



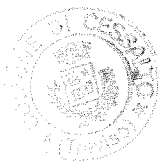
COMUNE DI CESSALTO

Referto alla Corte dei Conti sul controllo di gestione anno 2019

Comunicato al Sindaco, per successiva comunicazione alla Giunta Comunale
in data 11 MAG. 2020

IL VICE SINDACO
Valter Heissl

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Antonella Viviani



Comunicato al Consiglio Comunale nella seduta
del 18 MAG. 2020

IL VICE SINDACO
Valter Heissl

Valter Heissl

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Antonella Viviani

Antonella Viviani

PREMESSA

CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2019

Nell'ambito dei controlli interni, quello di gestione si pone quale elemento fondamentale di attuazione dei meccanismi di monitoraggio e valutazione del rendimento e dei risultati dell'attività amministrativa svolta.

L'attività diretta a questo tipo di verifica prende in considerazione la gestione amministrativa globalmente intesa e con riferimento ai singoli servizi o centri di costo, al fine di valutare l'efficacia correlata allo scopo da raggiungere, l'efficienza emergente dal rapporto tra risorse impegnate e risultati ottenuti, l'economicità nell'acquisizione delle risorse.

In altre parole le finalità del controllo di gestione sono:

- verificare la realizzazione degli obiettivi programmati
- realizzare un'economica gestione delle risorse disponibili
- garantire l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione
- rendere l'azione amministrativa trasparente.

L'art. 196 del T.U.E.L. stabilisce che :

1. *al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.*
2. *il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.*

Il successivo art. 198, in riferimento al referto del controllo di gestione, stabilisce :

1. *la struttura operativa al quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.*

L'art. 1, comma 5, del D.L. 12 luglio 2004, n. 168 ha integrato il succitato art. 198 del T.U.E.L. introducendo l'art. 198/bis, in forza del quale nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli artt. 196, 197 e 198, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione di controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi, anche alla Corte dei Conti.

Nel Comune di Cessalto, in mancanza di un ufficio operativo che effettua il Controllo di Gestione con caratteristiche di indipendenza, il controllo di gestione è stato basato, nella prima parte, su una verifica dei movimenti finanziari redatta sulla base dei dati forniti dal servizio finanziario e, nella seconda, sulla verifica del rispetto di alcuni vincoli finanziari e di spesa.

Il modello di controllo di gestione del Comune di Cessalto che ha come fonte di informazioni:

- il Piano Esecutivo di Gestione. In esso si trovano in modo dettagliato sia gli obiettivi finanziari, sia gli obiettivi di specifiche attività. La valutazione dei dati raccolti in rapporto al piano degli obiettivi consente anche la verifica dello stato di attuazione dei programmi e dei progetti approvati dal vertice politico e attribuiti alla struttura amministrativa, anche con riferimento a particolari servizi o centri di costo o centri di responsabilità;
- la contabilità finanziaria, da cui si possono elaborare vari tipi di controllo finanziario della gestione, al fine di garantire il mantenimento degli equilibri finanziari di bilancio nonché di avere indici di gestione che permettono di capire i meccanismi dell'attività finanziaria. Inoltre i dati della contabilità finanziaria sono indispensabili per la verifica del rispetto delle disposizioni normative;
- gli atti amministrativi, relativi all'acquisto di beni e servizi, indispensabili per la verifica, in materia di riduzione di spesa, dei risparmi conseguiti anche attraverso il ricorso alle convenzioni stipulate dalla Consip spa o comunque tramite il mercato elettronico della P.A.

Parte prima

VERIFICA DEL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI FINANZIARI

VERIFICA DEL RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI FINANZIARI PER CENTRO DI RESPONSABILITA'

In riferimento all'anno 2019, nell'Ente erano operative n. 3 posizioni organizzative, ad ognuna delle quali era preposto un responsabile di servizio:

Posizione Organizzativa n. 1 – Settore Amministrativo

Nella P.O. n. 1 – Settore Amministrativo confluiscono i servizi di segreteria, CED, demografici, commercio, socio-culturali e Polizia Locale.

Posizione Organizzativa n. 2 – Settore Finanziario

Nella P.O. n. 2 – Settore Finanziario confluiscono i servizi ragioneria e tributi .

Posizione Organizzativa n. 3 – Settore Tecnico

Nella P.O. n. 3 – Settore Tecnico confluiscono i servizi Lavori Pubblici, Urbanistica, ecologia ed ambiente.

Il grado di raggiungimento degli obiettivi è stato il seguente:

PER LA PARTE ENTRATA

PERCENTUALE RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

RESPONSABILE : 1) RESP. AREA AMMINISTRATIVA 1 (SEGRETARIO)

	Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Accertato Da Accertare	% ragg.		% ragg.	Incassato Da Incassare	% ragg.
95	(1010406) 5 PER MILLE DESTINATO DAI CONT. PER ATT. SOCIALI DEL CO MUN E (5656/U)	1.050,00	812,89 237,11	77,41			812,89	77,41
345	(2010101) CONTRIBUTO DA MIUR PROMOZIONE SISTEMA INTEGRATO SERVIZI EDUC AZIONE PRESCOLASTICA	7.047,90	7.047,90	100,00			7.047,90	100,00
351	(2010101) CONTRIBUTO DELLO STATO LIBRI TESTO LEGGE 448/98 (2361/U)	10.000,00	5.538,08 4.461,92	55,38			5.538,08	55,38
450	(2010102) ASSEGNAZIONE DALLA REGIONE DELLE RISORSE PER LE FUNZIONI CO NFERITE ART. 11 L.R. 11/2001 E ART. 6 L.R. 2/2002	558,00	558,00					
480	(2010102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER BIBLIOTECA CIVICA	50,00	50,00					
500	(2010102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER ASSISTENZA DOMICILIARE	43.000,00	43.118,96 -118,96	100,27			43.118,96	100,27
580	(2010102) RIMBORSO DELLA REGIONE SPESE ANTICIPATE PER EMIGRANTI (5820/ U)	5.164,00	5.164,00					
581	(2010102) CONTRIBUTO REGIONE PER BORSE DI STUDIO L.62/2000 E L.R. N.1/ 2001 (2712/U)	15.000,00	15.000,00					
582	(2010102) FONDO SOCIALE L.R. N.10 DEL 02/04/1996 (5658/U)	3.000,00	468,09 2.531,91	15,60			468,09	15,60
583	(2010102) CONTRIBUTO REGIONE "PROGETTO IMPLEMENTAZIONE MADRI DI GIORNO " DGR 2516/2011 (2713/U)	8.000,00	8.000,00					
584	(2010102) CONTRIBUTO REGIONALE "BONUS FAMIGLIA" (5670/U)	10.000,00	6.941,67 3.058,33	69,41			6.941,67	69,41
600	(2010102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER IMPEGNATIVA DI CURA DOMICILIAR E - ICD (5653/U)	5.000,00	5.000,00					
602	(2010102) RIPARTO FONDO NAZIONALE SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCAZ IONE (5652/U)	25.000,00	25.000,00					
655	(2010201) DONAZIONI DA PRIVATI PER ATTIVITA' CULTURALI	300,00	300,00	100,00			300,00	100,00
670	(3010201) DIRITTI DI SEGRETERIA	8.000,00	5.661,68 2.338,32	70,77			5.593,68 68,00	69,92
700	(3010201) DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA'	13.000,00	9.495,84 3.504,16	73,04			9.495,84	73,04
740	(3020201) SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI REGOLAMENTI COMUNA LI, ORDINANZE, NORME DI LEGGE (DA FAMIGLIE)	30.000,00	16.192,58 13.807,42	53,97			11.308,88 4.883,70	37,69
741	(3020301) SANZIONI AMMINISTRATIVE ART.8, C.2, L.R. 23/2007 DA VERSARE ALLA REGIONE (1755/U)	3.000,00	589,86 2.410,14	19,66			589,86	19,66
742	(3020301) SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI REGOLAMENTI COMUNA LI, ORDINANZE, NORME DI LEGGE (DA IMPRESE)	5.000,00	5.650,16 -650,16	113,00			4.948,16 702,00	98,96
800	(3010201) PROVENTI DEI SERVIZI PER L'ASSISTENZA SCOLASTICA (TRASPORTO ALUNNI)	22.000,00	20.523,64 1.476,36	93,28			11.026,14 9.497,50	50,11
801	(3010201) PROVENTI SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	500,00	500,00					
803	(3010201) CORRISPETTIVI CONSEGNA PASTI A DOMICILIO PERSONE ANZIANE	19.000,00	9.626,00 9.374,00	50,66			7.709,36 1.916,64	40,57
1090	(3010302) FITTI REALI DI FABBRICATI	23.500,00	21.834,96 1.665,04	92,91			17.212,14 4.622,82	73,24
1640	(3050203) RIMBORSO SPESE RICOVERO INABILI	2.500,00	984,00 1.516,00	39,36			984,00	

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione		Asses./Res.	Accertato Da Accertare	% ragg.		% ragg.	Incassato Da Incassare	% ragg.
1710	(2010101) RIMBORSO SPESE CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DELLO STATO	31.500,00	8.464,54 23.035,46	26,87			8.464,54	26,87
1730	(3010101) RICAVATO VENDITA LIBRI STORIA CESSALTO E PUBBLICAZIONE BOSCO OLME'	50,00	50,00					
1760	(3010201) PROVENTI DA SERVIZI SOCIALI DIVERSI	500,00	500,00					
1770	(3050203) RIMBORSO DA ANZIANI QUOTA SPESA SOGGIORNI CLIMATICI	50,00	50,00					
1782	(2010102) RIMBORSO DA REGIONE E PROVINCIA SPESE ELEZIONI REGIONALI E P ROVINCIALI	17.000,00	17.000,00					
1836	(3059999) INTROITI PER ATTIVITA' DI PROMOZIONE AMBIENTALE	3.000,00	3.000,00	100,00			3.000,00	100,00
2032	(4020302) CONTRIBUTO DA SAVNO SRL PER ACQUISTO AUTOVETTURA A BIOMETANO	21.750,00	21.750,00	100,00			21.750,00	100,00
Totale		333.519,90	188.000,85 145.519,05	56,36			165.326,19 22.674,66	49,57

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)
RESPONSABILE : 3) RESP. AREA FINANZIARIA (RAGIONERIA)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Accertato Da Accertare	% ragg.		% ragg.	Incassato Da Incassare	% ragg.
40 (1010106) IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA - IMU	410.000,00	409.389,11 610,89	99,85			409.389,11	99,85
89 (1010106) I.M.U. ACCERTAMENTI	25.000,00	25.004,09 -4,09	100,01			13.004,09 12.000,00	52,01
90 (1010199) ADDIZIONALE COMUNALE SUL CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA	200,00	200,00					
92 (1010153) IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	22.000,00	12.049,78 9.950,22	54,77			12.049,78	54,77
93 (1010116) ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	260.000,00	286.020,33 -26.020,33	110,00			285.537,90 482,43	109,82
150 (1010152) TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE		1.346,20 -1.346,20				1.346,20	
160 (3010301) CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE	11.000,00	8.774,58 2.225,42	79,76			8.292,58 482,00	75,38
182 (2010101) RIMBORSO DALLO STATO QUOTA TARSU SCUOLE STATALI	2.500,00	1.637,40 862,60	65,49			1.637,40	65,49
190 (1010176) TASI - TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI	135.000,00	138.301,55 -3.301,55	102,44			138.301,55	102,44
247 (1030101) ENTRATE DA FONDO DI SOLIDARIETA'	540.650,00	541.409,24 -759,24	100,14			541.409,24	100,14
250 (1010153) DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	1.500,00	1.191,16 308,84	79,41			1.167,66 23,50	77,84
340 (2010101) CONTRIBUTI DIVERSI DELLO STATO	78.000,00	77.794,87 205,13	99,73			77.794,87	99,73
585 (2010102) CONTRIBUTI DIVERSI DALLA REGIONE	4.300,00	4.388,05 -88,05	102,04			4.388,05	102,04
611 (2010102) CONTRIBUTI DIVERSI DALLA PROVINCIA	500,00	500,00					
780 (3010201) PROVENTI DEI SERVIZI CIMITERIALI (ILLUMINAZIONE VOTIVA)	12.000,00	12.919,19 -919,19	107,65			11.654,83 1.264,36	97,12
1070 (3010201) PROVENTI CONCESSIONE IN USO BENI DI PROPRIETA' COMUNALE	16.000,00	14.259,12 1.740,88	89,11			13.253,56 1.005,56	82,83
1080 (3010302) FITTI REALI DI FONDI RUSTICI	52,00	52,00					
1200 (3010101) PROVENTI CESSIONE ACQUA CASSETTA DELL'ACQUA		250,00 -250,00				250,00	
1230 (3030304) INTERESSI ATTIVI	300,00	0,37 299,63	0,12			0,37	0,12
1400 (3040203) ENTRATE PER DIVIDENDI PARTECIPAZIONE ASCO HOLDING SPA	45.000,00	44.803,61 196,39	99,56			44.803,61	99,56
1500 (3050202) I.V.A. SUI SERVIZI COMUNALI	15.000,00	11.923,34 3.076,66	79,48			11.923,34	79,48
1680 (3050203) RIMBORSI DIVERSI	8.500,00	5.031,44 3.468,56	59,19			5.031,44	59,19
1681 (3050101) RIMBORSI DA ASSICURAZIONE PER DANNI AL PATRIMONIO	6.000,00	9.011,49 -3.011,49	150,19			9.011,49	150,19
1741 (3050203) TRASFERIMENTO DA VERITAS SPA A RISTORO SPESE ANNI PRECEDENTI OPERE DEL CICLO IDRICO INTEGRATO	24.800,00	24.869,70 -69,70	100,28			24.869,70	

