



## COMUNE DI CESSALTO

# Referto alla Corte dei Conti sul controllo di gestione anno 2020

Comunicato al Sindaco, per successiva comunicazione alla Giunta Comunale  
in data 08 APR. 2021

IL SINDACO  
Luciano Franzin

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Antonella Viviani



Comunicato al Consiglio Comunale nella seduta  
del 20 APR. 2021

IL SINDACO  
Luciano Franzin

Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Antonella Viviani

# PREMESSA

## CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2020

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 alla 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 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 2020, 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 01-01-20 / 31-12-20 )

RESPONSABILE : 1) RESP. AREA AMMINISTRATIVA

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res. | Accertato<br>Da Accertare | % ragg. | % ragg. | Incassato<br>Da Incassare | % ragg. |
|---|-------------|---------------------------|---------|---------|---------------------------|---------|
| 95 (1010406) 5 PER MILLE DESTINATO DAI CONT. PER ATT. SOCIALI DEL CO MUN E (5656/U)   | 2.650,00    | 2.186,71<br>463,29        | 82,51   |         | 2.186,71                  | 82,51   |
| 343 (2010101) CONTRIBUTO DA MINISTERO ATTIVITA' CULTURALI PER ACQUISTO LIB RI BIBLIOTECA                                      | 5.000,95    | 5.000,95                  | 100,00  |         | 5.000,95                  | 100,00  |
| 344 (2010101) CONTRIBUTO DA MINISTERO DELLA FAMIGLIA PER POTENZIAMENTO DEI CENTRI ESTIVI                                      | 9.778,00    | 9.777,81<br>0,19          | 99,99   |         | 9.777,81                  | 99,99   |
| 345 (2010101) CONTRIBUTO DA MIUR PROMOZIONE SISTEMA INTEGRATO SERVIZI EDUC AZIONE PRESCOLASTICA                               | 17.722,00   | 17.720,54<br>1,46         | 99,99   |         | 17.720,54                 | 99,99   |
| 346 (4020101) CONTRIBUTO DA MIUR PER INTERVENTI DI ADEGUAMENTO SPAZI E AUL E DIDATTICHE IN CONSEGUENZA EMERGENZA COVID-19     | 15.000,00   | 3.000,00<br>12.000,00     | 20,00   |         | 3.000,00                  | 20,00   |
| 347 (2010101) CONTRIBUTO DA DIP.POLITICHE PER LA FAMIGLIA PER INTERVENTI A FAVORE DEI MINORI - PROGETTO EDUCARE (5073-5074/U) | 149.000,00  | 149.000,00                |         |         |                           |         |
| 351 (2010101) CONTRIBUTO DELLO STATO LIBRI TESTO LEGGE 448/98 (2361/U)  | 10.000,00   | 4.347,43<br>5.652,57      | 43,47   |         | 4.347,43                  | 43,47   |
| 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                    |         |         |                           |         |
| 453 (2010102) CONTRIBUTO REGIONALE PER SERVIZI PER L'INFANZIA   | 3.000,00    | 3.361,76<br>-361,76       | 112,05  |         | 3.361,76                  | 112,05  |
| 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<br>-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    | 682,03<br>2.317,97        | 22,73   |         | 682,03                    | 22,73   |
| 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   | 6.500,14<br>3.499,86      | 65,00   |         | 6.500,14                  | 65,00   |
| 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                 |         |         |                           |         |
| 660 (2010102) TRASFERIMENTI CORRENTI DA ASL   | 1.500,00    | 1.294,80<br>205,20        | 86,32   |         | 1.294,80                  | 86,32   |
| 665 (2010201) DONAZIONI EMERGENZA COVID19   | 1.000,00    | 1.000,00                  |         |         |                           |         |
