972,63	791.613,23	750.999,00	694.843,68	556.601,60
Entrate Extratributarie	1.064.655,00	678.194,36	430.359,96	1.030.785,00	709.576,10	408.100,61	1.083.505,00	785.202,25	409.097,11	850.901,00	684.505,71	417.420,80
Alienazioni e Trasf. di Capitale	1.635.850,00	173.062,23	146.262,23	1.614.155,00	992.192,71	262.192,71	691.750,00	103.358,70	103.358,70	608.101,00	266.063,77	176.317,17
Assunzione di Prestiti	2.641.460,00	769.436,82	124.976,82	2.253.000,00	1.320.000,00	12.240,00	1.078.000,00	120.000,00	0,00	976.000,00	33.130,26	33.130,26
Servizi per Conto di Terzi	1.075.000,00	490.094,64	411.128,96	1.455.000,00	812.349,54	776.508,15	1.115.055,00	445.477,80	392.689,36	1.115.055,00	467.782,55	418.367,81
TOTALE ENTRATE	10.199.512,80	5.265.304,50	3.449.118,04	10.025.149,38	7.029.803,73	4.155.873,49	7.547.618,00	4.753.144,15	3.310.220,48	7.226.561,00	4.902.517,21	4.079.400,34



Descrizione / Note Aggiuntive

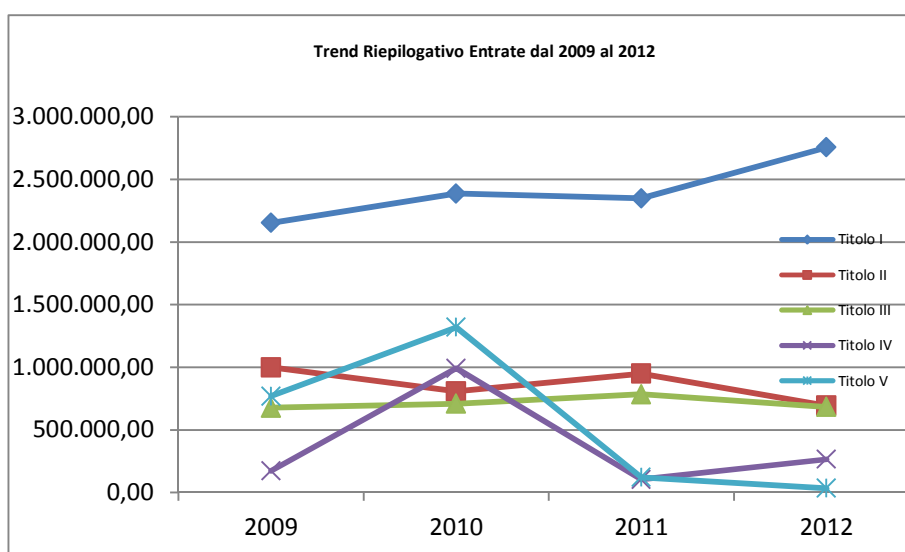
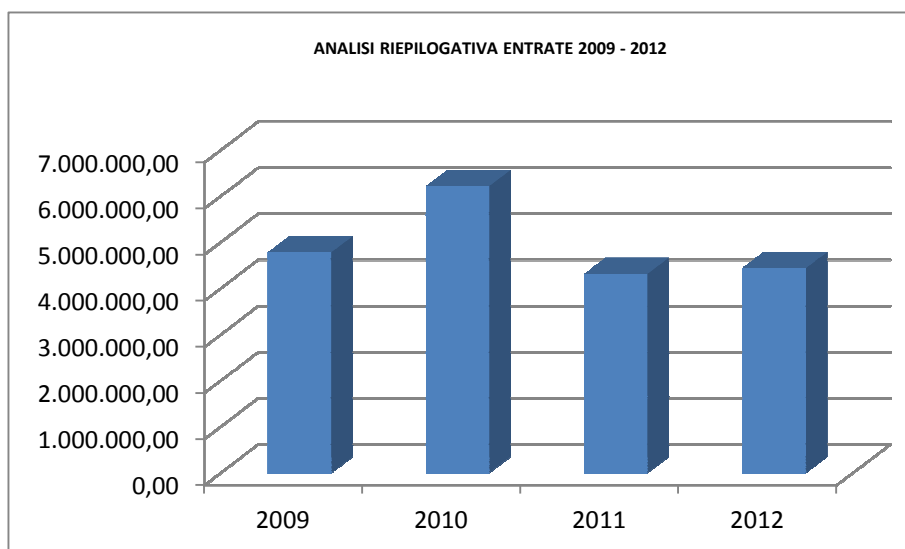
ANALISI SPESE

SPESE	2009			2010			2011			2012		
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Spese Correnti	4.163.539,80	3.648.045,16	3.063.138,46	4.179.248,38	3.721.097,19	2.961.244,56	4.353.439,00	3.771.119,84	3.088.015,04	4.255.851,00	3.797.181,49	3.161.288,18
Spese in Conto Capitale	3.756.260,00	1.274.991,64	205.566,08	3.269.655,00	2.611.026,39	166.628,85	860.550,00	289.832,89	60.479,46	608.101,00	204.136,82	135.186,86
Rimborso di Prestiti	1.204.713,00	309.757,11	184.780,29	1.121.246,00	197.050,75	197.050,75	1.218.574,00	212.132,18	212.132,18	1.247.554,00	304.684,26	244.797,56
Spese per Conto di Terzi	1.075.000,00	490.094,64	461.065,59	1.455.000,00	812.349,54	742.028,89	1.115.055,00	445.477,80	341.952,63	1.115.055,00	467.782,55	434.462,80
TOTALE SPESE	10.199.512,80	5.722.888,55	3.914.550,42	10.025.149,38	7.341.523,87	4.066.953,05	7.547.618,00	4.718.562,71	3.702.579,31	7.226.561,00	4.773.785,12	3.975.735,40

Descrizione / Note Aggiuntive

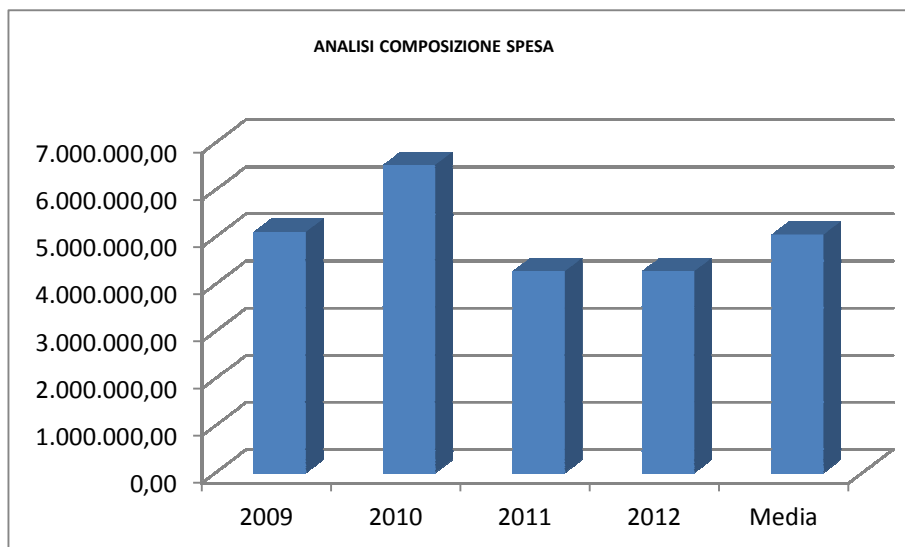
ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Titolo I – Entrate Tributarie	2.154.311,37	2.388.059,59	2.349.132,77	2.756.191,24	17,33	19,98
Titolo II – Trasferimenti Correnti	1.000.205,08	807.625,79	949.972,63	694.843,68	-26,86	-24,41
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	678.194,36	709.576,10	785.202,25	684.505,71	-12,82	-5,50
Totale Entrate Correnti	3.832.710,81	3.905.261,48	4.084.307,65	4.135.540,63	1,25	4,94
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	173.062,23	992.192,71	103.358,70	266.063,77	157,42	-37,08
Titolo V – Assunzione di Prestiti	769.436,82	1.320.000,00	120.000,00	33.130,26	-72,39	-95,50
Di cui - Anticipazione di Cassa	124.976,82	0,00	0,00	33.130,26	0,00	-20,47
- Mutui Passivi	644.460,00	1.320.000,00	120.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Totale Entrate	4.775.209,86	6.217.454,19	4.307.666,35	4.434.734,66	2,95	-13,05