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Accertato Da Accertare	% ragg.		% ragg.	Incassato Da Incassare	% ragg.
1834 (3059999) COMPENSAZIONE ECONOMICA PROROGA AFFIDAMENTO SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS	38.500,00	37.795,28 704,72	98,16			37.795,28	98,16
2250 (7010101) ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	425.000,00	425.000,00					
2770 (9010202) RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	65.000,00	39.548,03 25.451,97	60,84			39.548,03	60,84
2780 (9010201) RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	120.000,00	73.065,67 46.934,33	60,88			73.065,67	60,88
2781 (9010301) RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	26.000,00	3.496,45 22.503,55	13,44			3.496,45	13,44
2782 (9010102) RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	150.000,00	133.473,03 16.526,97	88,98			133.473,03	88,98
2783 (9010199) RITENUTE ERARIALI DIVERSE	10.000,00	1.400,00 8.600,00	14,00			1.400,00	14,00
2790 (9010299) ALTRE RITENUTE AL PERSONALE, PER CONTO TERZI	10.000,00	3.882,81 6.117,19	38,82			3.882,81	38,82
2800 (9020401) DEPOSITI CAUZIONALI	50.000,00	3.250,00 46.750,00	6,50			3.250,00	6,50
2809 (9020102) RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	5.000,00	5.000,00					
2810 (9029999) ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	200.000,00	991,00 199.009,00	0,49			991,00	0,49
2811 (9019901) ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE	5.000,00	101,88 4.898,12	2,03			101,88	2,03
2820 (9019903) RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	12.911,00	12.911,00	100,00			12.911,00	
2830 (9020401) DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	1.500,00	1.500,00					
2839 (9020101) RIMBORSO SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMM.NI (A.B.)	1.000,00	1.000,00					
2840 (9020102) RIMBORSO SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMM.NI (P.S.)	15.000,00	15.000,00					
2841 (9020401) RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	5.000,00	5.000,00					
Totale	2.758.213,00	1.940.289,77 817.923,23	70,34			1.887.251,22 53.038,55	68,42

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)
RESPONSABILE : 4) RESP. AREA TECNICA (UFF.TECNICO)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Accertato Da Accertare	% ragg.		% ragg.	Incassato Da Incassare	% ragg.
452 (4020102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER POTENZIAMENTO DOTAZIONI PROTEZIONE CIVILE	4.900,00	4.941,14 -41,14	100,83			3.952,91 988,23	80,67
1120 (3010101) PROVENTI TAGLIO LEGNAME BOSCO OLME	500,00	2.539,02 -2.039,02	507,80			2.539,02	507,80
1121 (3010301) PROVENTI CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI	43.000,00	38.345,98 4.654,02	89,17			36.619,98 1.726,00	85,16
1510 (3050203) RIMBORSO DA PRIVATI SPESE MANUTENZIONE AREE VERDI PN 4-5-6-7 -8	3.500,00	2.594,86 905,14	74,13			1.738,98 855,88	49,68
1829 (3010101) PROVENTI SCAMBIO SUL POSTO ENERGIA IMPIANTI FOTOVOLTAICI (SCUOLE E PALAZZETTO SPORT)	3.800,00	3.889,84 -89,84	102,36			3.889,84	102,36
1832 (3010101) PROVENTI TARIFFA INCENTIVANTE VERSATI DA G.S.E. (GESTORE SERVIZI ELETTRICI) SPA IMPIANTI FOTOVOLTAICI (SCUOLE E PALAZZETTO SPORT)	40.000,00	20.399,73 19.600,27	50,99			20.399,73	50,99
2029 (4020102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER OPERE DI MIGLIORIA IMPIANTI SPORTIVI	31.830,25	31.830,25	100,00			31.830,25	
2033 (4020101) CONTRIBUTO DA CONI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PALESTRA SCUOLA MEDIA	10.750,00	10.750,00	100,00			10.750,00	
2090 (4050101) PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA	43.500,00	52.957,58 -9.457,58	121,74			52.957,58	121,74
2092 (4020101) CONTRIBUTO DELLO STATO L. 145/2018 PER INVESTIMENTI PER LA MESSA IN SICUREZZA DI SCUOLE, STRADE, EDIFICI E PATRIMONIO	50.000,00	50.000,00	100,00			50.000,00	100,00
2094 (4020101) CONTRIBUTO DELLO STATO L. 58/2019 PER SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE	50.000,00	50.000,00	100,00			50.000,00	
Totale	281.780,25	268.248,40 13.531,85	95,19			172.098,04 96.150,36	61,07

PER LA PARTE SPESA

PERCENTUALE RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)
RESPONSABILE : 1) RESP. AREA AMMINISTRATIVA 1 (SEGRETARIO)

	Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
115	(0101101) SPESE PER FUNZIONI ASSOCIATE DL 78/2010 - PERSONALE	500,00	500,00					
116	(0111104) SPESE PER SERVIZI IN CONVENZIONE	1.000,00	1.000,00	100,00	1.000,00		1.000,00	
119	(0101109) SPESE PERSONALE IN CONVENZIONE SETTORE AMMINISTRATIVO	500,00	52,64 447,36	10,52	52,64		52,64	
130	(0101101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE SEGRETERIA	701,87	701,87	100,00	701,87	100,00	701,87	100,00
130	1 (0101110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE SEGRE TERIA	7.061,95	7.061,95					
150	(0101103) RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE SEGRETERIA	50,00	11,52 38,48	23,04	11,52		11,52	
180	(0111104) RIMBORSI A ENTI DIVERSI	500,00	361,85 138,15	72,37	361,85		361,85	
296	(0103103) SPESE NUCLEO VALUTAZIONE INTERCOMUNALE	1.300,00	1.000,00 300,00	76,92	1.000,00	76,92	1.000,00	76,92
341	(0103103) SPESE PER CONCORSI	10,00	10,00					
380	(0107103) SPESE PER LA COMMISSIONE ELETTORALE MANDAMENTALE	300,00	75,83 224,17	25,27	75,83	25,27	75,83	25,27
390	(0101103) SPESE PER FESTE NAZIONALI E SOLENNITA' CIVILI	700,00	520,00 180,00	74,28	500,00 20,00	71,42	500,00 20,00	71,42
440	(0103103) SPESE CENTRO ELAB.DATI (PRES.SERVIZI)	52.000,00	50.292,93 1.707,07	96,71	47.003,81 3.289,12	90,39	47.003,81 3.289,12	90,39
441	(0103103) SPESE CENTRO ELAB. DATI (ACQUISTO BENI)	1.000,00	810,10 189,90	81,01	795,70 14,40	79,57	795,70 14,40	79,57
500	(0102103) SPESE PER GARE DI APPALTO E CONTRATTI	1.200,00	1.118,61 81,39	93,21	1.118,61	93,21	1.118,61	93,21
502	(0102103) SPESE SPORTELLLO TERRITORIALE INFORMATIVO (SERVIZI)	500,00	366,00 134,00	73,20	366,00	73,20	366,00	73,20
503	(0102103) SPESE SPORTELLLO TERRITORIALE INFORMATIVO (ACQ.BENI)	250,00	250,00					
504	(0111104) SPESE UFFICIO UNICO BIM PIAVE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZI ONI UFFICIO ATTIVITA' PRODUTTIVE	9.000,00	6.890,50 2.109,50	76,56	6.890,50		6.890,50	
520	(0102104) QUOTE DI PARTECIPAZIONE CONSORZIO COMP. OPITERGINO COST. I NTESA PROGRAMMATICA AREA OPITERGINO MOTTENSE	1.348,00	1.308,84 39,16	97,09	1.308,84	97,09	1.308,84	97,09
600	(0106101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE UFFICIO TECNICO	15.048,65	15.048,65	100,00	14.537,75 510,90	96,60	14.537,75 510,90	96,60
600	1 (0106110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE UFFICIO TECNICO	23.115,34	23.115,34					
811	(0107101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI DEMOGRAFICI	497,52	497,52	100,00	497,52	100,00	497,52	100,00
811	1 (0107110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI DEMOGRAFICI	6.404,96	6.404,96					
812	(0107103) RIMB. SPESE MISSIONI PERSONALE SERVIZI DEMOGRAFICI	100,00	100,00					
820	(0107103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO ANAGRAFE (ACQUISTO BENI)	1.500,00	974,82 525,18	64,98	772,30 202,52	51,48	772,30 202,52	51,48

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

	Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
821	(0107103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO ANAGRAFE (PRESTAZIONE SERVIZI)	500,00	310,00 190,00	62,00	310,00	62,00	310,00	62,00
1199	(0107103) SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DELLO STATO (LAV ORO STRAORD.PERSONALE)	20.000,00	2.702,93 17.297,07	13,51	2.702,93	13,51	2.702,93	13,51
1200	(0107103) SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DELLO STATO (ACQ UISTO BENI)	1.500,00	301,34 1.198,66	20,08	301,34	20,08	301,34	20,08
1201	(0107103) SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DELLO STATO (PRE STAZ. SERVIZI)	10.000,00	5.473,44 4.526,56	54,73	4.973,06 500,38	49,73	4.973,06 500,38	49,73
1202	(0107103) SPESE PER LE ELEZIONI REGIONALI E PROVINCIALI (ACQUISTO BENI)	1.000,00	1.000,00					
1203	(0107103) SPESE PER ELEZIONI REGIONALI E PROVINCIALI (PRESTAZIONE SERV IZI)	6.000,00	6.000,00					
1204	(0107103) SPESE PER ELEZIONI REGIONALI E PROVINCIALI (LAVORO STRAORD.P ERSONALE)	10.000,00	10.000,00					
1701	(0301101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE P.L.	2.623,99	2.623,99	100,00	2.051,51 572,48	78,18	2.051,51 572,48	78,18
1701	1 (0301110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE P.L.	6.603,29	6.603,29					
1710	(0301103) SPESE GESTIONE AUTOVETTURA VIGILANZA (PRESTAZIONE SERVIZI)	500,00	500,00					
1711	(0301103) SPESE GESTIONE AUTOVETTURA VIGILANZA (ACQUISTO BENI)	1.500,00	680,00 820,00	45,33	600,00 80,00	40,00	600,00 80,00	40,00
1720	(0301103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (ACQUISTO BEN I)	800,00	661,12 138,88	82,64	300,00 361,12	37,50	300,00 361,12	37,50
1721	(0301103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE (PRESTAZIONE SERVIZI)	2.700,00	1.005,70 1.694,30	37,24	1.005,70	37,24	1.005,70	37,24
1750	(0301103) SPESE VESTIARIO ADDETTI SERVIZI VIGILANZA	1.000,00	49,90 950,10	4,99	49,90	4,99	49,90	4,99
1755	(0301104) VERSAMENTO ALLA REGIONE SANZIONI AMMINISTRATIVE ART.8, C.2, L.R. 23/2007 (741/E)	1.000,00	196,62 803,38	19,66	196,62		196,62	
2210	(0401104) CONTRIBUTI A SCUOLE MATERNE GESTITE DA PRIVATI O ORDINI RELI GIOSI	43.247,90	42.597,90 650,00	98,49	42.597,90	98,49	42.597,90	98,49
2360	(0402103) FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARI A	7.500,00	7.219,91 280,09	96,26	7.060,97 158,94	94,14	6.991,01 228,90	93,21
2361	(0407104) CONTRIBUTO LIBRI TESTO LEGGE 448/98 (351/E)	10.000,00	5.538,08 4.461,92	55,38	5.538,08	55,38	5.538,08	55,38
2410	(0402104) CONTRIBUTO ISTITUTO COMPRENSIVO A SOSTEGNO ATTIVITA' DIDATTI CHE SCUOLA PRIMARIA	2.600,00	2.400,00 200,00	92,30	2.400,00	92,30	2.400,00	92,30
2610	(0402104) CONTRIBUTO ISTITUTO COMPRENSIVO A SOSTEGNO ATTIVITA' DIDATTI CHE SCUOLA SECONDARIA I GRADO	2.600,00	2.600,00	100,00	2.600,00	100,00	2.600,00	100,00
2710	(0402103) SPESE PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA SCOLASTICA	100,00	100,00					
2712	(0407104) CONTRIBUTI PER BORSE DI STUDIO L. 62/2000 E L.R. N. 1/2001 (581/E)	15.000,00	15.000,00					
2713	(1201104) CONTRIBUTI "PROGETTO IMPLEMENTAZIONE MADRI DI GIORNO" (583/E)	8.000,00	8.000,00					
2720	(0406103) SPESE PER LA GESTIONE DI TRASPORTI SCOLASTICI	129.000,00	128.825,90 174,10	99,86	103.292,72 25.533,18	80,07	103.292,72 25.533,18	80,07
2721	(0406103) SPESE GESTIONE MENSA SCOLASTICA	500,00	500,00					