| 670 (3010201) DIRITTI DI SEGRETERIA   | 5.500,00    | 5.392,24<br>107,76        | 98,04   |         | 5.313,02<br>79,22         | 96,60   |
| 700 (3010201) DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA'  | 12.000,00   | 8.565,60<br>3.434,40      | 71,38   |         | 8.059,60<br>506,00        | 67,16   |
| 740 (3020201) SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI REGOLAMENTI COMUNA LI, ORDINANZE, NORME DI LEGGE (DA FAMIGLIE)        | 10.000,00   | 8.695,26<br>1.304,74      | 86,95   |         | 6.160,36<br>2.534,90      | 61,60   |
| 741 (3020301) SANZIONI AMMINISTRATIVE ART.8, C.2, L.R. 23/2007 DA VERSARE ALLA REGIONE (1755/U)                               | 3.000,00    | 589,85<br>2.410,15        | 19,66   |         | 589,85                    | 19,66   |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res.       | Accertato<br>Da Accertare              | % ragg.      |  | % ragg. | Incassato<br>Da Incassare             | % ragg.      |
|---|-------------------|--|--------------|--|---------|---------------------------------------|--------------|
| 742 (3020301) SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI REGOLAMENTI COMUNA LI, ORDINANZE, NORME DI LEGGE (DA IMPRESE) | 5.000,00          | 3.891,38<br>1.108,62                   | 77,82        |  |         | 3.520,28<br>371,10                    | 70,40        |
| 800 (3010201) PROVENTI DEI SERVIZI PER L'ASSISTENZA SCOLASTICA (TRASPORTO ALUNNI)                                     | 17.000,00         | 5.036,27<br>11.963,73                  | 29,62        |  |         | 4.892,27<br>144,00                    | 28,77        |
| 801 (3010201) PROVENTI SERVIZIO MENSA SCOLASTICA  | 500,00            | 500,00                                 |              |  |         |                                       |              |
| 803 (3010201) CORRISPETTIVI CONSEGNA PASTI A DOMICILIO PERSONE ANZIANE  | 19.000,00         | 10.227,36<br>8.772,64                  | 53,82        |  |         | 7.883,04<br>2.344,32                  | 41,48        |
| 1090 (3010302) FITTI REALI DI FABBRICATI  | 18.000,00         | 20.585,92<br>-2.585,92                 | 114,36       |  |         | 17.581,10<br>3.004,82                 | 97,67        |
| 1640 (3050203) RIMBORSO SPESE RICOVERO INABILI  | 1.968,00          | 1.968,00                               | 100,00       |  |         | 1.968,00                              | 100,00       |
| 1710 (2010101) RIMBORSO SPESE CONSULTAZIONI ELETTORALI A CARICO DELLO STATO   | 31.500,00         | 4.604,19<br>26.895,81                  | 14,61        |  |         | 4.604,19                              | 14,61        |
| 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         | 6.052,37<br>10.947,63                  | 35,60        |  |         | 6.052,37                              |              |
| 1836 (3059999) INTROITI PER ATTIVITA' DI PROMOZIONE AMBIENTALE  | 6.000,00          | 5.778,69<br>221,31                     | 96,31        |  |         | 5.778,69                              | 96,31        |
| 2036 (4020102) CONTRIBUTO DA PROVINCIA PER RECUPERO AREE DEGRADATE BOSCHI ( 9151/U)                                   | 15.000,00         | 15.000,00                              |              |  |         |                                       |              |
| 2037 (4020102) CONTRIBUTO DA REGIONE PER PIANTUMAZIONE BOSCHI DI PIANUNA L. 13/2003 (9152/U)                          | 21.000,00         | 21.000,00                              |              |  |         |                                       |              |
| <b>Totale</b>   | <b>512.490,95</b> | <b>178.378,26</b><br><b>334.112,69</b> | <b>34,80</b> |  |         | <b>163.341,53</b><br><b>15.036,73</b> | <b>31,87</b> |