**Descrizione / Note Aggiuntive**

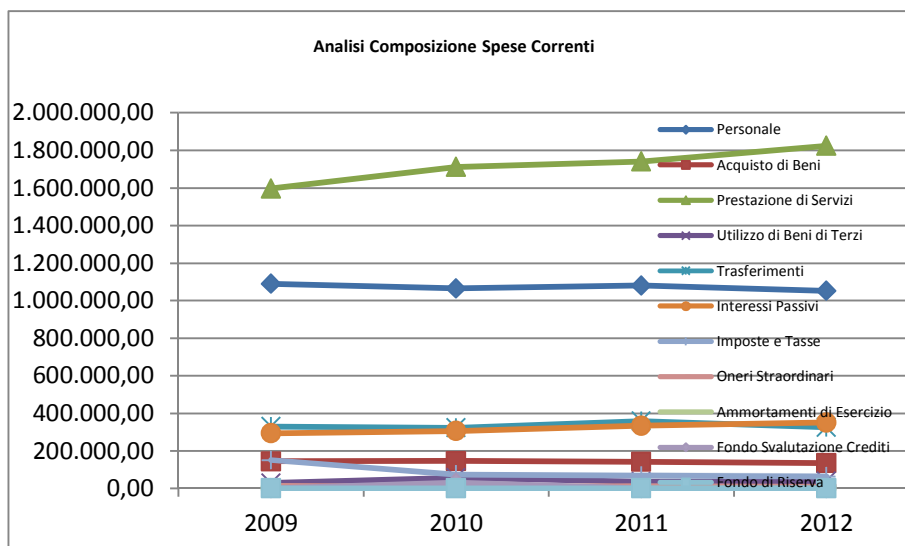
ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)	% Scost. 2012/2009
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	3.648.045,16	3.721.097,19	3.771.119,84	3.797.181,49	0,69	2,26	4,09
Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.274.991,64	2.611.026,39	289.832,89	204.136,82	-29,57	-85,33	-83,99
Titolo III – Rimborso di Prestiti	309.757,11	197.050,75	212.132,18	304.684,26	43,63	27,14	-1,64
Di cui - Anticipazione di Cassa	124.976,82	0,00	0,00	33.130,26	0,00	-20,47	-73,49
- Quota Capitale Mutui	184.780,29	197.050,75	212.132,18	271.554,00	28,01	37,16	46,96
Totale Spese	5.232.793,91	6.529.174,33	4.273.084,91	4.306.002,57	0,77	-19,44	-17,71
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	5.107.817,09	6.529.174,33	4.273.084,91	4.272.872,31	0,00	-19,43	-16,35

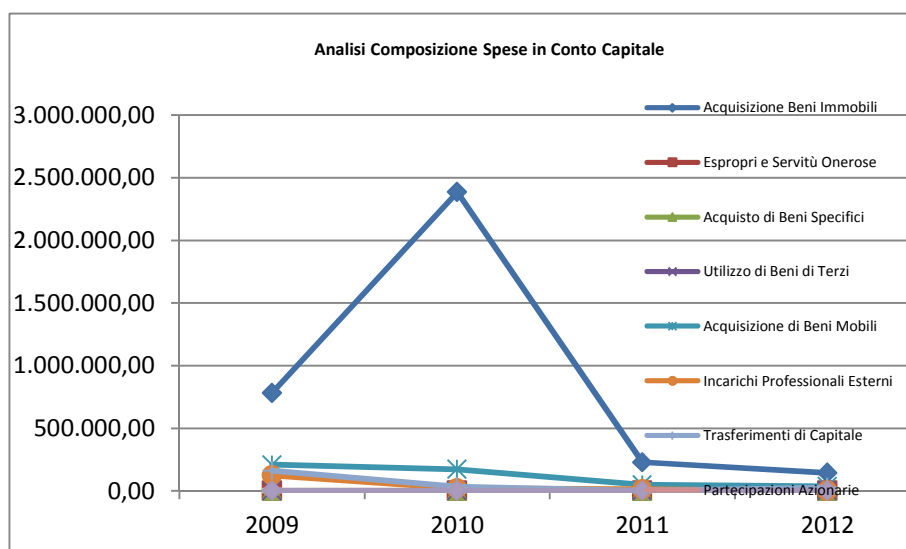
**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2009 AL 2012**Situazione su Impegnato**

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese Correnti						
Personale	1.088.894,98	1.064.968,60	1.079.460,08	1.051.630,08	-2,58	-2,43
Acquisto di Beni	144.336,12	145.479,68	141.816,29	134.871,65	-4,90	-6,26
Prestazione di Servizi	1.596.960,57	1.711.560,71	1.740.566,42	1.823.967,62	4,79	8,37
Utilizzo di Beni di Terzi	28.770,49	56.077,98	35.785,17	37.620,91	5,13	-6,44
Trasferimenti	330.715,34	323.476,73	359.430,29	325.845,21	-9,34	-3,56
Interessi Passivi	294.521,74	306.992,00	334.695,51	351.640,91	5,06	12,68
Imposte e Tasse	150.829,85	73.606,93	67.863,85	63.049,03	-7,09	-35,29
Oneri Straordinari	13.016,07	8.934,56	11.502,23	8.556,08	-25,61	-23,27
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.648.045,16	3.721.097,19	3.771.119,84	3.797.181,49	0,69	2,26

**Descrizione / Note Aggiuntive**

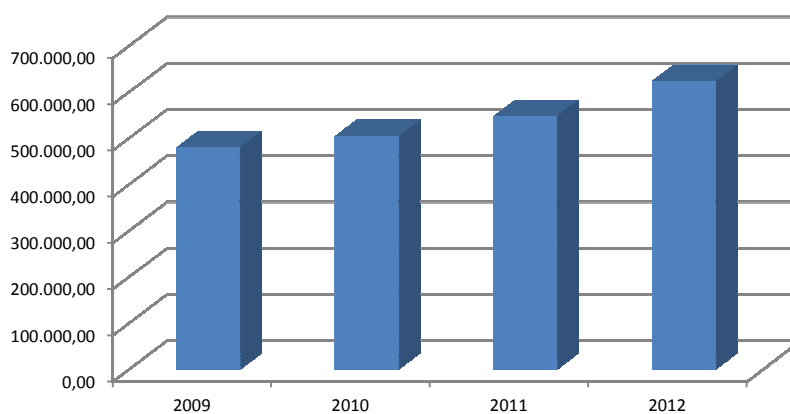
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	782.630,02	2.386.154,00	229.299,17	142.828,54	-37,71	-87,39
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	208.138,02	171.654,58	48.344,96	34.435,76	-28,77	-75,87
Incarichi Professionali Esterni	123.423,60	20.000,00	12.188,76	740,52	-93,92	-98,57
Trasferimenti di Capitale	160.800,00	33.217,81	0,00	26.132,00	0,00	-59,59
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.274.991,64	2.611.026,39	289.832,89	204.136,82	-29,57	-85,33



Descrizione / Note Aggiuntive

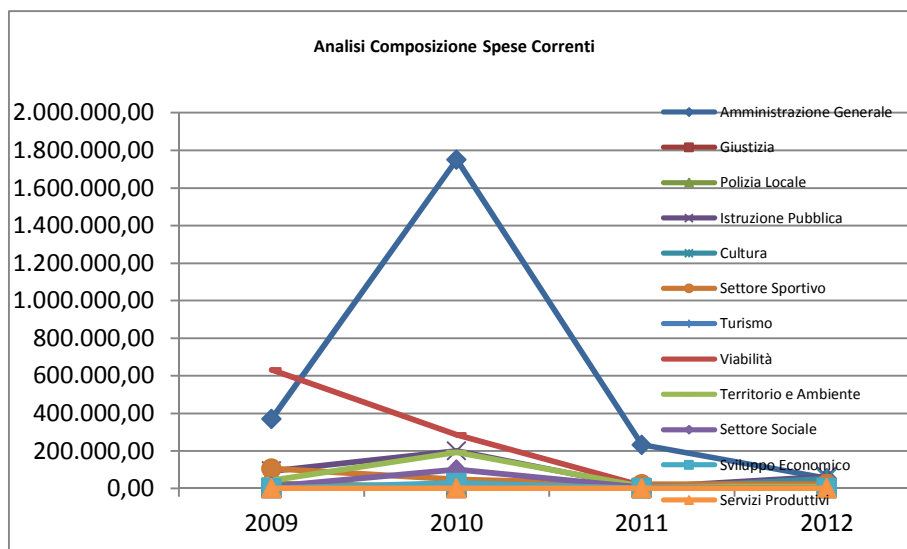
ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011
Interessi Passivi	294.521,74	306.992,00	334.695,51	351.640,91	5,06
Quota Capitale Mutui	184.780,29	197.050,75	212.132,18	271.554,00	28,01
Totale	479.302,03	504.042,75	546.827,69	623.194,91	13,97
Variazione Annuale Assoluta		24.740,72	42.784,94	76.367,22	

Trend Costo Indebitamento**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2009 AL 2012**Situazione su Impegnato**

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	369.230,62	1.750.300,00	232.559,76	54.176,28	-76,70	-93,09
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	25.000,00	9.021,74	0,00	5.000,00	0,00	-55,91
Funzione di Istruzione Pubblica	92.240,00	200.000,00	5.000,00	62.856,16	1.157,12	-36,56
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	0,00	0,00	0,00	50.950,52	0,00	0,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	105.000,00	46.877,81	22.000,00	22.132,00	0,60	-61,81
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	630.390,02	285.000,00	15.808,80	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	43.131,00	191.836,76	9.919,37	9.021,86	-9,05	-88,95
Funzioni nel Settore Sociale	10.000,00	100.000,00	4.544,96	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico	0,00	27.990,08	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.274.991,64	2.611.026,39	289.832,89	204.136,82	-29,57	-85,33
Variazione Annuale Assoluta		1.336.034,75	-2.321.193,50	-85.696,07		