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
3011 (0502101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE BIBLIOTECA	943,70	943,70	100,00	783,59 160,11	83,03	783,59 160,11	83,03
3011 1 (0502110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE BIBLIOTECA	5.242,21	5.242,21					
3013 (0502103) RIMBORSO SPESE MISSIONI BIBLIOTECARIA	40,00	40,00					
3020 (0502103) SPESE PER ACQUISTO LIBRI BIBLIOTECA COMUNALE	2.500,00	2.500,00	100,00	2.500,00		2.500,00	
3030 (0502103) SPESE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DAL COMUNE (ACQUISTO BENI)	2.950,00	2.950,00	100,00	2.950,00	100,00	2.950,00	100,00
3031 (0502103) SPESE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DAL COMUNE (PRESTAZIONE DI SERVIZI)	8.000,00	7.986,33 13,67	99,82	4.072,90 3.913,43	50,91	4.072,90 3.913,43	50,91
3060 (0502103) SPESE DI MANTENIMENTO E DI FUNZIONAMENTO DI BIBLIOTECHE E ARCHIVI (ACQUISTO BENI)	1.500,00	1.488,74 11,26	99,24	197,06 1.291,68	13,13	197,06 1.291,68	13,13
3062 (0502103) SPESE FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA CIVICA (PRESTAZIONE SERVIZI)	1.600,00	1.550,00 50,00	96,87	1.183,34 366,66	73,95	1.183,34 366,66	73,95
3200 (0701103) INTERVENTI A FAVORE DEL TURISMO	2.600,00	2.527,14 72,86	97,19	1.263,57 1.263,57	48,59	1.263,57 1.263,57	48,59
3550 (0802103) RIMBORSO SPESE ATER PER COMMISSIONE PROVINCIALE ASSEGNAZIONE ALLOGGI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA	50,00	50,00					
4000 (0301103) SPESA CATTURA E CUSTODIA ANIMALI RANDAGI	2.800,00	2.750,00 50,00	98,21	1.822,63 927,37	65,09	1.822,63 927,37	65,09
5072 (1201103) ACQUISTO LIBRI PER PROGETTO "NATI PER LEGGERE"	150,00	150,00					
5330 (0601104) CONTRIBUTI PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE	25.000,00	24.550,00 450,00	98,20	24.350,00 200,00	97,40	24.350,00 200,00	97,40
5331 (0601103) SPESE PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE (P.S.)	500,00	500,00	100,00	500,00	100,00	500,00	100,00
5332 (0601103) SPESE PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE (A.B.)	500,00	500,00					
5552 (1205101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE	1.173,18	1.173,18	100,00	1.130,42 42,76	96,35	1.130,42 42,76	96,35
5552 1 (1205110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE	7.616,81	7.616,81					
5556 (1205103) SPESE AUTOVETTURE SERVIZI SOCIALI (PREST. SERV)	500,00	210,00 290,00	42,00	210,00	42,00	210,00	42,00
5557 (1205103) SPESE GESTIONE AUTOVETTURE SERVIZI SOCIALI (ACQ. BENI)	1.000,00	828,00 172,00	82,80	707,95 120,05	70,79	707,95 120,05	70,79
5558 (1205103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO ASSISTENZA SOCIALE (A.B.)	300,00	290,54 9,46	96,84	290,54		290,54	
5600 (1207104) QUOTA DA VERSARE ALL'ULSS PER SERVIZI SOCIALI	110.000,00	100.292,20 9.707,80	91,17	96.292,20 4.000,00	87,53	96.292,20 4.000,00	87,53
5610 (1207103) ASSISTENZA AGLI INDIGENTI INABILI AL LAVORO (RETTE RICOVERO)	500,00	500,00	100,00	500,00	100,00	500,00	100,00
5620 (1207103) SPESE PER L'ASSISTENZA DOMICILIARE E SOCIALE	6.000,00	144,00 5.856,00	2,40	144,00		144,00	
5650 (1207104) INTERVENTI ASSISTENZIALI	4.000,00	3.503,92 496,08	87,59	3.350,92 153,00	83,77	3.350,92 153,00	83,77
5652 (1207104) RIPARTO FONDO NAZIONALE SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCALITÀ (602/E)	25.000,00	25.000,00					

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
5653 (1207104) EROGAZIONE CONTRIBUTI REGIONALI IMPEGNATIVA DI CURA DOMICILIARE - ICD (600/E)	5.000,00	5.000,00					
5654 (1203103) SPESA SERVIZIO CONSEGNA PASTI A DOMICILIO PERSONE ANZIANE	19.000,00	9.660,36 9.339,64	50,84	8.981,11 679,25	47,26	8.981,11 679,25	47,26
5656 (1207104) INTERVENTI SOCIALI DI CUI AL 5 PER MILLE DESTINATO DAI CONTRIBUENTI (95/E)	1.050,00	812,89 237,11	77,41	812,89		812,89	
5657 (1207104) FONDO SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCAZIONE - QUOTA A CARICO COMUNE	2.450,00	2.450,00					
5658 (1207104) INTERVENTI FONDO SOCIALE L.R. N.10 DEL 02/04/1996 (582/E)	3.302,79	770,88 2.531,91	23,34	770,88	23,34	770,88	23,34
5658 1 (1207110) F.P.V. INTERVENTI FONDO SOCIALE L.R. N.10 DEL 02/04/1996 (582/E)	84,09	84,09					
5659 (1207104) CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI VARIE PER ATTIVITA' DI CARATTERE SOCIO-ASSISTENZIALE	15.500,00	4.830,00 10.670,00	31,16	4.830,00	31,16	4.830,00	31,16
5670 (1207104) RIPARTO CONTRIBUTO REGIONALE "BONUS FAMIGLIA" (584/E)	10.000,00	6.941,67 3.058,33	69,41	6.941,67	69,41	6.941,67	69,41
5750 (1203103) INIZIATIVE A FAVORE DEGLI ANZIANI (SOGG. CLIMATICI)	3.500,00	3.500,00	100,00	3.500,00	100,00	3.500,00	100,00
5800 (1207104) CONTRIBUTO ALL'AVIS	500,00	500,00	100,00	500,00	100,00	500,00	100,00
5820 (1207104) INIZIATIVE A FAVORE EMIGRANTI (580/E)	5.164,00	5.164,00					
7002 (0905103) SERVIZI ASSOCIAZIONE FORESTALE DI PIANURA PER VALORIZZAZIONE BOSCHI	2.100,00	2.040,00 60,00	97,14	2.040,00	97,14	2.040,00	97,14
7010 (1601103) INIZIATIVE A FAVORE DELL'AGRICOLTURA	52,00	52,00					
7011 (1401104) INTERVENTI A FAVORE ARTIGIANATO	250,00	250,00					
7012 (1402104) INTERVENTI A FAVORE DEL COMMERCIO	250,00	250,00					
7393 (1205202) ACQUISTO AUTOVETTURA A BIOMETANO PER SERVIZI SOCIALI	21.750,00	21.750,00	100,00	21.750,00	100,00	21.750,00	100,00
7411 (0103202) ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE PER UFFICI	3.500,00	3.436,52 63,48	98,18	3.436,52	98,18	3.436,52	98,18
7446 (0301202) INTEGRAZIONE SICUREZZA E SORVEGLIANZA TERRITORIO	10.000,00	9.952,27 47,73	99,52	8.854,27 1.098,00	88,54	8.854,27 1.098,00	88,54
9550 (1205202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI ERP	50.000,00	50.000,00					
Totale	772.782,25	503.100,85 269.681,40	65,10	445.381,37 57.719,48	57,63	445.311,41 57.789,44	57,62

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)
RESPONSABILE : 3) RESP. AREA FINANZIARIA (RAGIONERIA)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
20 (0101103) INDENNITA' AL SINDACO AGLI ASSESSORI ED AI CONSIGLIERI COMUNALI	33.500,00	33.213,74 286,26	99,14	32.805,67 408,07	97,92	32.805,67 408,07	97,92
21 (0101102) I.R.A.P. A CARICO COMUNE	3.500,00	2.848,09 651,91	81,37	2.848,09	81,37	2.848,09	81,37
22 (0101103) RIMBORSO ONERI PER PERMESSI AMMINISTRATORI PER ESPLETAMENTO MANDATO	3.200,00	3.200,00					
30 (0101103) SPESE DIVERSE PER IL CONSIGLIO E LA GIUNTA COMUNALE	50,00	11,22 38,78	22,44	6,82 4,40	13,64	6,82 4,40	13,64
40 (0101103) SPESE REL. PUBBL., CONVEGNI MOSTRE PUBBLICITA' E RAPP.	252,00	252,00					
41 (0101103) SPESE REL. PUBBL. CONVEGNI MOSTRE PUBBLICITA' E RAPP. (PREST. SERVIZI)	189,00	189,00					
110 (0103103) INDENNITA' AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ART.241 T.U. DLGS 267/2000	5.800,00	5.768,26 31,74	99,45	5.768,26	99,45	58,66 5.709,60	1,01
120 (0101101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE SEGRETERIA	46.000,00	40.474,57 5.525,43	87,98	39.821,71 652,86	86,56	39.821,71 652,86	86,56
121 (0101101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI CARICO ENTE E PERSONALE SEGRETERIA	14.200,00	11.560,85 2.639,15	81,41	11.405,47 155,38	80,32	11.405,47 155,38	80,32
121 1 (0101110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI CARICO ENTE PERSONALE SEGRETERIA	1.784,65	1.784,65					
122 (0101102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE SEGRETERIA	6.600,00	5.311,38 1.288,62	80,47	4.828,30 483,08	73,15	4.828,30 483,08	73,15
122 1 (0101110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE SEGRETERIA	1.339,40	1.339,40					
123 (0101101) ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE PERSONALE SEGRETERIA	200,00	172,70 27,30	86,35	172,70	86,35	172,70	86,35
139 (0102109) RIMBORSO SPESA SEGRETERIA CONVENZIONATA	36.000,00	26.996,52 9.003,48	74,99	20.623,88 6.372,64	57,28	20.623,88 6.372,64	57,28
140 1 (0101110) F.P.V. RETRIBUZIONE DI RISULTATO AL SEGRETARIO COMUNALE	5.823,83	5.823,83					
229 (0103102) IRAP SU INCARICHI PROFESSIONALI VARI	500,00	500,00					
230 (0103101) PENSIONI ED INTEGRAZIONI DEL TRATTAMENTO DI QUIESCENZA A CARICO DEL COMUNE	100,00	100,00					
290 (0102101) QUOTA DEI DIRITTI DI ROGITO SPETTANTE AL SEGRETARIO COMUNALE	2.900,00	2.787,95 112,05	96,13	2.787,95		2.787,95	
291 (0103101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE RAGIONERIA	48.700,00	48.654,69 45,31	99,90	48.654,69	99,90	48.654,69	99,90
292 (0103101) ONERI PREVIDENZIALI - ASS.LI - ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE RAGIONERIA	16.756,28	16.756,28	100,00	16.756,28	100,00	16.756,28	100,00
292 1 (0103110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI - ASS.LI - ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE RAGIONERIA	2.439,25	2.439,25					
293 (0103101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI PERSONALE RAGIONERIA	12.052,99	12.052,99	100,00	12.052,99	100,00	12.052,99	100,00
293 1 (0103110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI PERSONALE RAGIONERIA	9.886,05	9.886,05					
294 (0103103) RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE RAGIONERIA	50,00	50,00					

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

	Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
295	(0103102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE RAGIONERIA	5.199,78	5.199,78	100,00	5.199,78	100,00	5.199,78	100,00
295	1 (0103110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE RAGIONERIA	970,85	970,85					
298	(0103101) ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE PERSONALE UFFICIO RAGIONERIA	500,00	499,50 0,50	99,90	499,50	99,90	499,50	99,90
342	(0103103) SPESE PER L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	385,00	385,00					
350	(0103110) ONERI PER LE ASSICURAZIONI	32.800,00	32.723,56 76,44	99,76	32.601,56 122,00	99,39	32.601,56 122,00	99,39
420	(0103103) ABBONAMENTI ACCESSO BANCHE DATI ON LINE	1.200,00	1.092,88 107,12	91,07	1.092,88	91,07	1.092,88	91,07
421	(0103103) ACQUISTO/ABBONAMENTO GIORNALI E PERIODICI PER UFFICI	600,00	568,80 31,20	94,80	568,80	94,80	568,80	94,80
450	(0103103) SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA E TENUTA CONTI	6.758,00	6.243,38 514,62	92,38	4.596,26 1.647,12	68,01	4.596,26 1.647,12	68,01
472	(0106102) TASSA CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI IN DOTAZIONE UFFICIO TECNICO	300,00	236,55 63,45	78,85	199,53 37,02	66,51	199,53 37,02	66,51
510	(0102103) CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ANNUALI	2.200,00	1.951,13 248,87	88,68	1.202,37 748,76	54,65	1.202,37 748,76	54,65
590	(0106101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE UFFICIO TECNICO	110.500,00	110.425,54 74,46	99,93	110.425,54	99,93	110.425,54	99,93
591	(0106101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE UFFICIO TECNICO	35.054,30	35.054,30	100,00	34.932,70 121,60	99,65	34.932,70 121,60	99,65
591	1 (0106110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE UFFICIO TECNICO	5.860,98	5.860,98					
592	(0106102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE UFFICIO TECNICO	10.734,24	10.734,24	100,00	10.690,80 43,44	99,59	10.690,80 43,44	99,59
592	1 (0106110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE UFFICIO TECNICO	1.933,26	1.933,26					
593	(0106101) ASSEGNI AL NUCLEO FAMILIARE PERSONALE UFFICIO TECNICO	2.300,00	2.161,38 138,62	93,97	2.161,38	93,97	2.161,38	93,97
671	(0106110) SPESE DI ASSICURAZIONE AUTOMEZZI ED ATTREZZATURE INDOTAZIONE UFF. TECNICO	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
810	(0107101) STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE SERVIZI DEMOGRAFICI	40.929,46	25.185,46 15.744,00	61,53	25.185,46	61,53	25.185,46	61,53
813	(0107101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE SERVIZI DEMOGRAFICI	11.567,53	6.970,61 4.596,92	60,26	6.970,61	60,26	6.970,61	60,26
813	1 (0107110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE SERVIZI DEMOGRAFICI	1.723,17	1.723,17					
814	(0107102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE SERVIZI DEMOGRAFICI	3.859,72	2.183,03 1.676,69	56,55	2.183,03	56,55	2.183,03	56,55
814	1 (0107110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE SERVIZI DEMOGRAFICI	718,84	718,84					
822	(0107104) TRASFERIMENTO AL MINISTERO INTERNO QUOTA DIRITTI C.I.E.	10.000,00	7.118,96 2.881,04	71,18	6.514,52 604,44	65,14	6.514,52 604,44	65,14
1090	(0105102) IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI RELATIVI AL PATRIMONIO DISPONIBILE	8.500,00	8.275,13 224,87	97,35	8.275,13	97,35	8.275,13	97,35
1171	(0104103) COMPENSO CONCESSIONARIO RISCOSSIONE TRIBUTI	1.500,00	889,39 610,61	59,29	889,39	59,29	889,39	59,29