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )

RESPONSABILE : 3) RESP. AREA FINANZIARIA

| Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res. | Accertato<br>Da Accertare | % ragg. |  | % ragg. | Incassato<br>Da Incassare | % ragg. |
|--|-------------|---------------------------|---------|--|---------|---------------------------|---------|
| 40 (1010106) IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA - IMU  | 570.000,00  | 533.343,68                | 93,56   |  |         | 532.030,16                | 93,33   |
|  |             | 36.656,32                 |         |  |         | 1.313,52                  |         |
| 89 (1010106) I.M.U. ACCERTAMENTI   | 30.000,00   | 30.110,26                 | 100,36  |  |         | 27.978,26                 | 93,26   |
|  |             | -110,26                   |         |  |         | 2.132,00                  |         |
| 90 (1010199) ADDIZIONALE COMUNALE SUL CONSUMO<br>DI ENERGIA ELETTRICA  | 200,00      | 200,00                    |         |  |         |                           |         |
| 92 (1010153) IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'  | 15.000,00   | 10.546,69                 | 70,31   |  |         | 10.452,53                 | 69,68   |
|  |             | 4.453,31                  |         |  |         | 94,16                     |         |
| 93 (1010116) ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF  | 260.000,00  | 292.352,03                | 112,44  |  |         | 292.258,48                | 112,40  |
|  |             | -32.352,03                |         |  |         | 93,55                     |         |
| 160 (3010301) CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI<br>ED AREE PUBBLICHE   | 9.300,00    | 8.532,68                  | 91,74   |  |         | 8.428,68                  | 90,63   |
|  |             | 767,32                    |         |  |         | 104,00                    |         |
| 182 (2010101) RIMBORSO DALLO STATO QUOTA TARSU<br>SCUOLE STATALI   | 2.500,00    | 1.715,75                  | 68,63   |  |         | 1.715,75                  | 68,63   |
|  |             | 784,25                    |         |  |         |                           |         |
| 190 (1010176) TASI - TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI  |             | 4.581,81                  |         |  |         | 4.581,81                  |         |
|  |             | -4.581,81                 |         |  |         |                           |         |
| 247 (1030101) ENTRATE DA FONDO DI SOLIDARIETA'   | 537.500,00  | 537.435,20                | 99,98   |  |         | 515.888,19                | 95,97   |
|  |             | 64,80                     |         |  |         | 21.547,01                 |         |
| 250 (1010153) DIRITTI SULLE PUBLICHE AFFISSIONI  | 500,00      | 302,69                    | 60,53   |  |         | 276,33                    | 55,26   |
|  |             | 197,31                    |         |  |         | 26,36                     |         |
| 340 (2010101) CONTRIBUTI DIVERSI DELLO STATO   | 240.060,96  | 290.078,50                | 120,83  |  |         | 290.078,50                | 120,83  |
|  |             | -50.017,54                |         |  |         |                           |         |
| 585 (2010102) CONTRIBUTI DIVERSI DALLA REGIONE   | 7.980,00    | 15.560,78                 | 194,99  |  |         | 15.560,78                 | 194,99  |
|  |             | -7.580,78                 |         |  |         |                           |         |
| 611 (2010102) CONTRIBUTI DIVERSI DALLA PROVINCIA   | 500,00      | 500,00                    |         |  |         |                           |         |
| 780 (3010201) PROVENTI DEI SERVIZI CIMITERIALI<br>(ILLUMINAZIONE VOTIVA)   | 12.000,00   | 12.670,92                 | 105,59  |  |         | 12.292,52                 | 102,43  |
|  |             | -670,92                   |         |  |         | 378,40                    |         |
| 1070 (3010201) PROVENTI CONCESSIONE IN USO BENI<br>DI PROPRIETA' COMUNALE  | 11.000,00   | 3.232,00                  | 29,38   |  |         | 3.232,00                  | 29,38   |
|  |             | 7.768,00                  |         |  |         |                           |         |
| 1080 (3010302) FITTI REALI DI FONDI RUSTICI  | 52,00       | 52,00                     |         |  |         |                           |         |
| 1200 (3010101) PROVENTI CESSIONE ACQUA CASSETTA<br>DELL'ACQUA  |             | 235,00                    |         |  |         | 235,00                    |         |
|  |             | -235,00                   |         |  |         |                           |         |
| 1230 (3030304) INTERESSI ATTIVI  | 300,00      | 4,61                      | 1,53    |  |         | 4,61                      | 1,53    |