**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI INDICATORI



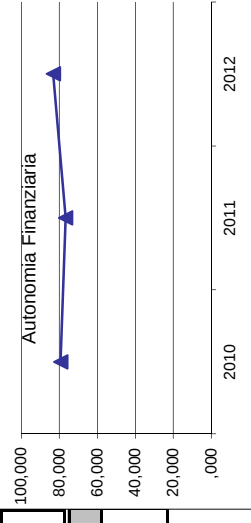
**REDATTO AI SENSI Artt. n. 196-197-198 e 198 bis
del D.LGS. 267/2000**

TREND DEGLI INDICATORI

62010 - Autonomia Finanziaria

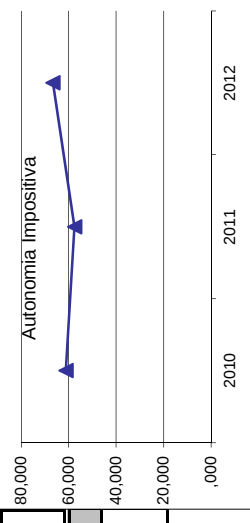
(Entrate tributarie + Entrate extratributarie) * 100
Entrate Correnti (Titoli I + II + III)

2010	2011	2012
79,32	76,74	83,20

**62020 - Autonomia Impositiva**

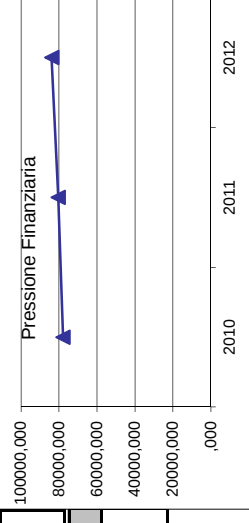
Entrate tributarie * 100
Entrate Correnti (Titoli I + II + III)

2010	2011	2012
61,15	57,52	66,65

**62030 - Pressione Finanziaria**

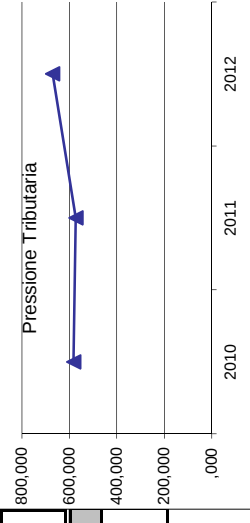
(Titolo I + Titolo II) * 100
Popolazione

2010	2011	2012
77.886,56	80.407,15	83.925,95

**62040 - Pressione Tributaria**

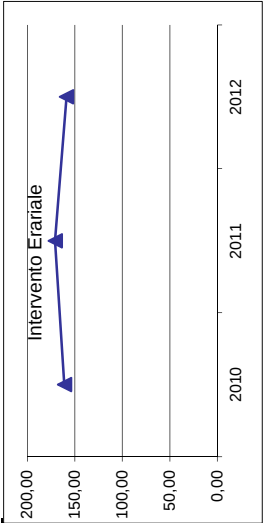
Titolo I
Popolazione

2010	2011	2012
582,03	572,54	670,28

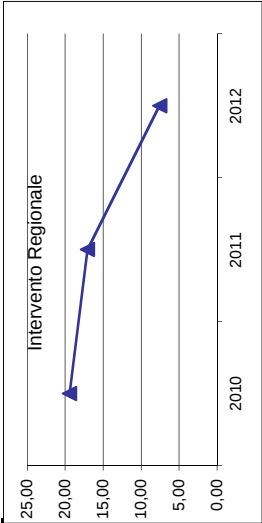


TREND DEGLI INDICATORI

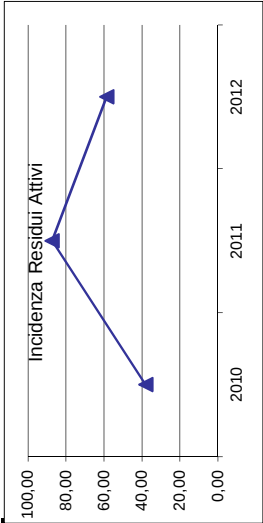
62050 - Intervento Erariale			
Trasferimenti Statali Popolazione	2010	2011	2012
	161,04	170,77	158,80



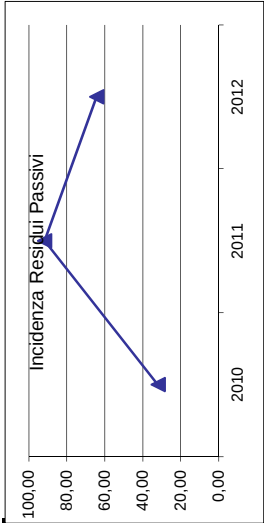
62060 - Intervento Regionale			
Trasferimenti Regionali Popolazione	2010	2011	2012
	19,43	17,07	7,57



62070 - Incidenza Residui Attivi			
Totale Residui Attivi * 100 Totale Accertamenti di Competenza	2010	2011	2012
	38,07	87,35	58,57



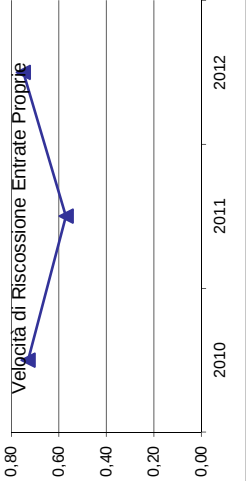
62080 - Incidenza Residui Passivi			
Totale Residui Passivi * 100 Totale Impegni di Competenza	2010	2011	2012
	31,95	91,72	64,33



TREND DEGLI INDICATORI

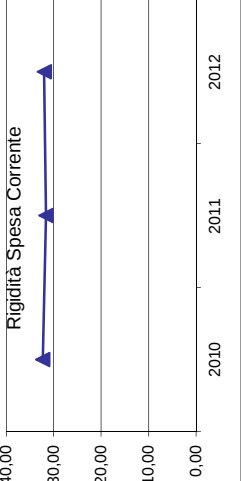
62100 - Velocità di Riscossione Entrate Proprie

	2010	2011	2012
Riscossione Titolo I + III	0,73	0,57	0,75
Accertamenti Titolo I + III			



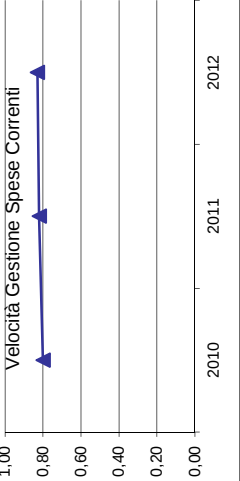
62110 - Rigidità Spesa Corrente

	2010	2011	2012
(Spese Personale + Quota Ammortamento Mutui) * 100	32,32	31,62	32,00
Totale Entrata Titolo I + II + III			