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione		Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
1172	(0104103) SPESE SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBUTI	1.000,00	845,94 154,06	84,59	845,94	84,59	845,94	84,59
1700	(0301101) STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE POLIZIA LOCALE	48.400,00	48.382,18 17,82	99,96	48.382,18	99,96	48.382,18	99,96
1702	(0301101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE P.L.	15.288,20	15.288,20	100,00	15.151,95 136,25	99,10	15.151,95 136,25	99,10
1702	1 (0301110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE P.L.	1.634,91	1.634,91					
1703	(0301102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE P.L.	4.418,45	4.418,45	100,00	4.369,78 48,67	98,89	4.369,78 48,67	98,89
1703	1 (0301110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE P.L.	743,37	743,37					
1712	(0301102) TASSA CIRCOLAZIONE AUTOVETTURA VV.UU.	200,00	157,70 42,30	78,85	157,70	78,85	157,70	78,85
2960	(0402107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	1.623,00	1.622,30 0,70	99,95	1.622,30	99,95	1.622,30	99,95
3010	(0502101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE BIBLIOTECA	24.600,00	24.306,22 293,78	98,80	24.306,22	98,80	24.306,22	98,80
3012	(0502101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE BIBLIOTECA	6.849,40	6.849,40	100,00	6.811,30 38,10	99,44	6.811,30 38,10	99,44
3012	1 (0502110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE BIBLIOTECA	1.092,97	1.092,97					
3014	(0502102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE BIBLIOTECA	2.146,23	2.146,23	100,00	2.132,62 13,61	99,36	2.132,62 13,61	99,36
3014	1 (0502110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE BIBLIOTECA	495,70	495,70					
5370	(0601107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	1.101,00	1.100,21 0,79	99,92	1.100,21	99,92	1.100,21	99,92
5511	(1203107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	3.728,00	3.727,98 0,02	99,99	3.727,98	99,99	3.727,98	99,99
5550	(1205101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE ASSISTENZA	47.300,00	47.294,04 5,96	99,98	47.294,04	99,98	47.294,04	99,98
5551	(1205101) ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE	13.269,51	13.269,51	100,00	13.259,33 10,18	99,92	13.259,33 10,18	99,92
5551	1 (1205110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE	2.598,50	2.598,50					
5553	(1205102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE	4.119,71	4.119,71	100,00	4.116,07 3,64	99,91	4.116,07 3,64	99,91
5553	1 (1205110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE	1.079,35	1.079,35					
5555	(1205102) TASSA CIRCOLAZIONE AUTOVETTURE SERVIZIO ASSISTENZA	300,00	197,20 102,80	65,73	197,20	65,73	197,20	65,73
5830	(1207104) RIMBORSO AL COMUNE DI ODERZO SPESE UFFICIO COLLOCAMENTO E UFFICIO AGENZIA DELLE ENTRATE	2.500,00	2.082,60 417,40	83,30	2.082,60	83,30	2.082,60	83,30
6000	(1005103) CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA PER LA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	97.000,00	97.000,00	100,00	73.805,14 23.194,86	76,08	73.805,14 23.194,86	76,08
6040	(1005107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA	35.591,00	35.590,69 0,31	99,99	35.590,69	99,99	35.590,69	99,99
7200	(2001110) FONDO DI RISERVA	5.100,00	5.100,00					

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
7201 (2001110) FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	20,58	20,58					
7211 (2002110) FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	11.000,00	11.000,00					
7212 (2003110) FONDO SPESE PER INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO	1.952,20	1.952,20					
7213 (2003110) FONDO RISCHI	5.000,00	5.000,00					
7230 (0103110) IVA A DEBITO DEL COMUNE DA VERSARE ALL'ERARIO	4.000,00	1.043,00 2.957,00	26,07	1.043,00	26,07	1.043,00	26,07
7260 (0104109) SGRAVI E RESTITUZIONI DI TRIBUTI	2.000,00	1.843,71 156,29	92,18	1.843,71	92,18	1.843,71	92,18
7300 (0103107) INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	259,00	259,00					
9820 (6001501) RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA	425.000,00	425.000,00					
9840 (5002403) QUOTE DI CAPITALE PER AMMORTAMENTO DI MUTUI PER INVESTIMENTI	102.291,22	102.291,22	100,00	102.291,22	100,00	102.291,22	100,00
9880 (9901701) VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DEL PERSONALE	65.000,00	39.548,03 25.451,97	60,84	39.548,03	60,84	39.548,03	60,84
9890 (9901701) VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	120.000,00	73.065,67 46.934,33	60,88	73.065,67	60,88	73.065,67	60,88
9891 (9901701) VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	26.000,00	3.496,45 22.503,55	13,44	3.496,45	13,44	3.496,45	13,44
9892 (9901701) VERSAMENTO RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	150.000,00	133.473,03 16.526,97	88,98	133.473,03	88,98	133.473,03	88,98
9893 (9901701) VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI DIVERSE	10.000,00	1.400,00 8.600,00	14,00	1.400,00	14,00	1.400,00	14,00
9900 (9901701) VERSAMENTO ALTRE RITENUTE AL PERSONALE, PER CONTO TERZI	10.000,00	3.882,81 6.117,19	38,82	3.882,81	38,82	3.882,81	38,82
9930 (9901702) RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	50.000,00	3.250,00 46.750,00	6,50	1.550,00 1.700,00	3,10	1.550,00 1.700,00	3,10
9939 (9901702) SERVIZI PER CONTO DI TERZI	5.000,00	5.000,00					
9940 (9901702) ALTRE USCITE PER CONTO TERZI	200.000,00	991,00 199.009,00	0,49	991,00	0,49	991,00	0,49
9941 (9901701) SPESE NON ANDATE A BUON FINE	5.000,00	101,88 4.898,12	2,03	101,88	2,03	101,88	2,03
9950 (9901701) ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	12.911,00	12.911,00	100,00	12.911,00	100,00	12.911,00	100,00
9960 (9901702) RESTITUZIONE DI DEPOSITI CONTRATTUALI	1.500,00	1.500,00					
9969 (9901702) SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMM.NI (A.B.)	1.000,00	1.000,00					
9970 (9901702) SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMM.NI (P.S.)	15.000,00	15.000,00					
9971 (9901702) EFFETTUAZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	5.000,00	5.000,00					
Totale	2.102.031,88	1.153.819,22 948.212,66	54,89	1.114.485,15 39.334,07	53,01	1.108.775,55 45.043,67	52,74

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

RESPONSABILE : 4) RESP. AREA TECNICA (UFF.TECNICO)

	Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
200	(0102103) SPESA PER ATTUAZIONE LEGGE 626/94 SICUREZZA SUL POSTO DI LAV ORO	10.000,00	8.016,68 1.983,32	80,16	5.455,84 2.560,84	54,55	5.455,84 2.560,84	54,55
470	(0106103) SPESE PER LA GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI DEL COMUNE (ACQUISTO B ENI)	2.500,00	850,11 1.649,89	34,00	850,11	34,00	850,11	34,00
471	(0106103) SPESE PER LA GESTIONE AUTOMEZZI COMUNE (PRESTAZIONE SERVIZI)	3.000,00	1.130,37 1.869,63	37,67	1.130,37	37,67	1.130,37	37,67
620	(0106103) RIMBORSO SPESE PER LE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE UFF ICIO TECNICO	100,00	100,00					
650	(0106103) SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICO (ACQUISTO BENI)	2.000,00	1.712,68 287,32	85,63	1.326,80 385,88	66,34	1.326,80 385,88	66,34
651	(0106103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICO (PREST.SERV.)	300,00	300,00	100,00	300,00		300,00	
670	(0106103) SPESE VESTIARIO ADDETTI SERVIZI TECNICI	1.300,00	1.039,92 260,08	79,99	1.039,92	79,99	1.039,92	79,99
1082	(0105103) SPESE RIPRISTINO PATRIMONIO COPERTE DA ASSICURAZIONE	6.000,00	6.000,00	100,00	6.000,00	100,00	6.000,00	100,00
1131	(0105103) SPESE GESTIONE BOSCHI OLME' E SAN MARCO	50,00	50,00					
2341	(0402103) SPESE FUNZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (ACQUISTO BENI)	2.700,00	1.864,26 835,74	69,04	1.609,26 255,00	59,60	1.609,26 255,00	59,60
2342	(0105104) CESSIONE PROVENTI TARIFFA INCENTIVANTE VERSATA DA G.S.E. (GE STORE SERVIZI ELETTRICI) SPA IMPIANTO	20.000,00	12.107,40 7.892,60	60,53	10.509,37 1.598,03	52,54	10.509,37 1.598,03	52,54
2511	(0402103) SPESE FUNZIONAMENTO SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO (A.B.)	3.000,00	2.301,20 698,80	76,70	1.839,20 462,00	61,30	1.839,20 462,00	61,30
4141	(1209103) SPESE GESTIONE CIMITERI COMUNALI (ACQUISTO BENI)	1.700,00	1.225,17 474,83	72,06	1.000,23 224,94	58,83	1.000,23 224,94	58,83
4301	(1101103) SPESE SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE (PRESTAZIONE SERVIZI)	1.000,00	744,60 255,40	74,46	744,60	74,46	744,60	74,46
4302	(1101103) SPESE SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE (ACQ.BENI)	2.000,00	913,92 1.086,08	45,69	913,92	45,69	913,92	45,69
4303	(1101110) RIMBORSO ASSENZE LAVORATIVE VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE	50,00	50,00					
4304	(1101103) RIMBORSO SPESE VIAGGIO VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE	50,00	50,00					
4351	(0904103) SPESE DI GESTIONE CASETTA DELL'ACQUA (P.S.)	50,00	50,00					
4352	(0904103) SPESE DI MANUTENZIONE CASETTA DELL'ACQUA (P.S.)	50,00	50,00					
4510	(0904103) SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DEPURAZIONE (PRESTAZIONE SERVIZI)	10,00	10,00					
4520	(0904103) SPESE FUNZIONAMENTO FOGNAT.(PREST.SERV.)	250,00	250,00					
4661	(0903103) SPESA SMALTIMENTO RR.SS.UU.	300,00	300,00					
4711	(0903103) SPESE GESTIONE AREA CARD (PRESTAZIONE SERVIZI)	2.500,00	1.147,36 1.352,64	45,89	1.147,36		1.147,36	
5101	(0902103) SPESE MANUTENZIONE AREE VERDI (PREST. SERVIZI)	38.000,00	35.403,61 2.596,39	93,16	28.676,51 6.727,10	75,46	28.676,51 6.727,10	75,46