|  |             | 295,39                    |         |  |         |                           |         |
| 1400 (3040203) ENTRATE PER DIVIDENDI<br>PARTECIPAZIONE ASCO HOLDING SPA  | 44.800,00   | 44.803,61                 | 100,00  |  |         | 44.803,61                 | 100,00  |
|  |             | -3,61                     |         |  |         |                           |         |
| 1500 (3050202) I.V.A. SUI SERVIZI COMUNALI   | 15.000,00   | 10.621,66                 | 70,81   |  |         | 10.621,66                 | 70,81   |
|  |             | 4.378,34                  |         |  |         |                           |         |
| 1680 (3050203) RIMBORSI DIVERSI  | 10.400,00   | 12.319,71                 | 118,45  |  |         | 10.456,25                 | 100,54  |
|  |             | -1.919,71                 |         |  |         | 1.863,46                  |         |
| 1681 (3050101) RIMBORSI DA ASSICURAZIONE PER<br>DANNI AL PATRIMONIO  | 2.000,00    | 4.977,01                  | 248,85  |  |         | 4.977,01                  | 248,85  |
|  |             | -2.977,01                 |         |  |         |                           |         |
| 1741 (3050203) TRASFERIMENTO DA VERITAS SPA A<br>RISTORO SPESE ANNI PRECEDENTI OPERE DEL<br>CICLO IDRICO INTEGRATO | 24.800,00   | 24.869,70                 | 100,28  |  |         | 24.869,70                 |         |
|  |             | -69,70                    |         |  |         |                           |         |
| 1834 (3059999) COMPENSAZIONE ECONOMICA PROROGA<br>AFFIDAMENTO SERVIZIO DISTRIBUZIONE GAS                           | 38.500,00   | 36.897,60                 | 95,83   |  |         | 36.897,60                 | 95,83   |
|  |             | 1.602,40                  |         |  |         |                           |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res.         | Accertato<br>Da Accertare                | % ragg.      |  | % ragg. | Incassato<br>Da Incassare               | % ragg.      |
|--|---------------------|--|--------------|--|---------|---|--------------|
| 2250 (7010101) ANTICIPAZIONI DI TESORERIA                                | 425.000,00          | 425.000,00                               |              |  |         |   |              |
| 2770 (9010202) RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE       | 65.000,00           | 44.740,53<br>20.259,47                   | 68,83        |  |         | 44.740,53                               | 68,83        |
| 2780 (9010201) RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE         | 120.000,00          | 94.188,42<br>25.811,58                   | 78,49        |  |         | 94.188,42                               | 78,49        |
| 2781 (9010301) RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO           | 26.000,00           | 8.198,44<br>17.801,56                    | 31,53        |  |         | 8.198,44                                | 31,53        |
| 2782 (9010102) RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)      | 150.000,00          | 126.496,51<br>23.503,49                  | 84,33        |  |         | 126.496,51                              | 84,33        |
| 2783 (9010199) RITENUTE ERARIALI DIVERSE                                 | 10.000,00           | 1.782,83<br>8.217,17                     | 17,82        |  |         | 1.782,83                                | 17,82        |
| 2790 (9010299) ALTRE RITENUTE AL PERSONALE, PER CONTO TERZI              | 10.000,00           | 4.889,28<br>5.110,72                     | 48,89        |  |         | 4.889,28                                | 48,89        |
| 2800 (9020401) DEPOSITI CAUZIONALI                                       | 50.000,00           | 4.480,00<br>45.520,00                    | 8,96         |  |         | 4.480,00                                | 8,96         |
| 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          | 200.000,00                               |              |  |         |   |              |
| 2811 (9019901) ENTRATE A SEGUITO DI SPESE NON ANDATE A BUON FINE         | 5.000,00            | 400,00<br>4.600,00                       | 8,00         |  |         | 400,00                                  | 8,00         |
| 2820 (9019903) RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO | 12.911,00           | 12.911,00                                | 100,00       |  |         | 12.911,00                               | 100,00       |
| 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                                 |              |  |         |   |              |
| <b>Totale</b>  | <b>2.933.803,96</b> | <b>2.173.278,90</b><br><b>760.525,06</b> | <b>74,07</b> |  |         | <b>2.120.856,74</b><br><b>52.422,16</b> | <b>72,29</b> |