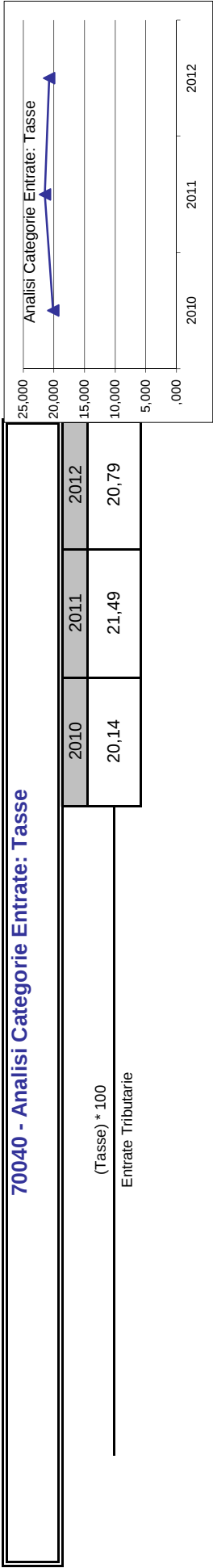
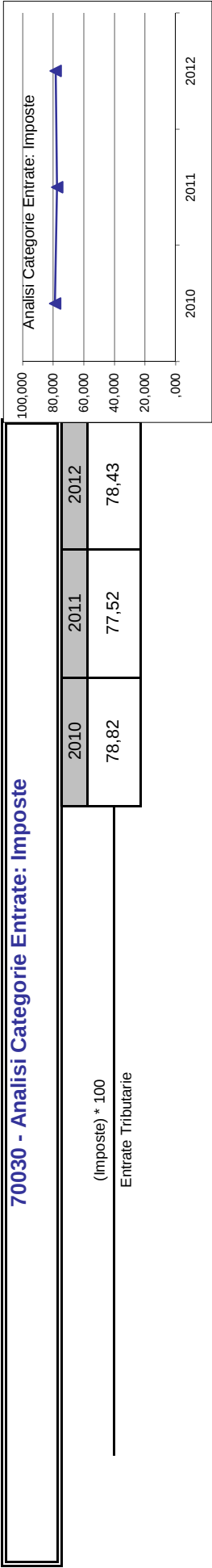
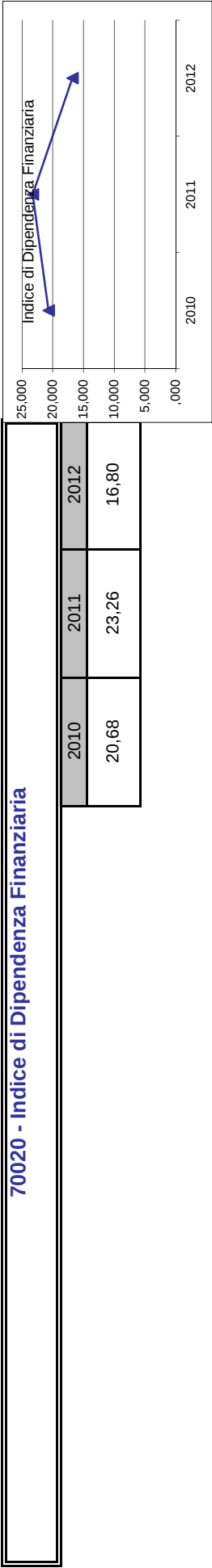
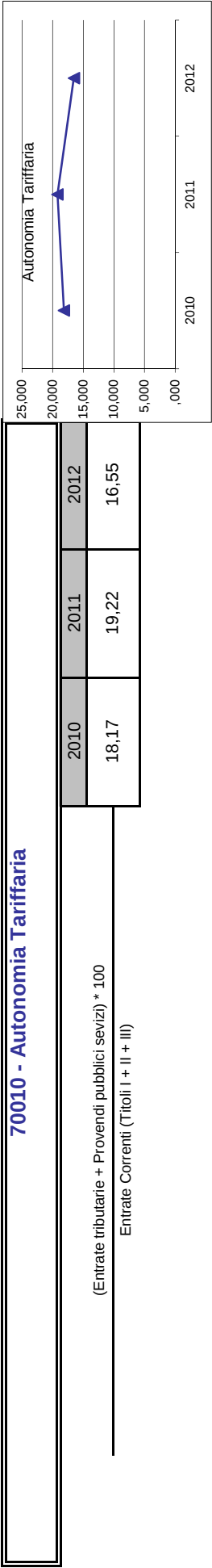


62120 - Velocità Gestione Spese Correnti

	2010	2011	2012
Pagamenti Titolo I Competenza	0,80	0,82	0,83
Impegni Titolo I Competenza			



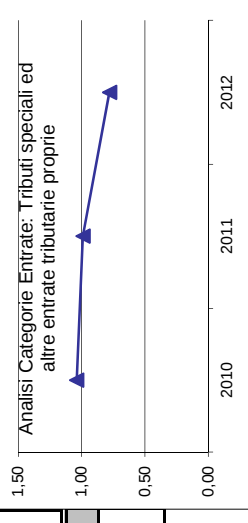
TREND DEGLI INDICATORI



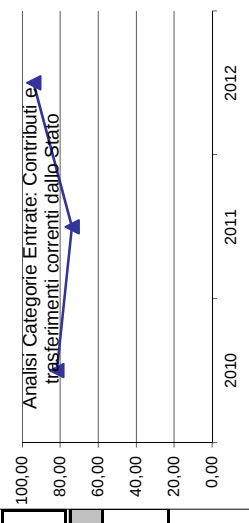
TREND DEGLI INDICATORI

70050 - Analisi Categorie Entrate: Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie

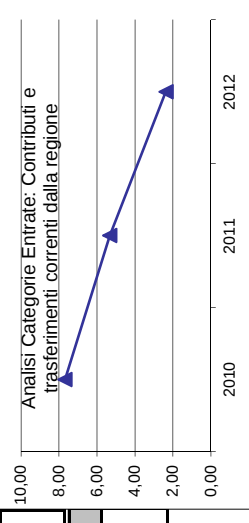
	2010	2011	2012
(Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie) * 100	1,04	0,99	0,78
Entrate Tributarie			

**70060 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato**

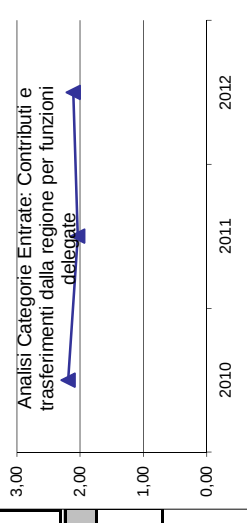
	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato) * 100	81,81	73,76	93,97
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

**70070 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti correnti dalla regione**

	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti correnti dalla regione) * 100	7,69	5,33	2,37
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

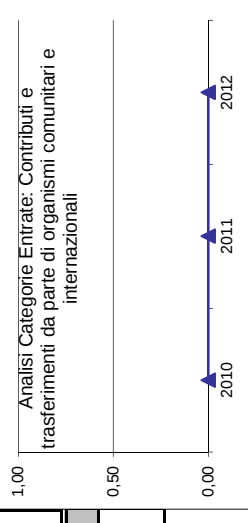
**70080 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate**

	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate) * 100	2,19	2,04	2,11
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

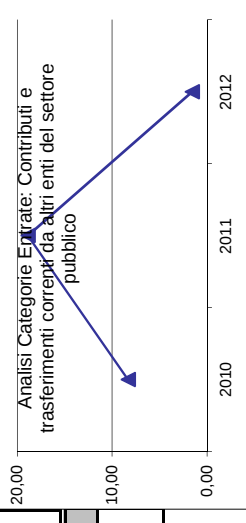


TREND DEGLI INDICATORI**70090 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali**

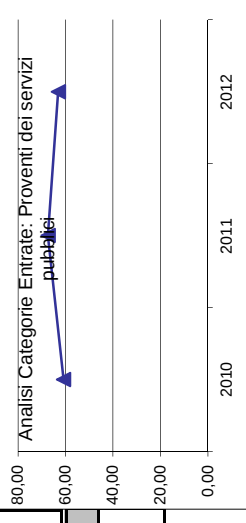
	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

**70100 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico**

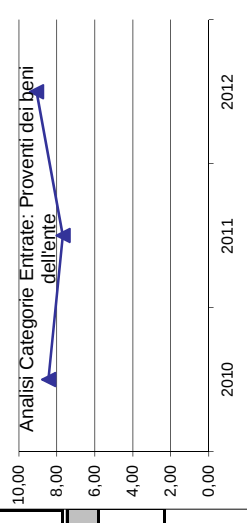
	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico) * 100	8,31	18,87	1,55
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

**70110 - Analisi Categorie Entrate: Proventi dei servizi pubblici**

	2010	2011	2012
(Proventi dei servizi pubblici) * 100	60,82	67,36	63,06
Entrate Extratributarie			

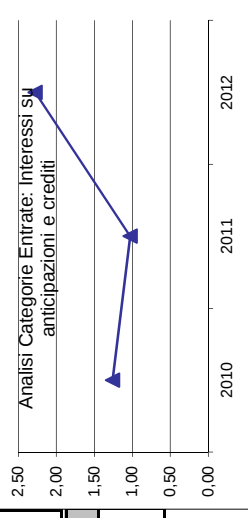
**70120 - Analisi Categorie Entrate: Proventi dei beni dell'ente**

	2010	2011	2012
(Proventi dei beni dell'ente) * 100	8,44	7,68	9,07
Entrate Extratributarie			

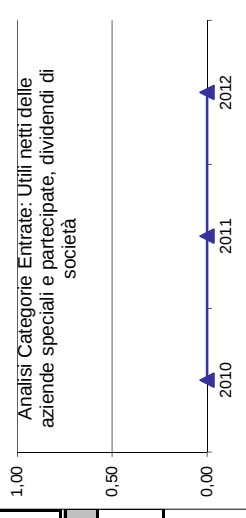


TREND DEGLI INDICATORI**70130 - Analisi Categorie Entrate: Interessi su anticipazioni e crediti**

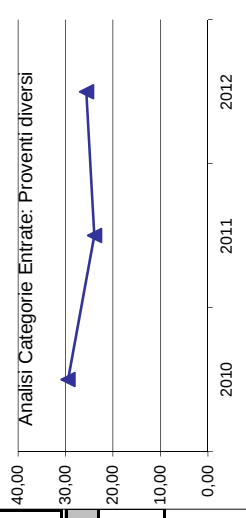
	2010	2011	2012
(Interessi su anticipazioni e crediti) * 100	1,26	1,03	2,28
Entrate Extratributarie			

**70140 - Analisi Categorie Entrate: Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società**

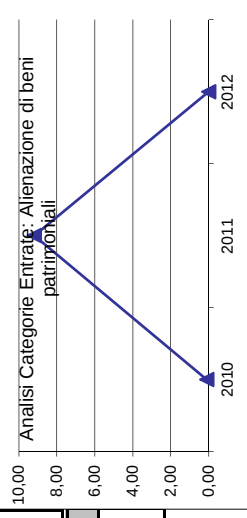
	2010	2011	2012
(Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate Extratributarie			