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione		Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
5291	(0105104) CESSIONE PROVENTI TARIFFA INCENTIVANTE VERSATA DA G.S.E. (GE STORE SERVIZI ELETTRICI) SPA IMPIANTO FOTOVOLTAICO	20.000,00	10.891,98 9.108,02	54,45	9.380,34 1.511,64	46,90	9.380,34 1.511,64	46,90
5910	(1005103) MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI (PRESTAZIONE SERVIZI)	42.000,00	37.615,61 4.384,39	89,56	30.968,87 6.646,74	73,73	30.968,87 6.646,74	73,73
5961	(1005103) SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE (PRESTAZIONE SERVIZI)	9.000,00	1.321,94 7.678,06	14,68	1.321,94	14,68	1.321,94	14,68
6010	(1005103) SPESE MANUTENZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILL.NE (ACQUISTO BENI)	3.000,00	1.828,32 1.171,68	60,94	960,00 868,32	32,00	960,00 868,32	32,00
6011	(1005103) SPESE MANUTENZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILL.NE (PRESTAZIONE SERVIZI)	3.500,00	2.204,88 1.295,12	62,99	1.452,34 752,54	41,49	1.452,34 752,54	41,49
7000	(0905103) MIGLIORIE BOSCHIVE AL BOSCO OLME'	250,00	250,00					
7280	(0103109) RESTITUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE	500,00	500,00					
7290	(0103205) RESTITUZIONE OO.UU.	1.500,00	808,35 691,65	53,89	808,35	53,89	808,35	53,89
7397	(0105202) ADEGUAMENTO EDIFICI PUBBLICI A NORMATIVE SICUREZZA	6.000,00	2.714,50 3.285,50	45,24	2.714,50		2.714,50	
8026	(0801202) COMPLETAMENTO OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA AFFERENTI COMPARTO 4 E PUBBLICO PIRUEA	3.099,14	3.099,14					
8084	(0402202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA ILLUMINAZIONE PALESTRA SCUOLA MEDIA	14.000,00	13.902,91 97,09	99,30	13.902,91	99,30	13.902,91	99,30
8085	(0402202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA AULE SCUOLA SECONDARIA I GRADO	5.000,00	2.220,40 2.779,60	44,40	2.220,40	44,40	2.220,40	44,40
8223	(1005202) INTERVENTI SU VIABILITA' FRAZIONE S.ANASTASIO	1.130,00	1.130,00	100,00	1.130,00	100,00	1.130,00	100,00
8223	1 (1005205) F.P.V. INTERVENTI SU VIABILITA' FRAZIONE S.ANASTASIO	40.870,00	40.870,00					
8233	(0601202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT	20.037,42	20.037,42	100,00	17.499,82 2.537,60	87,33	17.499,82 2.537,60	87,33
8233	1 (0601205) F.P.V. MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT	29.292,83	29.292,83					
8971	(1101202) POTENZIAMENTO DOTAZIONI PROTEZIONE CIVILE	6.200,00	6.176,43 23,57	99,61	6.176,43	99,61	6.176,43	99,61
9000	(1209202) COSTRUZIONE DI LOCULI, COLOMBARI, ECC	10.743,44	10.692,17 51,27	99,52	10.692,17	99,52	10.692,17	99,52
9000	1 (1209205) F.P.V. COSTRUZIONE DI LOCULI, COLOMBARI, ECC	107.963,90	107.963,90					
9510	(0601202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA SPOGLIATOI CAMPO CALCIO VIA DIAZ	23.000,00	23.000,00					
9511	(0601202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI	6.500,00	6.204,00 296,00	95,44	6.204,00	95,44	6.204,00	95,44
9523	(0601202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHI GIOCO	366,36	366,36					
9523	1 (0601205) F.P.V. MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHI GIOCO	24.133,64	24.133,64					
9610	(0801202) SEGNALETICA STRADALE	21.000,00	20.109,40 890,60	95,75	6.141,77 13.967,63	29,24	6.141,77 13.967,63	29,24
9631	(0502202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA MONUMENTI	10.000,00	9.383,00 617,00	93,83	9.383,00	93,83	9.383,00	93,83

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione		Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
9640	(1005202) REALIZZAZIONE PISTE CICLABILI	350,29	350,29					
9640	1 (1005205) F.P.V. REALIZZAZIONE PISTE CICLABILI	114.649,71	114.649,71					
9642	(1005202) PARAPETTO PONTE SU CANALE PIAVON VIA MAGGIORE	10.000,00	8.815,72 1.184,28	88,15	8.815,72	88,15	8.815,72	88,15
9643	(1005202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISTE CICLABILI	16.431,77	16.431,77	100,00	16.431,77	100,00	16.431,77	100,00
9660	(1005202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	51.186,60	49.920,00 1.266,60	97,52	46.260,00 3.660,00	90,37	46.260,00 3.660,00	90,37
9660	1 (1005205) F.P.V. MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	38.079,98	38.079,98					
9800	(0111203) CONTRIBUTO PARROCCHIE AI SENSI ART.1 L.R. 20.8.87 n. 44	1.859,00	1.859,00					
Totale		738.554,08	297.166,08 441.388,00	40,23	250.845,96 46.320,12	33,96	250.845,96 46.320,12	33,96

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)
RESPONSABILE : 6) AREA MISTA

	Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
337	(0103103) SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICI (ACQUISTO BENI)	2.700,00	2.320,72 379,28	85,95	1.782,41 538,31	66,01	1.782,41 538,31	66,01
338	(0102103) SPESE POSTALI UFFICI	5.000,00	5.000,00	100,00	4.341,73 658,27	86,83	4.341,73 658,27	86,83
339	(0102103) SPESE NOLEGGIO MACCHINE UFFICIO	1.000,00	500,00 500,00	50,00	500,00	50,00	500,00	50,00
340	(0102103) SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI COMUNALI (P.S.)	27.200,00	24.919,13 2.280,87	91,61	19.924,21 4.994,92	73,25	19.924,21 4.994,92	73,25
490	(0102103) SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	6.177,51	5.348,82 828,69	86,58	1.823,90 3.524,92	29,52	1.823,90 3.524,92	29,52
490	1 (0102110) F.P.V. SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	13.109,37	13.109,37					
640	(0106103) PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STUDI, PROGETTAZIONI, DIREZIONI E LAVORI, COLLAUDI	52.000,00	50.860,22 1.139,78	97,80	15.830,71 35.029,51	30,44	15.830,71 35.029,51	30,44
652	(0106103) SPESE DI GESTIONE MAGAZZINO COMUNALE (P.S.)	300,00	300,00					
1079	(0105103) SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO (P.S.)	16.000,00	14.125,58 1.874,42	88,28	8.938,76 5.186,82	55,86	8.938,76 5.186,82	55,86
1080	(0105103) SPESE DI GESTIONE DEL PATRIMONIO DISPONIBILE (P.S.)	39.400,00	35.962,60 3.437,40	91,27	28.011,18 7.951,42	71,09	28.011,18 7.951,42	71,09
1081	(0105103) SPESE GESTIONE PATRIMONIO (ACQ. BENI)	5.500,00	5.060,08 439,92	92,00	4.201,44 858,64	76,38	4.201,44 858,64	76,38
1130	(0105103) SPESE PER SERVIZI RELATIVI A FONDI RUSTICI	2.200,00	1.047,08 1.152,92	47,59	1.047,08	47,59	1.047,08	47,59
2339	(0402103) SPESE MANUTENZIONE SCUOLA PRIMARIA (P.S.)	4.700,00	4.280,20 419,80	91,06	3.403,10 877,10	72,40	3.403,10 877,10	72,40
2340	(0402103) SPESE DI GESTIONE SCUOLA PRIMARIA (P.S.)	21.200,00	20.871,82 328,18	98,45	16.478,50 4.393,32	77,72	16.478,50 4.393,32	77,72
2509	(0402103) SPESE MANUTENZIONE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO (P.S.)	5.000,00	3.529,96 1.470,04	70,59	2.726,06 803,90	54,52	2.726,06 803,90	54,52
2510	(0402103) SPESE DI GESTIONE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO (P.S.)	57.200,00	56.290,93 909,07	98,41	46.288,43 10.002,50	80,92	46.288,43 10.002,50	80,92
4139	(1209103) SPESE DI MANUTENZIONE CIMITERI COMUNALI (P.S.)	5.900,00	3.471,20 2.428,80	58,83	3.271,39 199,81	55,44	3.271,39 199,81	55,44
4140	(1209103) SPESE DI GESTIONE CIMITERI COMUNALI (P.S.)	2.400,00	2.203,69 196,31	91,82	1.709,76 493,93	71,24	1.709,76 493,93	71,24
4672	(0903104) TRASFERIMENTO A SAVNO CONTRIBUTI MIUR PER TARI SCUOLE	2.500,00	1.637,40 862,60	65,49	1.637,40	65,49	1.637,40	65,49
5100	(0902103) SPESE MANUTENZIONE AREE VERDI (ACQ. BENI)	8.000,00	6.415,35 1.584,65	80,19	2.065,19 4.350,16	25,81	2.065,19 4.350,16	25,81
5288	(0601103) SPESE DI MANUTENZIONE IMPIANTI SPORTIVI (P.S.)	1.000,00	999,59 0,41	99,95	999,59	99,95	999,59	99,95
5289	(0601104) CONTRIBUTI CONVENZIONI GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI	18.000,00	12.310,00 5.690,00	68,38	12.310,00	68,38	12.310,00	68,38
5290	(0601103) SPESE DI GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI (P.S.)	5.500,00	5.409,01 90,99	98,34	4.162,31 1.246,70	75,67	4.162,31 1.246,70	75,67
5911	(1005103) MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI (ACQUISTO BENI)	8.500,00	6.929,05 1.570,95	81,51	5.983,84 945,21	70,39	5.983,84 945,21	70,39

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-19 / 31-12-19)

Capitolo, C.Bil., Descrizione	Asses./Res.	Impegnato Da Impegnare	% ragg.	Liquidato Da Liquidare	% ragg.	Pagato Da Pagare	% ragg.
5960 (1005103) SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE (ACQUISTO BENI)	2.500,00	1.210,95 1.289,05	48,43	1.210,95	48,43	1.210,95	48,43
Totale	312.986,88	270.703,38 42.283,50	86,49	188.647,94 82.055,44	60,27	188.647,94 82.055,44	60,27

VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI DI BILANCIO

Le Missioni previste nel Documento Unico di Programmazione, approvato con deliberazione n. 41 del 27.12.2018, per il triennio 2019-2021, come modificato dai successivi provvedimenti di variazione di bilancio, sono le seguenti:

- 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
- 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
- 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
- 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE BENI E ATTIVITA' CULTURALI
- 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
- 07 TURISMO
- 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
- 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
- 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
- 11 SOCCORSO CIVILE
- 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
- 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'
- 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA
- 20 FONDI E ACCANTONAMENTI
- 50 DEBITO PUBBLICO
- 60 ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
- 99 SERVIZI PER CONTO TERZI

Il complesso dei programmi descritti nelle missioni, nel corso dell'esercizio 2019, ha avuto il seguente sviluppo:

MISSIONE	Descrizione	Dotazioni finanziarie disponibili	Dotazioni utilizzate	% utilizzo
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	981.961,75	755.827,64	76,97
03	Ordine pubblico e sicurezza	100.212,21	86.166,13	85,98
04	Istruzione e diritto allo studio	324.970,90	296.065,77	91,11
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	67.960,21	60.103,62	88,44
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	154.931,25	71.110,23	45,90
07	Turismo	2.600,00	2.527,14	97,20
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	24.149,14	20.109,40	83,27
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	54.010,00	46.643,72	86,36
10	Trasporti e diritto alla mobilità	473.789,35	259.998,93	54,88
11	Soccorso civile	9.300,00	7.834,95	84,25
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	505.143,28	243.990,91	48,30
14	Sviluppo economico e competitività	500	0	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	52	0	0,00
20	Fondi e accantonamenti	23.072,78	0	0,00
50	Debito pubblico	102.291,22	102.291,22	100,00
60	Anticipazioni finanziarie	425.000,00	0	0,00
99	Servizi per conto terzi	676.411,00	272.119,87	40,23
	TOTALI	3.926.355,09	2.224.789,53	56,66

La verifica dello stato di attuazione dei programmi è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 31 luglio 2019, in relazione ai fini previsti dall'art. 147-ter, comma 2, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

VERIFICA DELLA GESTIONE RIFERITA AI SERVIZI:

I servizi gestiti presi in considerazione al fine della verifica della gestione sono i seguenti:

1. illuminazione votiva cimiteri
2. fornitura pasti a domicilio anziani

E' stato verificato l'andamento storico degli ultimi tre anni in merito ai parametri di efficacia e di efficienza in rapporto ai costi sostenuti nonché ai proventi realizzati.

Servizio illuminazione votiva cimiteri

Parametro di efficacia	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
Parametro di efficienza						
Proventi	Valori	Parametro	Valori	Parametro	Valori	Parametro
Domande soddisfatte	<u>7</u>	1,00	<u>16</u>	1,00	<u>20</u>	1,00
Domande presentate	7		16		20	
Costo totale	<u>12.903,43</u>	17,05	<u>12.493,52</u>	16,42	<u>12.919,19</u>	16,98
n.prestazioni offerte	757		761		761	
Provento totale	<u>12.903,43</u>	17,05	<u>12.493,52</u>	16,42	<u>12.919,19</u>	16,98
n. prestazioni offerte	757		761		761	

Servizio fornitura pasti a domicilio anziani

Parametro di efficacia	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
Parametro di efficienza						
Proventi	Valori	Parametro	Valori	Parametro	Valori	Parametro
Domande soddisfatte	<u>10</u>	1,00	<u>10</u>	1,00	<u>10</u>	1,00
Domande presentate	10		10		10	
Costo totale	<u>12.591,25</u>	5,16	<u>10.536,07</u>	5,20	<u>9.660,36</u>	5,22
n.prestazioni offerte	2438		2025		1850	
Provento totale	<u>12.761,96</u>	5,23	<u>11.267,52</u>	5,56	<u>9.626,00</u>	5,20
n. prestazioni offerte	2438		2025		1850	

VERIFICA PERCENTULE DI COPERTURA DELLA SPESA

N.	DESCRIZ.	ENTRATE ACCERTAMENTI	SPESE IMPEGNI	% copertura
1	ILLUMINAZIONE VOTIVA CIMITERI	9.626,00	9.660,36	99,64
2	FORNITURA PASTI A DOMICILIO ANZIANI	12.919,19	12.919,19	100,00
TOTALI		22.545,19	22.579,55	99,85

VERIFICA PARERI DI REGOLARITA' TECNICA E CONTABILE

Dalla verifica effettuata sugli atti deliberativi di Giunta e Consiglio Comunale e sulle determinazioni dei Responsabili di servizio, si è riscontrato quanto segue:

	Deliberazioni di Giunta (n.110 deliberazioni complessivamente assunte)	Deliberazioni di Consiglio (n.37 deliberazioni complessivamente assunte)	Determinazioni dei Responsabili di Servizio (n. 387 determinazioni complessivamente assunte)
Parere tecnico non favorevole	NESSUNO	NESSUNO	
Parere tecnico favorevole con osservazioni	NESSUNO	NESSUNO	
Parere contabile non favorevole	NESSUNO	NESSUNO	NESSUNO
Parere contabile favorevole con osservazioni	NESSUNO	NESSUNO	NESSUNO

CONTABILITA' FINANZIARIA

VERIFICA DELL'EQUILIBRIO FINANZIARIO DATI DA PREVISIONI BILANCIO 2019

Con deliberazione n. 13 del 31.07.2019, il Consiglio Comunale ha dato atto del permanere degli equilibri generali di bilancio e di quanto previsto dal comma 2 dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000. Gli equilibri finali della gestione 2019 sono stati i seguenti:

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	80.478,11
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	1.902.190,18
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	(-)	1.646.693,58
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	109.363,10
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	102.291,22
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		124.320,39
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	41.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I+L+M)		165.320,39
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	6.952,20
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	253,90
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		158.114,29
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-24.640,76
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		182.755,05

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	389.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	42.363,83
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	222.228,97
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	203.684,86
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	354.990,06
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)		94.917,88
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		94.917,88
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		94.917,88

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		260.238,27
– Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	6.952,20
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	253,90
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		253.032,17
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-24.640,76
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		277.672,93

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		165.320,39
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	41.000,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾	(-)	6.952,20
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	-24.640,76
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	253,90
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		141.755,05

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione".