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )

RESPONSABILE : 4) RESP. AREA TECNICA

| Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res.       | Accertato<br>Da Accertare             | % ragg.      |  | % ragg. | Incassato<br>Da Incassare            | % ragg.      |
|--|-------------------|---------------------------------------|--------------|--|---------|--------------------------------------|--------------|
| 451 (2010102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER GRUPPO PROTEZIONE CIVILE  | 1.785,00          | 1.785,40<br>-0,40                     | 100,02       |  |         | 1.785,40                             | 100,02       |
| 452 (4020102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER POTENZIAMENTO DOTAZIONI PROTEZIONE CIVILE   | 3.101,03          | 3.101,03                              | 100,00       |  |         | 3.101,03                             | 100,00       |
| 1093 (3059999) CANONE DISPLAY LED  | 2.000,00          | 2.000,00                              |              |  |         |                                      |              |
| 1120 (3010101) PROVENTI TAGLIO LEGNAME BOSCO OLME'   | 500,00            | 500,00                                |              |  |         |                                      |              |
| 1121 (3010301) PROVENTI CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI   | 33.000,00         | 41.698,00<br>-8.698,00                | 126,35       |  |         | 39.684,00<br>2.014,00                | 120,25       |
| 1510 (3050203) RIMBORSO DA PRIVATI SPESE MANUTENZIONE AREE VERDI PN 4-5-6-7 -8   | 3.500,00          | 2.209,16<br>1.290,84                  | 63,11        |  |         | 2.209,16                             | 63,11        |
| 1829 (3010101) PROVENTI SCAMBIO SUL POSTO ENERGIA IMPIANTI FOTOVOLTAICI (SC UOLE E PALAZZETTO SPORT)                                       | 4.000,00          | 4.072,88<br>-72,88                    | 101,82       |  |         | 4.072,88                             | 101,82       |
| 1832 (3010101) PROVENTI TARIFFA INCENTIVANTE VERSATI DA G.S.E. (GESTORE SERVIZI ELETTRICI) SPA IMPIANTI FOTOVOLTAICI (SCUOLE E PALAZZETTI) | 40.000,00         | 19.656,38<br>20.343,62                | 49,14        |  |         | 19.656,38                            | 49,14        |
| 2029 (4020102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER OPERE DI MIGLIORIA IMPIANTI SPORTIVI   | 16.400,00         | 15.802,19<br>597,81                   | 96,35        |  |         | 15.802,19                            | 96,35        |
| 2035 (4020102) CONTRIBUTO DELLA REGIONE DGR 169/2020 INTERVENTI ELIMINAZIONE E BARRIERE ARCHITETTONICHE                                    | 4.681,60          | 4.600,00<br>81,60                     | 98,25        |  |         | 4.600,00                             |              |
| 2090 (4050101) PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA                        | 25.000,00         | 24.042,42<br>957,58                   | 96,16        |  |         | 24.042,42                            | 96,16        |
| 2095 (4020101) CONTRIBUTO DELLO STATO L. 160/2019 - SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE  | 25.000,00         | 25.000,00                             | 100,00       |  |         | 25.000,00                            | 100,00       |
| <b>Totale</b>  | <b>158.967,63</b> | <b>141.967,46</b><br><b>17.000,17</b> | <b>89,30</b> |  |         | <b>135.353,46</b><br><b>6.614,00</b> | <b>85,14</b> |