**70150 - Analisi Categorie Entrate: Proventi diversi**

	2010	2011	2012
(Proventi diversi) * 100	29,48	23,93	25,60
Entrate Extratributarie			

**70160 - Analisi Categorie Entrate: Alienazione di beni patrimoniali**

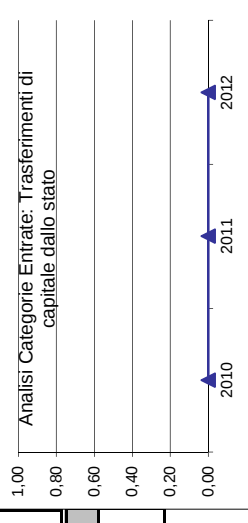
	2010	2011	2012
(Alienazione di beni patrimoniali) * 100	0,10	9,19	0,00
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti			



TREND DEGLI INDICATORI**70170 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dallo stato**

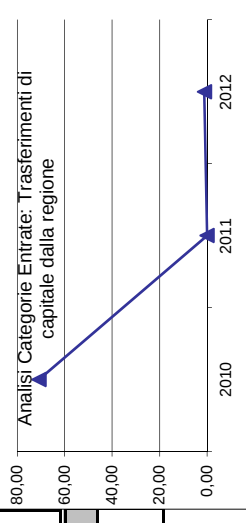
(Trasferimenti di capitale dallo stato) * 100

Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

**70180 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dalla regione**

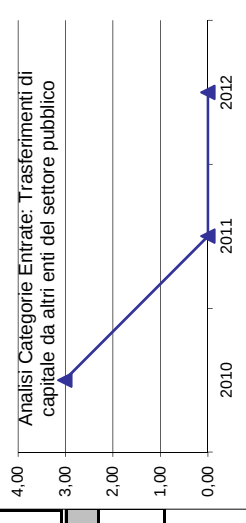
(Trasferimenti di capitale dalla regione) * 100

Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

**70190 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico**

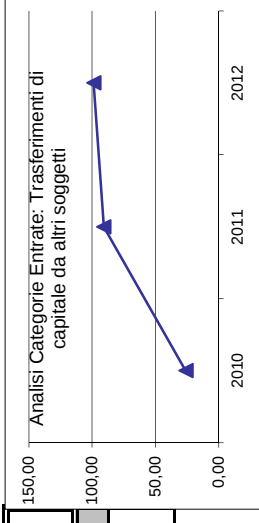
(Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico) * 100

Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

**70200 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale da altri soggetti**

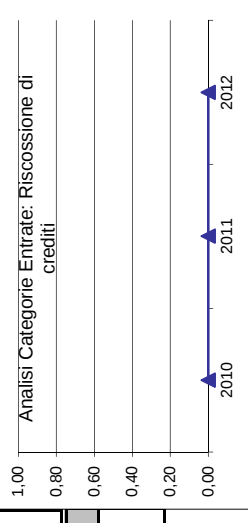
(Trasferimenti di capitale da altri soggetti) * 100

Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

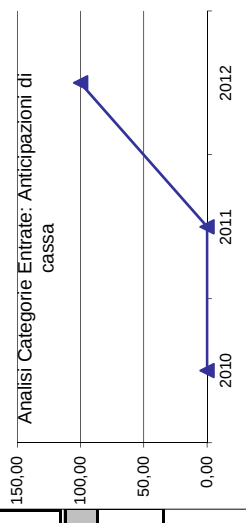


TREND DEGLI INDICATORI**70210 - Analisi Categorie Entrate: Riscossione di crediti**

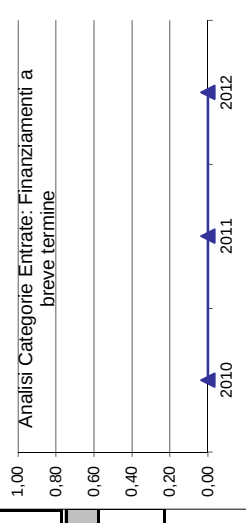
	2010	2011	2012
(Riscossione di crediti) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti			

**70220 - Analisi Categorie Entrate: Anticipazioni di cassa**

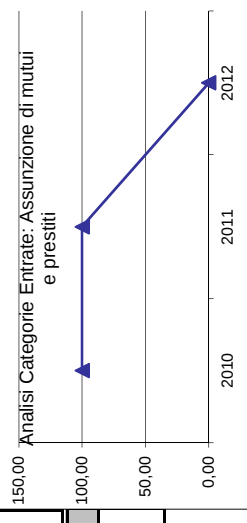
	2010	2011	2012
(Anticipazioni di cassa) * 100	0,00	0,00	100,00
Entrate derivanti da accensioni di prestiti			

**70230 - Analisi Categorie Entrate: Finanziamenti a breve termine**

	2010	2011	2012
(Finanziamenti a breve termine) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da accensioni di prestiti			

**70240 - Analisi Categorie Entrate: Assunzione di mutui e prestiti**

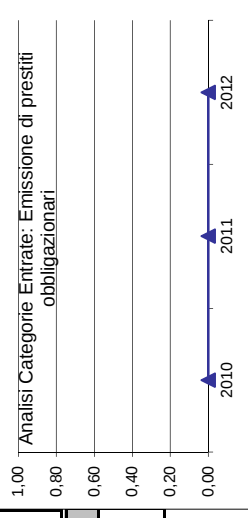
	2010	2011	2012
(Assunzione di mutui e prestiti) * 100	100,00	100,00	0,00
Entrate derivanti da accensioni di prestiti			



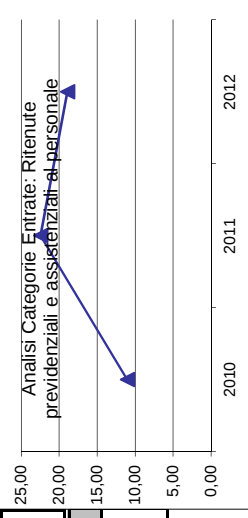
TREND DEGLI INDICATORI

70250 - Analisi Categorie Entrate: Emissione di prestiti obbligazionari

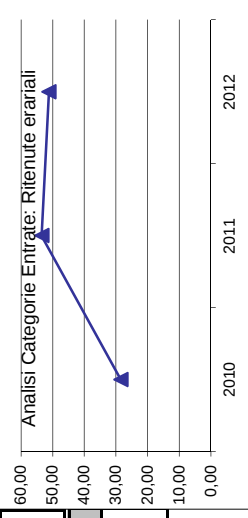
	2010	2011	2012
(Emissione di prestiti obbligazionari) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da accensioni di prestiti			

**70260 - Analisi Categorie Entrate: Ritenute previdenziali e assistenziali al personale**

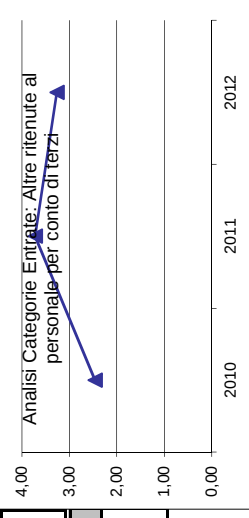
	2010	2011	2012
(Ritenute previdenziali e assistenziali al personale) * 100	11,02	22,45	18,90
Entrate da servizi per conto di terzi			

**70270 - Analisi Categorie Entrate: Ritenute erariali**

	2010	2011	2012
(Ritenute erariali) * 100	28,46	53,47	51,19
Entrate da servizi per conto di terzi			

**70280 - Analisi Categorie Entrate: Altre ritenute al personale per conto di terzi**

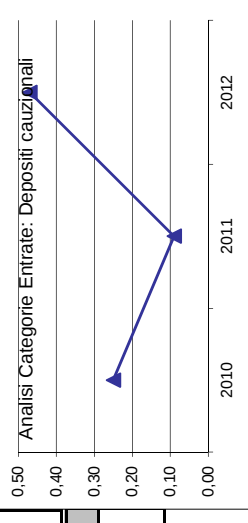
	2010	2011	2012
(Altre ritenute al personale per conto di terzi) * 100	2,46	3,72	3,26
Entrate da servizi per conto di terzi			



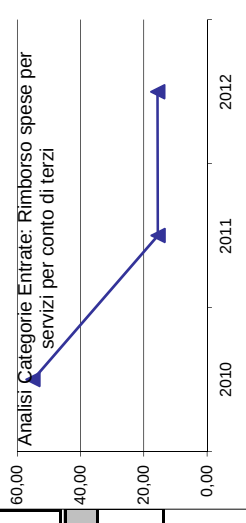
TREND DEGLI INDICATORI

70290 - Analisi Categorie Entrate: Depositi cauzionali

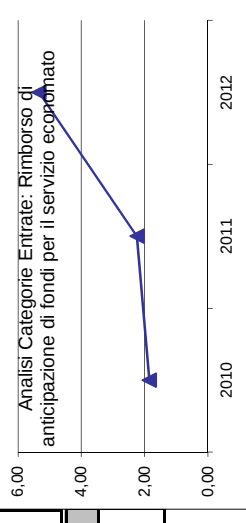
	2010	2011	2012
(Depositi cauzionali) * 100	0,25	0,09	0,47
Entrate da servizi per conto di terzi			