(2) Inserire la quota corrente del totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga m) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".

Il Responsabile del settore finanziario, in ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 30 del Regolamento di Contabilità, ha provveduto, con cadenza trimestrale, a presentare al Sindaco la situazione riassuntiva delle Entrate accertate e riscosse e delle Spese impegnate e pagate in confronto alla previsioni di bilancio, con indicazione distinta delle somme afferenti a prenotazioni di impegno e quelle derivanti da impegni derivanti da Impegni definitivi.

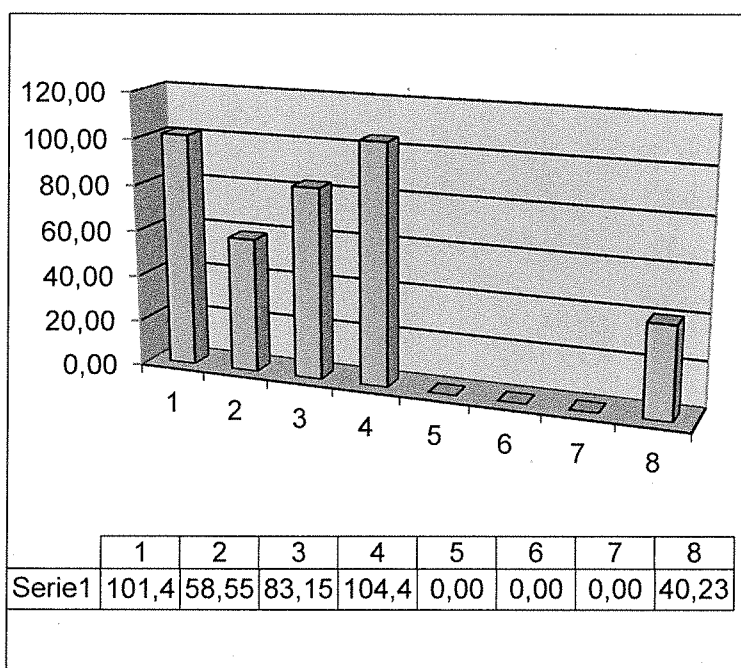
VERIFICA GRADO DI ESECUZIONE DEL BILANCIO

L'attività finanziaria formalizzata ovvero la concretizzazione delle previsioni di bilancio e la sua esecuzione viene misurata dal rapporto fra le previsioni di bilancio e gli accertamenti/impegni di competenza.

Anno 2019			%		% Anno 2018
Totale entrate	accertamenti	2.396.539,02	=	71,04	62,13
	previsioni definitive	3.373.513,15			
Entrate correnti	accertamenti	1.902.190,18	=	92,37	95,35
	previsioni definitive	2.059.371,00			
Entrate c/to capitale	accertamenti	222.228,97	=	104,47	7,84
	previsioni definitive	212.730,25			
Entrate da riduz. di attività finanziarie	accertamenti	-	=	-	-
	previsioni definitive	-			
Totale spese	impegni	2.224.789,53	=	56,66	55,18
	previsioni definitive	3.926.355,09			
Spese correnti	impegni	1.646.693,58	=	79,40	81,47
	previsioni definitive	2.074.008,79			
Spese conto capitale	impegni	203.684,86	=	31,40	24,28
	previsioni definitive	648.644,08			
Spese per incremento attività finanziarie	impegni	-	=	-	-
	previsioni definitive	-			

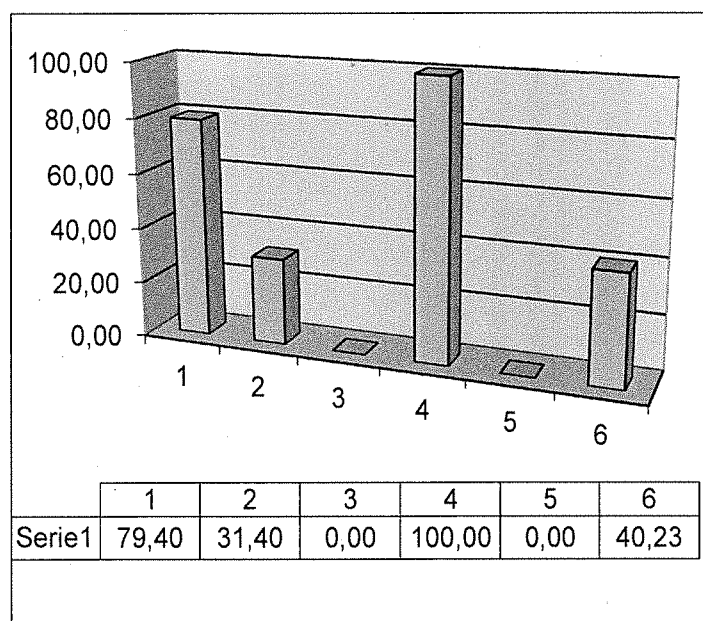
MONITORAGGIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2019
GRADO DI ACCERTAMENTO

Titolo	Descrizione	Entrate		% Accertato
		Stanz.finali	Accertamenti	
1	Tributarie	1.395.400,00	1.415.524,35	101,44
2	Trasf.correnti	265.919,90	155.699,56	58,55
3	Extratributarie	398.052,00	330.966,27	83,15
4	Entrate c/capitale	212.730,25	222.228,97	104,47
5	Riduzione di attività finanziarie	-	-	0,00
6	Accensione di prestiti	-	-	0,00
7	Anticipazioni tesoreria	425.000,00	-	0,00
9	Servizi per conto di terzi	676.411,00	272.119,87	40,23
Totale		3.373.513,15	2.396.539,02	71,04



MONITORAGGIO DELLE USCITE DI COMPETENZA 2019
GRADO DI IMPEGNO

Titolo	Descrizione	Uscite		% Impegnato
		Stanz. Finali	Impegni	
1	Correnti	2.074.008,79	1.646.693,58	79,40
2	In conto capitale	648.644,08	203.684,86	31,40
3	Incremento attività finanziarie	-	-	0,00
4	Rimborso prestiti	102.291,22	102.291,22	100,00
5	Anticipazioni tesoreria	425.000,00	-	0,00
7	Servizi per conto di terzi	676.411,00	272.119,87	40,23
Totale		3.926.355,09	2.224.789,53	56,66



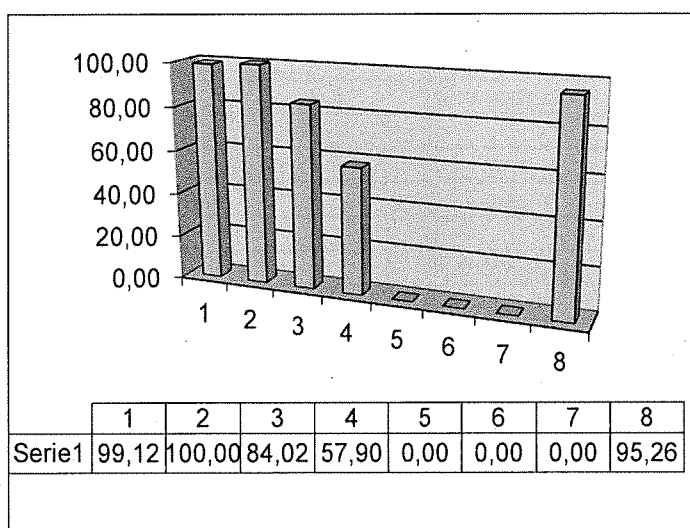
VERIFICA DEL GRADO DI OPERATIVITA' DEL BILANCIO 2019 - COMPETENZA

L'indice esprime la capacità di rendere liquide le entrate accertate e di portare a termine le spese deliberate, è quindi un indice di efficacia dell'azione svolta.

Anno 2019			%		% Anno 2018
Totale entrate	<u>riscossioni</u>	2.224.675,45	=	92,83	96,44
	accertamenti	2.396.539,02			
Entrate correnti	<u>riscossioni</u>	1.836.806,09	=	96,56	96,51
	accertamenti	1.902.190,18			
Entrate c/to capitale	<u>riscossioni</u>	128.660,49	=	57,90	100,00
	accertamenti	222.228,97			
Entrate da riduz. di attività finanziarie	<u>riscossioni</u>	-		0,00	0,00
	accertamenti	-			
Totale spese	<u>pagamenti</u>	1.993.580,86	=	89,61	83,49
	impegni	2.224.789,53			
Spese correnti	<u>pagamenti</u>	1.441.162,64	=	87,52	87,50
	impegni	1.646.693,58			
Spese conto capitale	<u>pagamenti</u>	179.707,13	=	88,23	20,23
	impegni	203.684,86			
Spese per incremento attività finanziarie	<u>pagamenti</u>	-	=	0,00	0,00
	impegni	-			

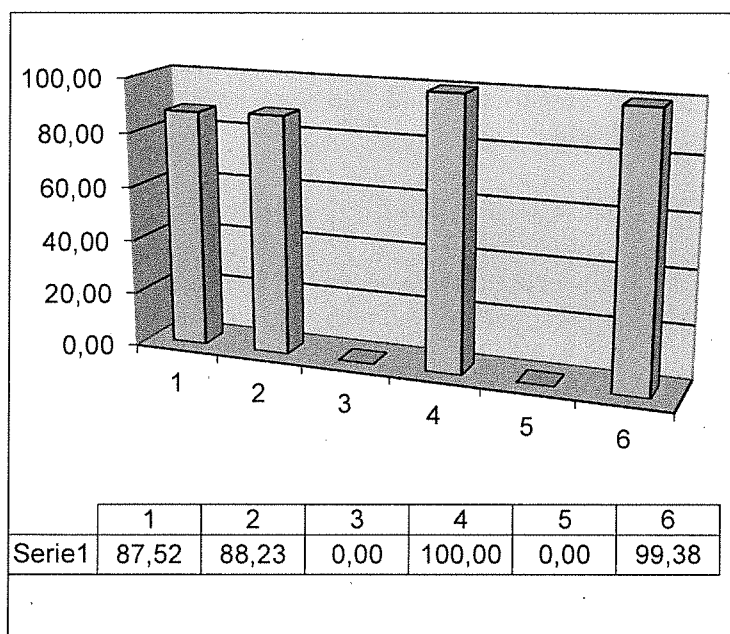
MONITORAGGIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2019
GRADO DI RISCOSSIONE

Titolo	Descrizione	Entrate		% Riscosso
		Accertamenti	Riscossioni	
1	Tributarie	1.415.524,35	1.403.018,42	99,12
2	Trasferimenti correnti	155.699,56	155.699,56	100,00
3	Extratributarie	330.966,27	278.088,11	84,02
4	Entrate c/capitale	222.228,97	128.660,49	57,90
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	-	-	0,00
6	Accensione di prestiti	-	-	0,00
7	Anticipazioni di tesoreria	-	-	0,00
9	Servizi per conto di terzi	272.119,87	259.208,87	95,26
Totale		2.396.539,02	2.224.675,45	92,83



MONITORAGGIO DELLE USCITE DI COMPETENZA 2019
GRADO DI PAGAMENTO

Titolo	Descrizione	Uscite		% Pagato
		Impegni	Pagamenti	
1	Correnti	1.646.693,58	1.441.162,64	87,52
2	In conto capitale	203.684,86	179.707,13	88,23
3	Spese incremento attività finanziarie	-	-	0,00
4	Rimborso prestiti	102.291,22	102.291,22	100,00
5	Anticipazioni tesoreria	-	-	-
7	Servizi per conto di terzi	272.119,87	270.419,87	99,38
Totale		2.224.789,53	1.993.580,86	89,61



VERIFICA DEL GRADO DI VELOCITA' DEI FLUSSI DI CASSA

L'indice esprime il grado di operatività riferito a tutta l'attività finanziaria (residui più competenza); confrontando l'indice di entrata con quello della spesa si trova l'indicazione del grado di liquidità di cassa.

Anno 2019			%		% Anno 2018
Totale entrate	riscossioni R+C	2.293.950,39	=	91,27	94,84
	accertamenti R+C	2.513.423,02			
Totale spese	pagamenti R+C	2.354.937,28	=	89,54	84,35
	impegni R+C	2.630.106,07			
Grado di liquidità di cassa			+	1,73	10,49

Il Revisore dei Conti ha provveduto con cadenza trimestrale alle verifiche di cassa previste dall'art. 23 del D.Lgs. n. 267/2000.