## **PER LA PARTE SPESA**

PERCENTUALE RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI



**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE)** (periodo 01-01-20 / 31-12-20)

**RESPONSABILE : 1) RESP. AREA AMMINISTRATIVA**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare | % ragg. |
|---|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|---------------------|---------|
| 115 (0101101) SPESE PER FUNZIONI ASSOCIATE DL 78/2010 - PERSONALE   | 250,00      | 250,00                    |         |                           |         |                     |         |
| 116 (0111104) SPESE PER SERVIZI IN CONVENZIONE  | 1.000,00    | 696,44                    | 69,64   | 446,44                    | 44,64   | 446,44              | 44,64   |
| 119 (0101109) SPESE PERSONALE IN CONVENZIONE SETTORE AMMINISTRATIVO   | 500,00      | 303,56                    |         | 250,00                    |         | 250,00              |         |
| 124 (0102103) RIMBORSO SPESE PASTI AL PERSONALE   | 200,00      | 500,00                    |         |                           |         |                     |         |
| 130 (0101101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE SEGRETERIA  | 7.956,76    | 200,00                    |         |                           |         |                     |         |
| 130 1 (0101110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE SEGRE TERIA                                    | 4.205,19    | 7.956,76                  | 100,00  | 7.889,06                  | 99,14   | 7.889,06            | 99,14   |
| 150 (0101103) RIMBORSO SPESE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE SEGRETERIA   | 50,00       | 67,70                     |         |                           |         | 67,70               |         |
| 180 (0111104) RIMBORSI A ENTI DIVERSI   | 250,00      | 4.205,19                  |         |                           |         |                     |         |
| 181 (0111109) RIMBORSI A IMPRESE DI SOMME NON DOVUTE O INCASSATE IN ECCESS O  | 4.500,00    | 50,00                     |         |                           |         |                     |         |
| 296 (0103103) SPESE NUCLEO VALUTAZIONE INTERCOMUNALE  | 1.300,00    | 4.125,05                  | 91,66   | 4.125,05                  | 91,66   | 4.125,05            | 91,66   |
| 341 (0103103) SPESE PER CONCORSI  | 10,00       | 374,95                    |         |                           |         |                     |         |
| 380 (0107103) SPESE PER LA COMMISSIONE ELETTORALE MANDAMENTALE  | 300,00      | 1.000,00                  | 76,92   | 1.000,00                  | 76,92   | 1.000,00            | 76,92   |
| 390 (0101103) SPESE PER FESTE NAZIONALI E SOLENNITA' CIVILI   | 700,00      | 10,00                     |         |                           |         |                     |         |
| 440 (0103103) SPESE CENTRO ELAB.DATI (PRES.SERVIZI  | 58.500,00   | 61,83                     | 20,61   | 61,83                     | 20,61   | 61,83               | 20,61   |
| 441 (0103103) SPESE CENTRO ELAB. DATI (ACQUISTO BENI)   | 1.000,00    | 238,17                    |         |                           |         |                     |         |
| 500 (0102103) SPESE PER GARE DI APPALTO E CONTRATTI   | 3.500,00    | 525,00                    | 75,00   | 525,00                    | 75,00   | 525,00              | 75,00   |
| 502 (0102103) SPESE SPORTELLO TERRITORIALE INFORMATIVO (SERVIZI)  | 500,00      | 175,00                    |         |                           |         |                     |         |
| 503 (0102103) SPESE SPORTELLO TERRITORIALE INFORMATIVO (ACQ.BENI)   | 250,00      | 57.398,04                 | 98,11   | 52.796,21                 | 90,24   | 52.796,21           | 90,24   |
| 504 (0111104) SPESE UFFICIO UNICO BIM PIAVE PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZI ONI UFFICIO ATTIVITA' PRODUTTIVE           | 9.000,00    | 1.101,96                  |         | 4.601,83                  |         | 4.601,83            |         |
| 520 (0102104) QUOTE DI PARTECIPAZIONE CONSORZIO COMP. OPITERGINO COST. I NTESA PROGRAMMATICA AREA OPITERGINO MOTTENSE | 1.348,00    | 640,50                    | 64,05   | 640,50                    | 64,05   | 640,50              | 64,05   |
| 600 (0106101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE UFFICIO TECNICO   | 36.755,29   | 359,50                    |         |                           |         |                     |         |
| 600 1 (0106110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE UFFICIO TECNICO                                | 11.860,05   | 2.809,20                  | 80,26   | 292,00                    | 8,34    | 292,00              | 8,34    |
| 811 (0107101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI DEMOGRAFICI   | 6.913,34    | 690,80                    |         | 2.517,20                  |         | 2.517,20            |         |
| 811 1 (0107110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI DEMOGRAFICI  | 3.191,62    | 366,00                    | 73,20   | 366,00                    | 73,20   | 366,00              | 73,20   |
|   |             | 134,00                    |         |                           |         |                     |         |
|   |             | 250,00                    |         |                           |         |                     |         |
|   |             | 9.000,00                  | 100,00  | 9.000,00                  |         | 9.000,00            |         |
|   |             | 1.347,83                  | 99,98   | 1.347,83                  |         | 1.347,83            |         |
|   |             | 0,17                      |         |                           |         |                     |         |
|   |             | 33.843,66                 | 92,07   | 32.703,71                 | 88,97   | 32.703,71           | 88,97   |
|   |             | 2.911,63                  |         | 1.139,95                  |         | 1.139,95            |         |
|   |             | 11.860,05                 |         |                           |         |                     |         |
|   |             | 6.732,60                  | 97,38   | 6.732,60                  | 97,38   | 6.732,60            | 97,38   |
|   |             | 180,74                    |         |                           |         |                     |         |
|   |             | 3.191,62                  |         |                           |         |                     |         |
|   |             | 3.191,62                  |         |                           |         |                     |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20)**