**70300 - Analisi Categorie Entrate: Rimborso spese per servizi per conto di terzi**

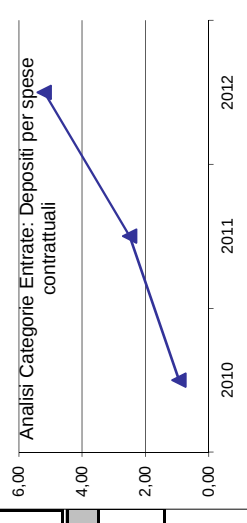
	2010	2011	2012
(Rimborso spese per servizi per conto di terzi) * 100	55,02	15,52	15,64
Entrate da servizi per conto di terzi			

**70310 - Analisi Categorie Entrate: Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato**

	2010	2011	2012
(Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato) * 100	1,85	2,24	5,34
Entrate da servizi per conto di terzi			

**70320 - Analisi Categorie Entrate: Depositi per spese contrattuali**

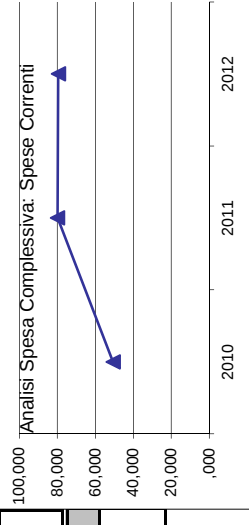
	2010	2011	2012
(Depositi per spese contrattuali) * 100	0,94	2,50	5,20
Entrate da servizi per conto di terzi			



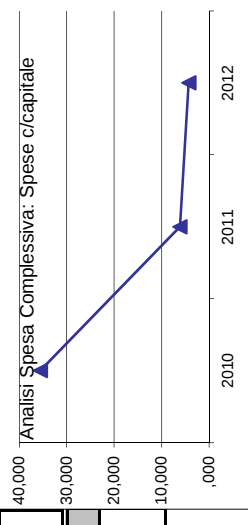
TREND DEGLI INDICATORI

80010 - Analisi Spesa Complessiva: Spese Correnti

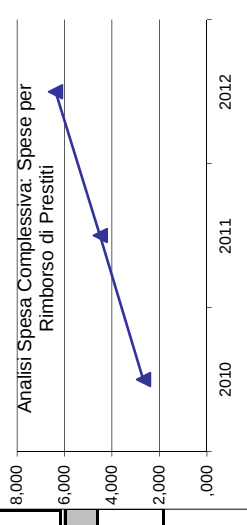
	2010	2011	2012
(Spese Correnti) * 100	50,69	79,92	79,54
Totale Spese			

**80020 - Analisi Spesa Complessiva: Spese c/capitale**

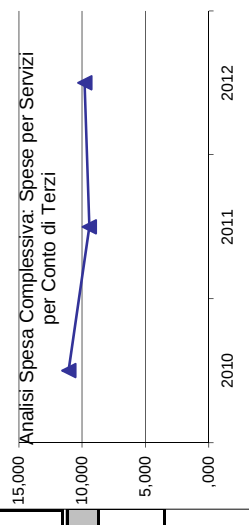
	2010	2011	2012
(Spese in Conto Capitale) * 100	35,57	6,14	4,28
Totale Spese			

**80030 - Analisi Spesa Complessiva: Spese per Rimborsio di Prestiti**

	2010	2011	2012
(Spese per Rimborsio di Prestiti) * 100	2,68	4,50	6,38
Totale Spese			

**80040 - Analisi Spesa Complessiva: Spese per Servizi per Conto di Terzi**

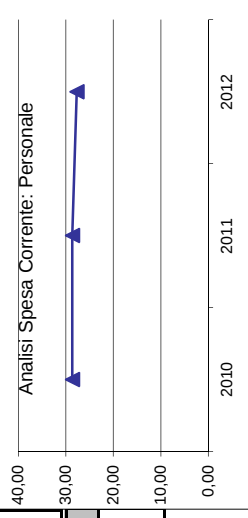
	2010	2011	2012
(Spese per Servizi per Conto di Terzi) * 100	11,07	9,44	9,80
Totale Spese			



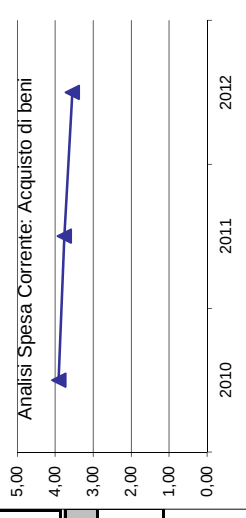
TREND DEGLI INDICATORI

80050 - Analisi Spesa Corrente: Personale

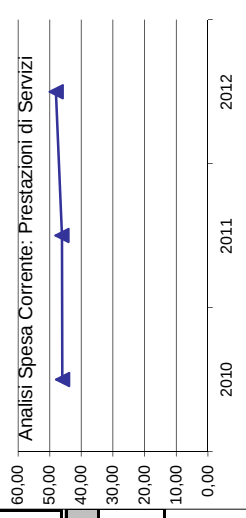
	2010	2011	2012
(Personale) * 100	28,62	28,62	27,70
Spese Correnti			

**80060 - Analisi Spesa Corrente: Acquisto di beni**

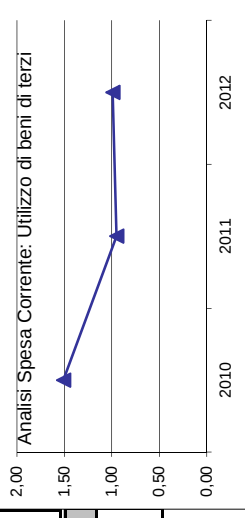
	2010	2011	2012
(Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime) * 100	3,91	3,76	3,55
Spese Correnti			

**80070 - Analisi Spesa Corrente: Prestazioni di Servizi**

	2010	2011	2012
(Prestazioni di servizi) * 100	46,00	46,16	48,03
Spese Correnti			

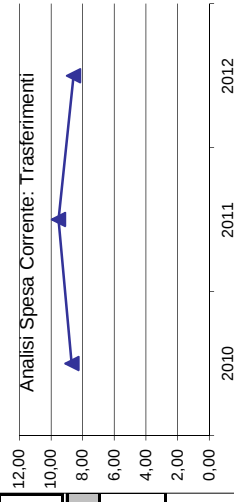
**80080 - Analisi Spesa Corrente: Utilizzo di beni di terzi**

	2010	2011	2012
(Utilizzo di beni di terzi) * 100	1,51	0,95	0,99
Spese Correnti			

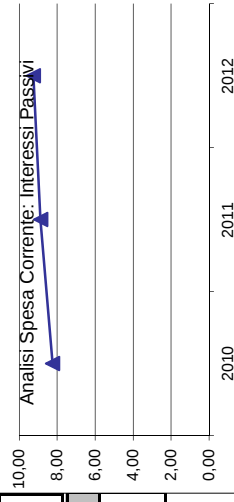


TREND DEGLI INDICATORI**80090 - Analisi Spesa Corrente: Trasferimenti**

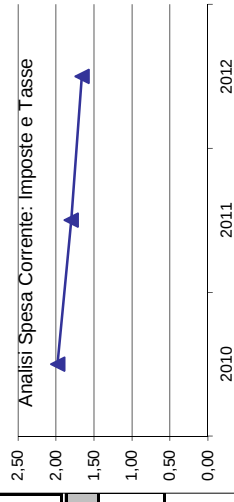
	2010	2011	2012
(Trasferimenti) * 100	8,69	9,53	8,58
Spese Correnti			

**80100 - Analisi Spesa Corrente: Interessi Passivi**

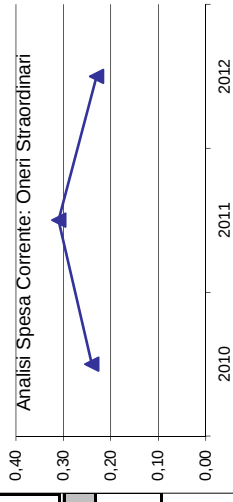
	2010	2011	2012
(Interessi passivi) * 100	8,25	8,88	9,26
Spese Correnti			

**80110 - Analisi Spesa Corrente: Imposte e Tasse**

	2010	2011	2012
(Imposte e Tasse) * 100	1,98	1,80	1,66
Spese Correnti			

**80120 - Analisi Spesa Corrente: Oneri Straordinari**

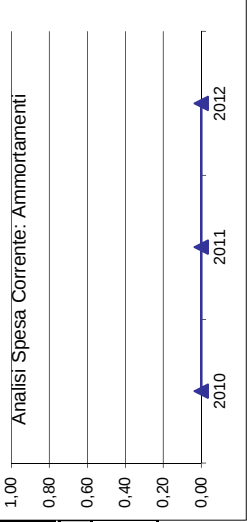
	2010	2011	2012
(Oneri straordinari) * 100	0,24	0,31	0,23
Spese Correnti			