VERIFICA DEL GRADO DI ACCUMULAZIONE DEI RESIDUI

L'indice misura quanto, degli accertamenti e degli impegni in competenza, non è stato concretizzato nell'anno e risulta il seguente:

2019					% Anno 2018
Totale entrate	residui di competenza	171.863,57	=	7,17	3,56
	accertamenti di competenza	2.396.539,02			
Entrate correnti	residui di competenza	65.384,09	=	3,44	3,49
	accertamenti di competenza	1.902.190,18			
Entrate c/to capitale	residui di competenza	93.568,48	=	42,10	0,00
	accertamenti di competenza	222.228,97			
Entrate da riduzioni attività finanziarie	residui di competenza	-	=	0,00	0,00
	accertamenti di competenza	-			
Totale spese	residui di competenza	231.208,67	=	10,39	16,51
	impegni di competenza	2.224.789,53			
Spese correnti	residui di competenza	205.530,94	=	12,48	12,50
	impegni di competenza	1.646.693,58			
Spese conto capitale	residui di competenza	23.977,73	=	11,77	79,77
	impegni di competenza	203.684,86			
Spese per incremento attività finanziarie	residui di competenza	-	=	0,00	0,00
	impegni di competenza	-			

VERIFICA DEL GRADO DI SMALTIMENTO DEI RESIDUI

La capacità di smaltimento dei residui è indice di efficacia dell'azione amministrativa; l'indice, espresso per la parte corrente e c/capitale, risulta il seguente:

Anno 2019			%	% Anno 2018
Entrate correnti	riscossioni RS	56.318,56	=	54,19
	accertamenti RS	103.927,62		68,80
Entrate c/to capitale	riscossioni RS	-	=	0,00
	accertamenti RS	-		
Entrate da riduzione attività finanziarie	riscossioni RS	-	=	-
	accertamenti RS	-		0,00
Spese correnti	pagamenti RS	206.217,61	=	95,50
	impegni RS	215.937,23		94,73
Spese conto capitale	pagamenti RS	153.538,81	=	90,33
	impegni RS	169.969,22		91,30
Spese per incremento attività finanziarie	pagamenti RS	-	=	0,00
	impegni RS	-		0,00

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 14 del 24.02.2020, munita del parere del Revisore dei Conti, è stato provveduto all'operazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi, come previsto dall'art. 3, comma 4, del D.Lgs n.118/2011.

Parte seconda

ALTRE VERIFICHE

VERIFICA OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

L'Ente ha conseguito un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi 820 e 821 dell'art. 1 della L. 145/2018, in applicazione di quanto previsto dalla Circolare MEF RGS n° 3/2019 del 14 febbraio 2019.

Come desumibile dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione (allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118), come modificato dal DM 1.08.2019, gli esiti sono stati i seguenti:

- W1 (Risultato di competenza): € 260.238,27
- W2 (equilibrio di bilancio): € 253.032,17
- W3 (equilibrio complessivo): € 277.672,93

Per quanto riguarda W2) e W3 (equilibrio complessivo), si ricorda che ai sensi del DM 01.08.2019, per il rendiconto 2019 si tratta di valori con finalità meramente conoscitive.

Con riferimento alla deliberazione n. 20 del 17 dicembre 2019 delle Sezioni riunite della Corte dei Conti, la RGS, con circolare n. 5 del 9 marzo 2020, ha precisato che i singoli enti sono tenuti a rispettare esclusivamente gli equilibri di cui al D.Lgs. n. 118/2011 (saldo tra il totale complessivo delle entrate e delle spese con utilizzo di avanzo, FPV e debito).

Nella medesima circolare 5/2020, si ricorda che gli equilibri a cui tendere ai fini dei vincoli di finanza pubblica sono W1 e W2 mentre il W3 svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione.

PARAMETRI DI ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE STRUTTURALE

I parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale previsti dall'art. 228, comma 5 e dall'art. 242, comma 2, del D.Lgs. 267/2000, vigenti per il triennio 2019-2021 sono stati stabiliti dal decreto del Ministero dell'Interno 28 dicembre 2018.

La situazione riferita al Consuntivo 2019 risulta quella sottoindicata, dalla quale si evince che tutti i parametri risultano rispettati:

DESCRIZIONE	TIPO IMPORTO	Importi %	Deficitario
P1 Incidenza spese rigide – ripiano disavanzo, personale e debito – su entrate correnti			NO
Ripiano disavanzo a carico dell'esercizio	Stanziamiento definitivo		
+ Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente"	Impegni	489.135,28	
+ Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	Impegni	42.041,18	
+ Spesa Titolo 4 "Rimborso prestiti"	Impegni	102.291,22	
+ IRAP" pdc U.1.02.01.01	Impegni	36.960,91	
- FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1	Impegni	43.619,07	
+ FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1]/	Impegni	88.888,87	
Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	1.902.190,18	
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		37,62 %	
<i>Se 1.1 > 48,00 : SI</i>			
<i>Se 1.1 <= 48,00 : NO</i>			
P2 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente			NO
[Pdc E.1.01 "Tributi"	Incassi CO + RE	869.567,40	
- Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"	Incassi CO + RE	812,89	
+ Pdc E.3 "Entrate extratributarie"]/	Incassi CO + RE	326.219,99	
Primi tre titoli entrate =	Stanziamiento definitivi CA	2.102.167,20	
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		56,84 %	
<i>Se 2.8 < 22,00 : SI</i>			
<i>Se 2.8 >= 22,00 : NO</i>			
P3 Anticipazioni chiuse solo contabilmente			NO
Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo /			
Massimo previsto dalla norma			
3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente		0,00 %	
<i>Se 3.2 > 0,00 : SI</i>			
<i>Se 3.2 = 0,00 : NO</i>			
P4 Sostenibilità debiti finanziari			NO

	[[Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"		42.041,18
	- Pd c U.1.07.06.02 "Interessi di mora"	Impegni	
	- Pd c U.1.07.06.04 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria"	Impegni	
	+ Spese Titolo 4 "Rimborso prestiti"	Impegni	102.291,22
	- Estinzione anticipata di prestiti]	Impegni	
	- [Entrate 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche"	Accertamenti	
	+ Entrate 4.03.01 "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche"	Accertamenti	
	+ Entrate 4.03.04 "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione]] /	Accertamenti	
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	1.902.190,18
10.3	Sostenibilità debiti finanziari		7,59 %
Se 10.3 > 16,00 : SI			
Se 10.3 <= 16,00 : NO			

P5	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		NO
	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /		
	Primi tre titoli delle Entrate =	Accertamenti	1.902.190,18
12.4	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio		0,00 %
Se 12.4 > 1,20 : SI			
Se 12.4 <= 1,20 : NO			
P6	Debiti riconosciuti e finanziati		NO
	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati /		
	Totale impegni titolo 1 e titolo 2 =	Impegni	1.850.378,44
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati		0,00 %
Se 13.1 > 1,00 : SI			
Se 13.1 <= 1,00 : NO			
P7	Debiti fuori bilancio		NO
	Importo Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento /		
	Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =	Accertamenti	1.902.190,18
13.2	Debiti in corso di riconoscimento		0,00 %
	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /		
	Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =	Accertamenti	1.902.190,18
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		0,00 %
Se 13.2 + 13.3 > 0,60 : SI			
Se 13.2 + 13.3 <= 0,60 : NO			
P8	Effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)		NO
	(Totale riscossioni anno 2019	Riscossioni	2.293.950,39
	* 100) /		* 100
	(Accertato a competenza anno 2019	Accertamenti	2.396.539,02
	Assestato residui attivi)	Residui	129.688,14
			90,81 %
Se Risultato < 47,00 : SI			
Se Risultato >= 47,00 : NO			

VERIFICA SPESA DEL PERSONALE

La spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2019 hanno rispettato:

- i vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, dell'art.1 comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, e dall'art. 22 del D.L. 50/2017, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015, comma 562 della Legge 296/2006 per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- i vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- l'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 616.675,80;
- l'art.40 del D. Lgs. 165/2001, in materia di contrattazione collettiva integrativa;

- l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale come previsto dal comma 2 dell'art.23 del D. Lgs. 75/2017, assumendo a riferimento l'esercizio 2016.

Gli oneri della contrattazione decentrata impegnati nell'anno 2019, non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2016 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente, come disposto dall'art. 9 del D.L. 78/2010.

Nell'ambito dell'applicazione dell'art. 1, comma 557-quater, della Legge n. 296/2006 e s.m.i., l'Ente, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, ha assicurato il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011/2013.

Per l'anno 2019 la spesa del personale rientra nei limiti della normativa sopra richiamata, come risultante dalla seguente tabella:

	Media 2011/2013	
	2008 per enti non soggetti al patto	rendiconto 2019
Spese macroaggregato 101	€ 638.336,26	€ 489.135,28
Spese macroaggregato 103	€ 833,33	€ 11,52
Irap macroaggregato 102	€ 42.627,98	€ 34.112,82
Altre spese:		
Rimb.segreteria Convenzione macroaggregato 109		€ 27.049,16
Altre spese: da specificare.....		
Altre spese: da specificare.....		
Totale spese di personale (A)	€ 681.797,57	€ 550.308,78
(-) Componenti escluse (B)	€ 65.121,77	€ 85.273,06
(-) Altre componenti escluse:		
di cui rinnovi contrattuali		
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	€ 616.675,80	€ 465.035,72
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562		

Nel computo della spesa di personale 2019, il Comune è tenuto ad includere tutti gli impegni che, secondo il nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, venendo a scadenza entro il termine dell'esercizio, siano stati imputati all'esercizio medesimo, ivi incluse quelle relative all'anno 2018 e precedenti rinviate al 2019; mentre dovrà escludere quelle spese che, venendo a scadenza nel 2019, dovranno essere imputate all'esercizio successivo Corte dei Conti sezione regionale per il Controllo Regione Molise delibera 218/2015).

VERIFICA ACQUISTI DI BENI E SERVIZI CON RICORSO ALLE CONVENZIONI CONSIP SPA O TRAMITE IL MEPA

Preliminarmente, si richiama l'art. 1, comma 450 della Legge n. 296 del 27.12.2006, come modificato dall'art. 502, della Legge n. 208 del 28.12.2015 e dall'art. 1, comma 130, della Legge n. 145 del 30.12.2018, che prevede che i Comuni possono procedere, senza far ricorso al MEPA, agli acquisti di beni, servizi e lavori di valore pari o inferiore ad € 5.000,00.

Nel corso dell'esercizio 2019 sono state assunte n. 219 determinazioni per l'acquisto di beni e servizi, da parte dei competenti responsabili di servizio. Il ricorso al mercato elettronico delle P.A. è stato effettuato per n. 20 acquisti di beni e servizi, quali materiale di cancelleria, carta formato A3 per locandine, ricambi per stampanti, smartphone di servizio, servizi informatici (connettività, sw antivirus e backup, X-log e X-storage, servizi di conservazione), servizi di televigilanza, servizio di fornitura pasti anziani, acquisto di attrezzature ludiche per parchi gioco.

Si è aderito alle seguenti Convenzioni Consip:

- "Gas naturale 11 – lotto 3" con Spigas srl per la fornitura di gas metano per gli edifici comunali Villa Maria e Centro anziani;
- Accordo quadro "Fuel card 1" con Kuwait Petroleum spa per la fornitura di carburante per i mezzi comunali;
- Convenzione "Telefonia mobile 7" per i servizi di telefonia mobile.

Riguardo alla telefonia fissa, nel corso del 2019, è stata condotta un'indagine per l'adesione alla Convenzione "Telefonia fissa 5", trasmettendo la tabella delle consistenze al gestore Fastweb spa, per la valutazione della fattibilità tecnica. Si è evidenziato che l'adesione alla convenzione non avrebbe assicurato la continuità nel funzionamento delle linee dati (ADSL) in uso agli edifici del patrimonio comunale. Un ulteriore problema sarebbe stato costituito dagli impianti d'allarme installati presso gli edifici, in quanto le comunicazioni alla centrale di ascolto della ditta esterna che eroga il servizio di videosorveglianza, proprietaria degli impianti concessi in comodato d'uso al Comune, si avvalgono delle linee telefoniche attuali, per le quali non sarebbe garantito il mantenimento della configurazione, con conseguente probabile impedimento delle comunicazioni. Stante queste problematiche, si è valutato di non concretizzare l'adesione alla citata convenzione, anche in considerazione del fatto che, in tempi brevi, il territorio comunale dovrebbe essere raggiunto dalla connessione dati "banda ultralarga", che introdurrebbe nuovi scenari di gestione anche della telefonia fissa.

Le rimanenti acquisizioni riguardano beni o servizi di importo pari o inferiore ad € 5.000,00 ovvero non contemplati oppure non comparabili, per tipologia o quantità minime, con i beni e servizi reperibili nel mercato elettronico e con le convenzioni attive della Consip spa.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 17, assunta in data 26.06.2013, l'Ente ha deliberato l'adesione alla Stazione Unica Appaltante istituita in Provincia di Treviso in esecuzione delle disposizioni di cui all'art. 33 del D. Lgs. 12 aprile 2006 n. 163. In esecuzione della delibera consiliare citata, la Convenzione relativa all'istituzione della Stazione Unica Appaltante tra la Provincia di Treviso e questo Ente, è stata sottoscritta in forma di scrittura privata in data 27.01.2014. Alla Stazione Unica Appaltante sono demandate le funzioni strumentali all'individuazione dell'aggiudicatario provvisorio.

RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

Il comma 594 dell'art. 2 della Legge n. 244 del 24/12/2007 stabilisce che, al fine di contenere le spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche adottano misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio. Relativamente al triennio 2019-2021, il piano è contenuto nella deliberazione di Consiglio Comunale n. 35 del 23.12.2019 di approvazione del Documento unico di programmazione semplificato, come previsto dal punto 8.4 del principio contabile 4/1, allegato al D.Lgs 118/2011, come modificato dal Decreto Interministeriale 18 maggio 2018, riguardante il DUP semplificato degli enti locali con popolazione fino a 5000 abitanti.

Misure contenitive nel triennio 2019/2021

Al fine di consentire il contenimento delle spese di funzionamento sono state individuate ed applicate, ove possibile, le seguenti misure:

- promozione di forme di gestione documentale finalizzate alla progressiva riduzione della circolazione della carta, in particolare non si è più conservata copia cartacea della corrispondenza per l'archivio, sostituita da scansione digitale;
- incentivazione all'utilizzo della posta elettronica per lo scambio di informazioni e documenti con enti pubblici e privati e le comunicazioni interne tra i vari uffici, ciò anche in alternativa all'uso del fax realizzando in tal modo risparmi di carta, toner e spese telefoniche;
- effettuazione delle stampe, ove possibile, in modalità fronte retro e, per elevati volumi di stampa, utilizzando le stampanti multifunzione presenti ai piani della sede municipale;
- nel caso di acquisto di nuovi computer e stampanti, o di sostituzione di quelli esistenti, si sono tenute presenti le esigenze operative dell'ufficio, gli oneri accessori connessi e la possibilità di utilizzo delle convenzioni Consip.

Per quanto riguarda la telefonia mobile, con determinazione n. 139 del 20.05.2019, si è aderito alla Convenzione "Telefonia mobile 7". I servizi di telefonia mobile ricollegati al traffico telefonico di ciascuna SIM rappresentano, per l'Amministrazione Comunale, un costo molto contenuto, in quanto l'utilizzo degli apparati avviene in modo moderato ovvero nei soli casi di necessità. Per la telefonia fissa attualmente ci si avvale dei servizi di rete di TIM spa e di Wind Tre spa per il traffico.

Per quanto riguarda l'acquisto di carburanti, con determinazione n. 36 del 29.01.2019, si è aderito all'Accordo quadro denominato "Fuel card 1" con Kuwait Petroleum spa, per la fornitura di carburante per i mezzi comunali, fino al termine del 24.01.2022. La compagnia Kuwait è presente sul territorio comunale con una stazione di servizio.

Per la fornitura di gas metano per alcuni edifici comunali (Villa Maria e Centro anziani), con determinazione n. 49 del 14.02.2019, si è aderito alla Convenzione denominata "Gas naturale 11 – lotto 3" con la società SOENERGY Srl, per la fornitura di gas metano della durata di 12 mesi.

Per quanto riguarda la fornitura di energia elettrica per le utenze comunali, con determinazione n. 104 del 11.04.2019, si è provveduto all'affidamento diretto della fornitura dell'energia elettrica per il periodo 01.07.2019 – 31.12.2020 alla ditta Dolomiti Energia Spa, già fornitore del Comune, secondo la precedente determinazione n. 186 del 10.07.2017. L'affidamento diretto è reso possibile dalla legge di stabilità 2016, la quale all'art. 1, comma 494, prevede che per questa categoria merceologica sia possibile fare affidamenti al di fuori di Consip nel caso di corrispettivi inferiori almeno del 3% rispetto ai migliori corrispettivi previsti dalle convenzioni messe a disposizione da Consip. L'analisi dei costi della fornitura di energia elettrica (prezzo fisso) effettuata dalla agenzia di consulenza Plm Technology srls a nome e per conto della ditta Dolomiti Energia s.p.a (registrata al prot. 4001 del 11.04.2019), evidenzia la netta convenienza dell'adesione all'offerta di Dolomiti Energia, risultando essere maggiore del 3% il risparmio sulla componente energia rispetto alla convenzione Consip disponibile.

Altre misure di contenimento della spesa

In merito alle norme vigenti in materia di contenimento della spesa, l'Ente:

- ha, contenuto, per quanto possibile le spese per consumi intermedi, ovvero di tutti i beni e servizi consumati o ulteriormente trasformati nel processo produttivo posto in essere dall'Amministrazione;
- non ha sostenuto spese per la stampa di relazioni o altre pubblicazioni previste da leggi e regolamenti e distribuite gratuitamente o inviate ad altre Amministrazioni;
- non ha affidato incarichi di consulenza in materia informatica, autorizzabili solo in casi eccezionali ed adeguatamente motivati, come previsto dall'art. 1, comma 146, della Legge 228/2012;
- relativamente alle spese postali, il ricorso alla comunicazione via PEC ha diminuito le spese per l'invio di raccomandate.

Inoltre, ai fini del risparmio energetico, sono in funzione due impianti fotovoltaici presso le Scuole elementari e presso il Palazzetto dello Sport.

VERIFICA DEL RISPETTO DI VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DI SINGOLE VOCI DI SPESA

Art. 27 c.1 D.L.112/2008 e art. 6 D.L. N. 78/2010, convertito in L. N. 122/2010, Legge n. 228/24.12.2012

L'Ente, avendo provveduto ad approvare il bilancio di previsione 2019-2021 entro il 31.12.2018 e avendo approvato il consuntivo entro il 30 aprile, non è tenuto, ai sensi dell'art. 21- bis del D.L. 50/2017, convertito in Legge 96/2017 e dell'art. 1, comma 905 della Legge 145/2018, al rispetto di alcuni dei seguenti vincoli:

VOCI DI SPESA	RIDUZIONE	Agevolazione per i Comuni che approvano il bilancio entro il 31/12 dell'anno precedente, ex art. 21 bis DL 50/17	Agevolazione per i Comuni che approvano il consuntivo entro 30/4 e il bilancio di previsione entro il 31/12 dell'anno precedente, art. 1 c. 905 L. n. 145 del 30/12/2018	LIMITE MASSIMO	IMPEGNATO 2019
Stampa relazioni e pubblicazioni distribuite gratuitamente o inviate ad altre amministrazioni	50% spesa 2007	Applicata			
Contributi ad enti ed associazioni che erogano compensi agli organi collegiali	vietati			0	0
Studi e incarichi di consulenza	80% sulla spesa 2009	Applicata			
Relazioni pubbliche, convegni, pubblicità e rappresentanza	80% sulla spesa 2009	Applicata			
Spese per sponsorizzazioni	vietate	Applicata			
Missioni anche all'estero	50% sulla spesa 2009		Applicata		
Attività di formazione	50% sulla spesa 2009	Applicata			
Acquisto, manutenzione, noleggio, esercizio di autovetture e acquisto buoni taxi	70% sulla spesa 2011 dal 1.5.2014, restando comunque vietato l'acquisto e la locazione finanziaria ai sensi dell'art.1 c. 143 Legge n.228/2012 (Legge stabilità 2013)		Applicata		
Trasferimenti di capitale a società pubbliche in perdita da tre anni	Vietati salvo specifico interesse pubblico - vedi art.14 D.Lgs. n.175/2016			0	0

ULTERIORI LIMITI (art.14 c. 1-2-3-4 D.L. n.66/24.04.2014 conv. Legge n.89/23.06.2014)	Tipologia A) LIMITE MASSIMO PER AMMINISTRAZIONI CON SPESA DI PERSONALE CONTO ANNUALE 2012 PARI O INFERIORE A 5 MILIONI DI EURO
Incarichi di consulenza, studio e ricerca	Vietati qualora la spesa complessiva sostenuta nell'anno 2016 per tali incarichi risulta superiore al 4,2% della spesa di personale desumibile dal conto annuale 2012
Incarichi di collaborazione coordinata e continuativa	Vietati qualora la spesa complessiva sostenuta nell'anno 2016 per tali incarichi risulta superiore al 4,5% della spesa di personale desumibile dal conto annuale 2012

Con riferimento agli ulteriori limiti di spesa sopra indicati, l'ente, rientrando nella tipologia A), risulta averli rispettati

ATTIVITA' DI CONTROLLO DELLE SOCIETA' A PARTECIPATE

Si premette che l'Ente non possiede partecipazioni totali o di controllo su organismi esterni, non detenendo per nessuna delle società partecipate la maggioranza dei voti esercitabili in assemblea ordinaria ovvero voti sufficienti per esercitare un'influenza dominante nell'assemblea ordinaria.

Alla data del 31.12.2018, le partecipazioni societarie detenute dal Comune di Cessalto sono le seguenti:

- ASCO HOLDING SPA con una quota dello 0,23%
Il gruppo opera, a mezzo di sue partecipate, nel campo dei settori del gas e dell'energia elettrica.
- VERITAS SPA con una quota dello 0,2446%
La società, nei riguardi del Comune di Cessalto, gestisce, il Servizio Idrico Integrato.

Il Comune, inoltre, partecipa ai seguenti organismi:

- Consorzio Servizi di Igiene del Territorio – con la quota di 1,3
- Consiglio di Bacino “Sinistra Piave” - ATO per la gestione integrata dei rifiuti urbani - con la quota di 1,3
- Consiglio di Bacino “Laguna di Venezia” – ATO per il servizio idrico integrato - con la quota dello 0,4858

La partecipazione ai Consigli di Bacino, prevista per legge, si concretizza con una quota riferita alla popolazione residente nel Comune, che non configura una partecipazione al capitale sociale di tali organismi. Essendo “forme associative” di cui al Capo V del Titolo II del D.Lgs. 267/2000, esse non sono oggetto di piani di razionalizzazione.

Nel corso del 2019, con atto n. 5 del 29.04.2019, il Consiglio comunale ha deliberato di non predisporre il bilancio consolidato del Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Cessalto, avvalendosi della facoltà prevista dall'art. 233-bis, comma 3, come modificato dall'art. 1, comma 831, della Legge n. 145 del 30 dicembre 2018 (Legge di bilancio 2019), a partire dal bilancio riferito all'esercizio 2018, la cui scadenza era fissata al 30 settembre 2019;

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 23 del 09.11.2019 è stata approvata una proposta di modifica del sub art. 21 dello Statuto della società Asco Holding spa, al fine di coordinare e rinforzare l'azione collettiva dei soci pubblici della società.

Come previsto dall'art. 20 del T.U.S.P., e s.m.i., entro il 31 dicembre 2019, il Comune ha provveduto, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 23.12.2019, ad effettuare la ricognizione delle partecipazioni possedute alla data del 31 settembre 2018, l'esito della quale è stato inviato alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti, come previsto dal citato T.U.S.P. Con il citato atto si è deliberato di mantenere la partecipazione nelle società sottoindicate, secondo le motivazioni contenute nell'allegato B alla citata deliberazione di Consiglio Comunale n. 30/2019:

Denominazione	Quota % partecipazione	Esito della rilevazione
ASCO HOLDING SPA	0,23%	Mantenimento
VERITAS SPA	0,2446%	Mantenimento

Come stabilito dall'art. 11, comma 6, lett. j), del D.Lgs. 118/2011, si è proceduto alla verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra il Comune e le società partecipate, il cui esito, conforme alla legge e asseverato dai rispettivi organi di revisione, è contenuto in appositi prospetti allegati al Rendiconto.

Nel sito Web comunale, nella sezione Amministrazione Trasparente sono pubblicate ulteriori informazioni riguardo le società e gli Enti partecipati dal Comune.

Come stabilito dall'art. 11, comma 6, lett. j), del D.Lgs. 118/2011, si è proceduto alla verifica dei crediti e dei debiti reciproci tra il Comune e le società partecipate, il cui esito, conforme alla legge e asseverato dai rispettivi organi di revisione, è contenuto in appositi prospetti allegati al Rendiconto.

Nel sito Web comunale, nella sezione Amministrazione Trasparente sono pubblicate ulteriori informazioni riguardo le società e gli Enti partecipati dal Comune.

PIANO DELLE ALIENAZIONI

Il Piano delle Alienazioni e valorizzazioni patrimoniali, previsto dall'articolo 58, comma 1, del D.L. n. 112 del 25 giugno 2008, convertito con modificazioni dalla Legge n. 133 del 6 agosto 2008, relativamente al triennio 2019-2021, è contenuto nella deliberazione di Consiglio Comunale n. 35 del 23.12.2019 di approvazione del Documento unico di programmazione semplificato, come previsto dal punto 8.4 del principio contabile 4/1, allegato al D.Lgs 118/2011, come modificato dal Decreto Interministeriale 18 maggio 2018, riguardante il DUP semplificato degli enti locali con popolazione fino a 5000 abitanti.

LIMITI DI SPESA PER INCARICHI

Con la deliberazione di approvazione del bilancio 2019-2021, l'Ente ha fissato in € 4.000,00 il limite massimo per gli incarichi di collaborazione per l'esercizio 2019, come previsto dall'art.3 c. 55 della Legge n. 244/2007 – Legge Finanziaria 2008, come modificato dal D.L. n.112/2008. Nell'anno 2019 non sono stati affidati incarichi di collaborazione ascrivibile alle fattispecie individuate dalla normativa citata.

SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI

L'Ente ha avviato il sistema dei controlli interni, come previsto dal D.L. 174/2012, convertito in Legge 213/2012.

CONCLUSIONE

A norma di quanto stabilito dall'art. 32, comma 3, del vigente Regolamento di Contabilità, il presente referto viene trasmesso al Sindaco per la successiva comunicazione alla Giunta e al Consiglio Comunale. Copia del presente referto verrà trasmessa alla Corte dei Conti, sezione regionale di controllo per il Veneto, a norma dell'art. 198 bis del T.U.E.L. 267/2000, introdotto dall'art.1, comma 5 del D.L. 12 luglio 2004, n. 168, convertito nella Legge 30 luglio 2004, n. 191.

Cessalto, 20 Aprile 2020