TREND DEGLI INDICATORI

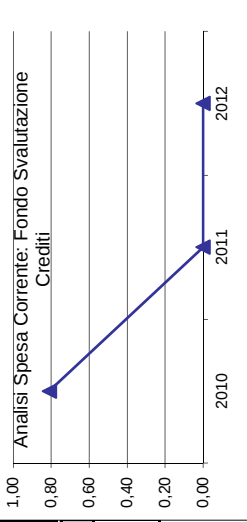
80130 - Analisi Spesa Corrente: Ammortamenti			
	2010	2011	2012
	0,00	0,00	0,00

(Ammortamenti) * 100
Spese Correnti



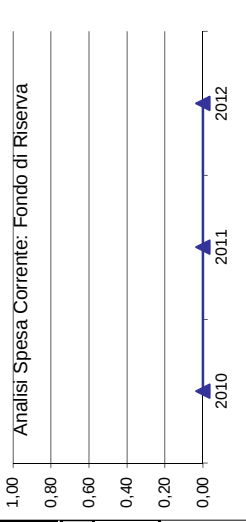
80140 - Analisi Spesa Corrente: Fondo Svalutazione Crediti			
	2010	2011	2012
	0,81	0,00	0,00

(Fondo svalutazione crediti) * 100
Spese Correnti



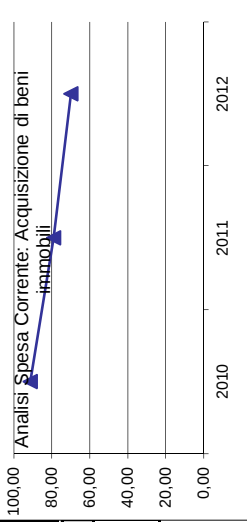
80150 - Analisi Spesa Corrente: Fondo di Riserva			
	2010	2011	2012
	0,00	0,00	0,00

(Fondo di riserva) * 100
Spese Correnti



80160 - Analisi Spesa Corrente: Acquisizione di beni immobili			
	2010	2011	2012
	91,39	79,11	69,97

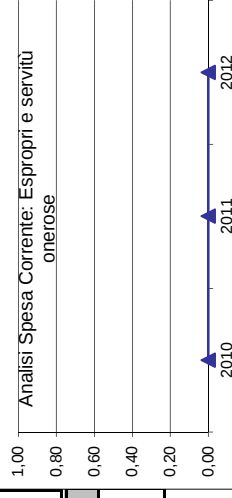
(Acquisizione di beni immobili) * 100
Spese in Conto Capitale



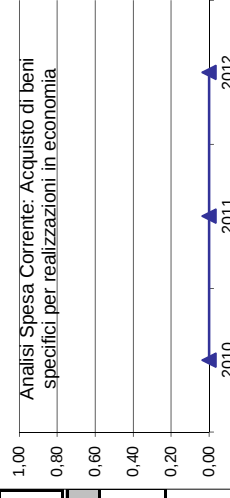
TREND DEGLI INDICATORI

80170 - Analisi Spesa Corrente: Espropri e servizi onerose

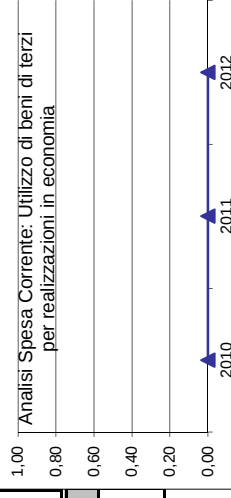
	2010	2011	2012
(Espropri e servizi onerose) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese in Conto Capitale			

**80180 - Analisi Spesa Corrente: Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia**

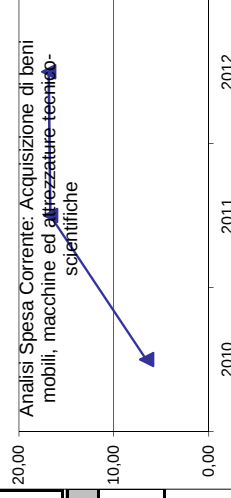
	2010	2011	2012
(Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese in Conto Capitale			

**80190 - Analisi Spesa Corrente: Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia**

	2010	2011	2012
(Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese in Conto Capitale			

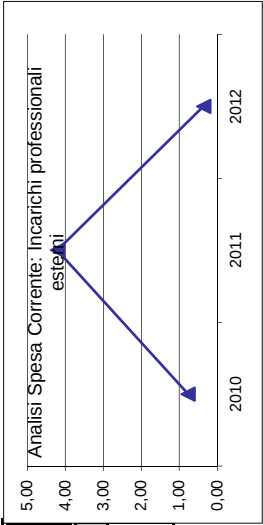
**80200 - Analisi Spesa Corrente: Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche**

	2010	2011	2012
(Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche) * 100	6,57	16,68	16,87
Spese in Conto Capitale			

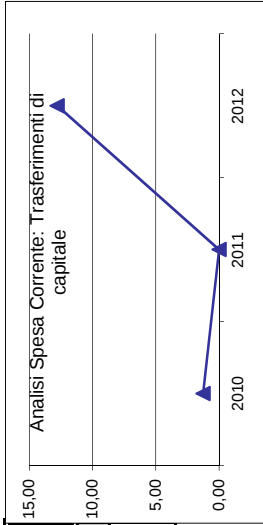


TREND DEGLI INDICATORI

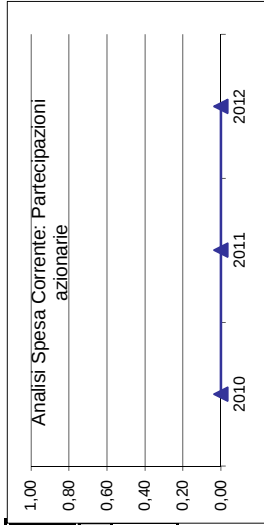
80210 - Analisi Spesa Corrente: Incarichi professionali esterni			
	2010	2011	2012
(Incarichi professionali esterni) * 100	0,77	4,21	0,36
Spese in Conto Capitale			



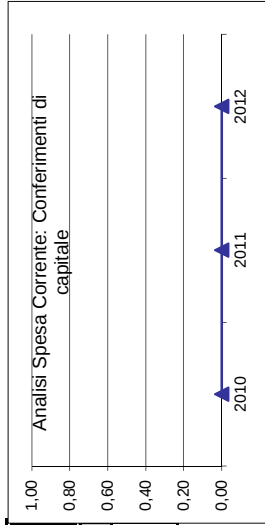
80220 - Analisi Spesa Corrente: Trasferimenti di capitale			
	2010	2011	2012
(Trasferimenti di capitale) * 100	1,27	0,00	12,80
Spese in Conto Capitale			



80230 - Analisi Spesa Corrente: Partecipazioni azionarie			
	2010	2011	2012
(Partecipazioni azionarie) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese in Conto Capitale			



80240 - Analisi Spesa Corrente: Conferimenti di capitale			
	2010	2011	2012
(Conferimenti di capitale) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese in Conto Capitale			

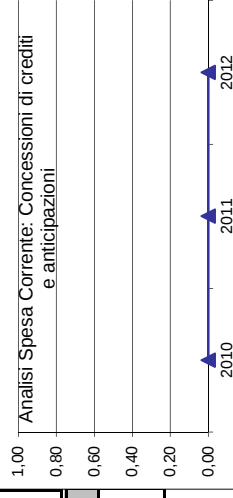


TREND DEGLI INDICATORI

80250 - Analisi Spesa Corrente: Concessioni di crediti e anticipazioni

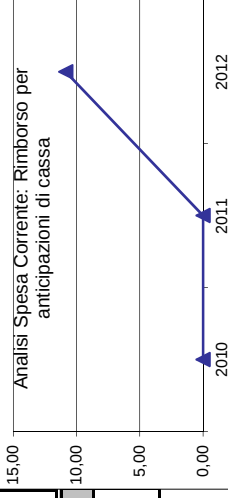
(Concessioni di crediti e anticipazioni) * 100
Spese in Conto Capitale

2010	2011	2012
0,00	0,00	0,00

**80260 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso per anticipazioni di cassa**

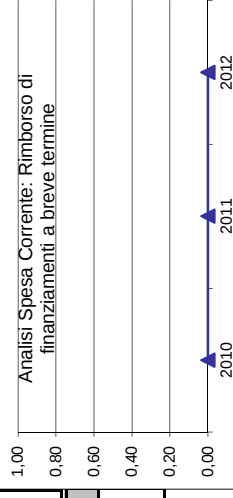
(Rimborso per anticipazioni di cassa) * 100
Spese per Rimborso di Prestiti

2010	2011	2012
0,00	0,00	10,87

**80270 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di finanziamenti a breve termine**

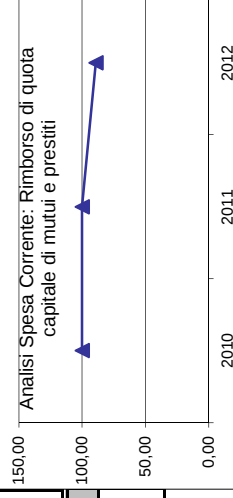
(Rimborso di finanziamenti a breve termine) * 100
Spese per Rimborso di Prestiti

2010	2011	2012
0,00	0,00	0,00

**80280 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti**

(Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti) * 100
Spese per Rimborso di Prestiti

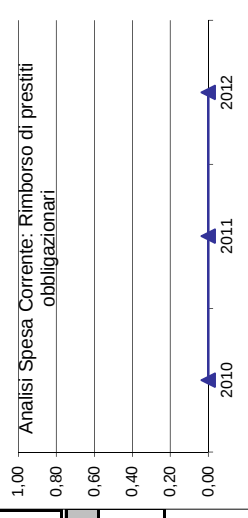
2010	2011	2012
100,00	100,00	89,13



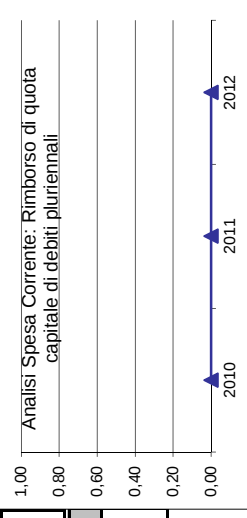
TREND DEGLI INDICATORI

80290 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di prestiti obbligazionari

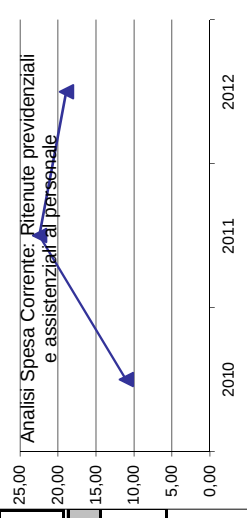
	2010	2011	2012
(Rimborso di prestiti obbligazionari) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese per Rimborso di Prestiti			

**80300 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali**

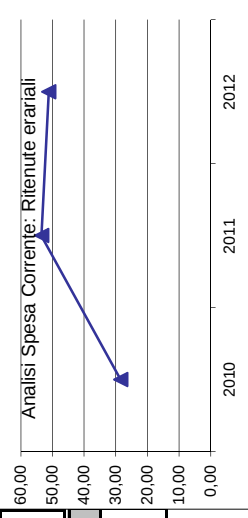
	2010	2011	2012
(Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese per Rimborso di Prestiti			

**80310 - Analisi Spesa Corrente: Ritenute previdenziali e assistenziali al personale**

	2010	2011	2012
(Ritenute previdenziali e assistenziali al personale) * 100	11,02	22,45	18,90
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

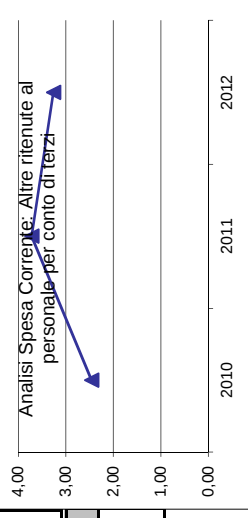
**80320 - Analisi Spesa Corrente: Ritenute erariali**

	2010	2011	2012
(Ritenute erariali) * 100	28,46	53,47	51,19
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

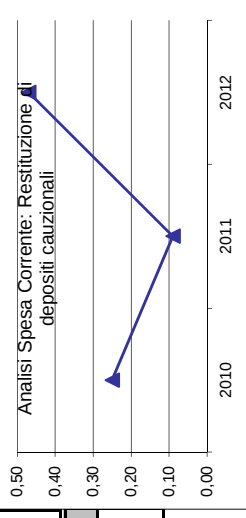


TREND DEGLI INDICATORI**80330 - Analisi Spesa Corrente: Altre ritenute al personale per conto di terzi**

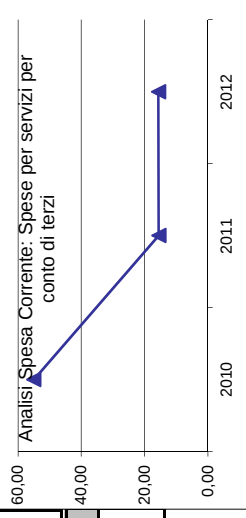
	2010	2011	2012
(Altre ritenute al personale per conto di terzi) * 100	2,46	3,72	3,26
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

**80340 - Analisi Spesa Corrente: Restituzione di depositi cauzionali**

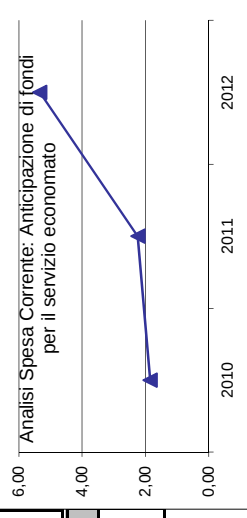
	2010	2011	2012
(Restituzione di depositi cauzionali) * 100	0,25	0,09	0,47
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

**80350 - Analisi Spesa Corrente: Spese per servizi per conto di terzi**

	2010	2011	2012
(Spese per servizi per conto di terzi) * 100	55,02	15,52	15,64
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

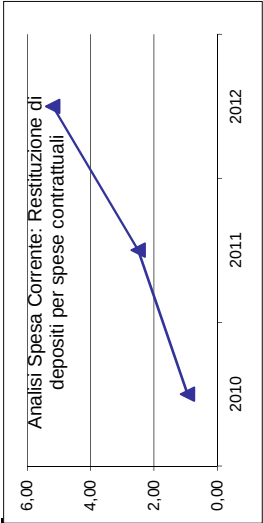
**80360 - Analisi Spesa Corrente: Anticipazione di fondi per il servizio economato**

	2010	2011	2012
(Anticipazione di fondi per il servizio economato) * 100	1,85	2,24	5,34
Spese per Servizi per Conto di Terzi			



TREND DEGLI INDICATORI

80370 - Analisi Spesa Corrente: Restituzione di depositi per spese contrattuali			
(Restituzione di depositi per spese contrattuali) * 100 Spese per Servizi per Conto di Terzi	2010	2011	2012
	0,94	2,50	5,20



CONSIDERAZIONI FINALI SUL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE 2011

Dai sopra riportati prospetti di sintesi e di analisi si desumono dati finanziari ed economico-finanziari del bilancio che integrano e completano gli indicatori finanziari tradizionali allegati al rendiconto di cui al D.P.R. 31.01.1996, n. 194, e che pongono in evidenza alcuni aspetti fondamentali del New Public Management (gestione basata sui risultati).

Le varie performance esprimono:

- informazioni atte a misurare i risultati finanziari sintetici ed analitici, in termini di trend temporale del triennio precedente 2009-2011, desumibili da indicatori legati alla contabilità pubblica tradizionale;
- l'attendibilità e la coerenza delle previsioni iniziali e finali del bilancio finanziario, queste ultime rispetto agli accertamenti ed agli impegni, tenuto conto della sua flessibilità in ordine alle variazioni apportate nel corso dell'esercizio ai piani programmatici annuali e pluriennali ed alle cause che le hanno determinate;
- i risultati finanziari in termini di differenza, sia assoluta che percentuale è rappresentata anche con indicatori e grafici diversi, delle varie fonti strutturali macro e micro di classificazione contabile e rispetto alla natura delle risorse e degli interventi;
- l'analisi dettagliata delle relative risultanze mette in evidenza la reale dimensione e le effettive possibilità operative in rapporto alle disponibilità ed ai fabbisogni dell'Ente sul proprio territorio, naturalmente rispetto alle priorità politiche contenute nel bilancio di mandato dell'Amministrazione;
- i risultati finanziari complessivi in termini di avanzo di amministrazione ed avanzo economico di gestione evidenziano sia gli equilibri gestionali complessivi dei bilanci finanziari, sia i rating della gestione corrente dell'Ente ed i fabbisogni di ricorso al credito;
- i risultati della gestione strategica rispetto ai programmi di mandato contenuti nella Relazione Previsionale e Programmatica dell'esercizio, rispettando gli obiettivi assegnati ai singoli servizi per l'anno 2012, evidenziano delle buone performances nell'attività gestionale complessiva dell'Ente ed anche a livello di singolo programma;
- nelle tabelle di raffronto e nei grafici vengono posti in evidenza il conseguimento dei programmi di mandato con quelli derivanti dal controllo strategico della gestione e cioè le percentuali di conseguimento

e gli scostamenti verificatesi rispetto alle priorità programmate riferite, nel dettaglio, ai singoli servizi e programmi.

In conclusione, i risultati esaminati in analisi ed in sintesi sono soddisfacenti per le ragioni sopra evidenziate e sono stati rispettati gli equilibri del bilancio nell'ambito delle norme vigenti in materia, dello Statuto e del Regolamento di Contabilità comunale.

ROMAGNANO SESIA, 31 maggio 2013

IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA

DEL CONTROLLO DI GESTIONE

IL SEGRETARIO

F.to D.ssa Maria Paola Bossi

I RESPONSABILI:

SERVIZI AMM.VI ED ALLA PERSONA

F.to D.ssa Nadia Salvagno

SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO

F.to D.ssa Paola L. Marangoni

SERVIZIO TECNICO 1

F.to D.ssa Maria Paola Bossi

SERVIZIO TECNICO 2

F.to Arch. Anna Stangalino