|      | Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare   | % ragg. |
|------|--|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|-----------------------|---------|
| 812  | (0107103) RIMB. SPESE MISSIONI PERSONALE<br>SERVIZI DEMOGRAFICI  | 100,00      | 2,00<br>98,00             | 2,00    | 2,00                      | 2,00    | 2,00                  | 2,00    |
| 820  | (0107103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO<br>ANAGRAFE (ACQUISTO BENI)  | 1.500,00    | 419,78<br>1.080,22        | 27,98   | 419,78                    | 27,98   | 419,78                | 27,98   |
| 821  | (0107103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO<br>ANAGRAFE (PRESTAZIONE SERVIZI)                                    | 500,00      | 310,00<br>190,00          | 62,00   | 310,00                    | 62,00   | 310,00                | 62,00   |
| 1199 | (0107103) SPESE PER CONSULTAZIONI<br>ELETTORALI A CARICO DELLO STATO (LAV ORO<br>STRAORD.PERSONALE)        | 20.000,00   | 2.552,64<br>17.447,36     | 12,76   | 2.552,64                  | 12,76   | 2.552,64              | 12,76   |
| 1200 | (0107103) SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI<br>A CARICO DELLO STATO (ACQ UISTO BENI)                      | 1.500,00    | 236,68<br>1.263,32        | 15,77   | 236,68                    | 15,77   | 236,68                | 15,77   |
| 1201 | (0107103) SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI<br>A CARICO DELLO STATO (PRE STAZ. SERVIZI)                   | 10.000,00   | 2.412,52<br>7.587,48      | 24,12   | 2.374,22<br>38,30         | 23,74   | 2.374,22<br>38,30     | 23,74   |
| 1202 | (0107103) SPESE PER LE ELEZIONI REGIONALI E<br>PROVINCIALI (ACQUISTO BENI)                                 | 1.000,00    | 188,12<br>811,88          | 18,81   | 188,12                    | 18,81   | 188,12                | 18,81   |
| 1203 | (0107103) SPESE PER ELEZIONI REGIONALI E<br>PROVINCIALI (PRESTAZIONE SERV IZI)                             | 6.000,00    | 3.672,56<br>2.327,44      | 61,20   | 3.672,56                  | 61,20   | 3.672,56              | 61,20   |
| 1204 | (0107103) SPESE PER ELEZIONI REGIONALI E<br>PROVINCIALI (LAVORO STRAORD.P ERSONALE)                        | 10.000,00   | 2.191,69<br>7.808,31      | 21,91   | 2.191,69                  | 21,91   | 2.191,69              | 21,91   |
| 1701 | (0301101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA<br>SERVIZI PERSONALE P.L.  | 7.857,75    | 7.857,75                  | 100,00  | 7.800,75<br>57,00         | 99,27   | 7.800,75<br>57,00     | 99,27   |
| 1701 | 1 (0301110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO<br>EFFICENZA SERVIZI PERSONALE P.L.                                 | 4.645,54    | 4.645,54                  |         |                           |         |                       |         |
| 1705 | (0301101) FONDO STRAORDINARIO P.L. -<br>EMERGENZA COVID19  | 600,00      | 379,83<br>220,17          | 63,30   | 379,83                    | 63,30   | 379,83                | 63,30   |
| 1710 | (0301103) SPESE GESTIONE AUTOVETTURA<br>VIGILANZA (PRESTAZIONE SERVIZI)                                    | 1.000,00    | 912,44<br>87,56           | 91,24   | 912,44                    | 91,24   | 912,44                | 91,24   |
| 1711 | (0301103) SPESE GESTIONE AUTOVETTURA<br>VIGILANZA (ACQUISTO BENI)  | 1.500,00    | 550,00<br>950,00          | 36,66   | 550,00                    | 36,66   | 550,00                | 36,66   |
| 1720 | (0301103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO POLIZIA<br>MUNICIPALE (ACQUISTO BEN I)                               | 800,00      | 55,00<br>745,00           | 6,87    | 55,00                     | 6,87    | 55,00                 | 6,87    |
| 1721 | (0301103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO<br>POLIZIA MUNICIPALE (PRESTAZIONE SERVIZI)                          | 2.700,00    | 2.430,72<br>269,28        | 90,02   | 2.430,72                  | 90,02   | 2.430,72              | 90,02   |
| 1750 | (0301103) SPESE VESTIARIO ADDETTI SERVIZI<br>VIGILANZA   | 1.000,00    | 851,56<br>148,44          | 85,15   | 851,56                    | 85,15   | 851,56                | 85,15   |
| 1755 | (0301104) VERSAMENTO ALLA REGIONE SANZIONI<br>AMMINISTRATIVE ART.8, C.2, L.R. 23/2007 (741/E)              | 1.000,00    | 196,62<br>803,38          | 19,66   | 196,62                    |         | 196,62                |         |
| 2210 | (0401104) CONTRIBUTI A SCUOLE MATERNE<br>GESTITE DA PRIVATI O ORDINI RELI GIOSI                            | 53.222,00   | 53.212,04<br>9,96         | 99,98   | 44.570,71<br>8.641,33     | 83,74   | 44.570,71<br>8.641,33 | 83,74   |
| 2360 | (0402103) FORNITURA GRATUITA DI LIBRI AGLI<br>ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA                                 | 7.500,00    | 7.500,00                  | 100,00  | 7.008,02<br>491,98        | 93,44   | 7.008,02<br>491,98    | 93,44   |
| 2361 | (0407104) CONTRIBUTO LIBRI TESTO LEGGE 448/98<br>(351/E)   | 10.000,00   | 4.347,43<br>5.652,57      | 43,47   | 4.347,43                  | 43,47   | 4.347,43              | 43,47   |
| 2410 | (0402104) CONTRIBUTO ISTITUTO COMPRENSIVO A<br>SOSTEGNO ATTIVITA' DIDATTI CHE SCUOLA<br>PRIMARIA           | 2.600,00    | 2.400,00<br>200,00        | 92,30   | 2.400,00                  | 92,30   | 2.400,00              | 92,30   |
| 2610 | (0402104) CONTRIBUTO ISTITUTO COMPRENSIVO A<br>SOSTEGNO ATTIVITA' DIDATTI CHE SCUOLA<br>SECONDARIA I GRADO | 7.000,00    | 7.000,00                  | 100,00  | 2.600,00<br>4.400,00      | 37,14   | 2.600,00<br>4.400,00  | 37,14   |
| 2710 | (0402103) SPESE PER IL SERVIZIO DI ASSISTENZA<br>SCOLASTICA  | 100,00      | 100,00                    |         |                           |         |                       |         |
| 2712 | (0407104) CONTRIBUTI PER BORSE DI STUDIO L.<br>62/2000 E L.R. N. 1/2001 ( 581/E)                           | 15.000,00   | 15.000,00                 |         |                           |         |                       |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE)** (periodo 01-01-20 / 31-12-20)

| Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare    | % ragg. |
|--|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|------------------------|---------|
| 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   | 106.500,00  | 102.834,08<br>3.665,92    | 96,55   | 75.848,90<br>26.985,18    | 71,21   | 75.848,90<br>26.985,18 | 71,21   |
| 2721 (0406103) SPESE GESTIONE MENSA SCOLASTICA   | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 2722 (0406109) RIMBORSO ALLE FAMIGLIE TRASPORTO SCOLASTICO   | 3.000,00    | 2.742,70<br>257,30        | 91,42   | 2.742,70                  |         | 2.742,70               |         |
| 3011 (0502101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE BIBLIOTECA  | 6.442,21    | 5.192,71<br>1.249,50      | 80,60   | 5.192,71                  | 80,60   | 5.192,71               | 80,60   |
| 3011 1 (0502110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI PERSONALE BIBLIOTECA                                 | 2.500,00    | 2.500,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 3013 (0502103) RIMBORSO SPESE MISSIONI BIBLIOTECARIA   | 40,00       | 40,00                     |         |                           |         |                        |         |
| 3020 (0502103) SPESE PER ACQUISTO LIBRI BIBLIOTECA COMUNALE  | 5.000,95    | 5.000,95                  | 100,00  | 5.000,95                  | 100,00  | 5.000,95               | 100,00  |
| 3030 (0502103) SPESE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DAL COMUNE (A CQUISTO BENI)                          | 5.000,00    | 2.123,05<br>2.876,95      | 42,46   | 1.915,05<br>208,00        | 38,30   | 1.915,05<br>208,00     | 38,30   |
| 3031 (0502103) SPESE PER MANIFESTAZIONI CULTURALI ORGANIZZATE DAL COMUNE (PR ESTAZIONE DI SERVIZI)                 | 3.400,00    | 3.384,82<br>15,18         | 99,55   | 2.634,84<br>749,98        | 77,49   | 2.634,84<br>749,98     | 77,49   |
| 3060 (0502103) SPESE DI MANTENIMENTO E DI FUNZIONAMENTO DI BIBLIOTECHE E ARCHIVI (ACQUISTO BENI)                   | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 3062 (0502103) SPESE FUNZIONAMENTO BIBLIOTECA CIVICA (PRESTAZIONE SERVIZI)   | 1.600,00    | 1.561,50<br>38,50         | 97,59   | 1.085,56<br>475,94        | 67,84   | 1.085,56<br>475,94     | 67,84   |
| 3200 (0701103) INTERVENTI A FAVORE DEL TURISMO   | 2.500,00    | 1.813,81<br>686,19        | 72,55   | 1.037,00<br>776,81        | 41,48   | 1.037,00<br>776,81     | 41,48   |
| 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  | 1.500,00    | 862,08<br>637,92          | 57,47   | 654,64<br>207,44          | 43,64   | 654,64<br>207,44       | 43,64   |
| 5072 (1201103) ACQUISTO LIBRI PER PROGETTO "NATI PER LEGGERE"  | 150,00      | 150,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 5073 (1201103) INTERVENTI A SOSTEGNO MINORI PROGETTO EDUCARE (A.B.) (347/E)  | 97.500,00   | 97.500,00                 |         |                           |         |                        |         |
| 5074 (1201103) INTERVENTI A SOSTEGNO MINORI PROGETTO EDUCARE (P.S.) (347/E)  | 52.500,00   | 52.500,00                 |         |                           |         |                        |         |
| 5330 (0601104) CONTRIBUTI PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE   | 36.000,00   | 36.000,00                 | 100,00  | 36.000,00                 | 100,00  | 36.000,00              | 100,00  |
| 5331 (0601103) SPESE PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE (P.S.)   | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 5332 (0601103) SPESE PER INIZIATIVE RICREATIVE E SPORTIVE (A.B.)   | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 5552 (1205101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE                                 | 8.695,72    | 8.695,72                  | 100,00  | 8.546,44<br>149,28        | 98,28   | 8.546,44<br>149,28     | 98,28   |
| 5552 1 (1205110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE                        | 3.921,09    | 3.921,09                  |         |                           |         |                        |         |
| 5556 (1205103) SPESE AUTOVETTURE SERVIZI SOCIALI (PREST. SERV)   | 500,00      | 390,15<br>109,85          | 78,03   | 390,15                    | 78,03   | 390,15                 | 78,03   |
| 5557 (1205103) SPESE GESTIONE AUTOVETTURE SERVIZI SOCIALI (ACQ. BENI)  | 1.500,00    | 1.142,50<br>357,50        | 76,16   | 1.077,97<br>64,53         | 71,86   | 1.077,97<br>64,53      | 71,86   |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res.       | Impegnato<br>Da Impegnare              | % ragg.      | Liquidato<br>Da Liquidare              | % ragg.      | Pagato<br>Da Pagare                    | % ragg.      |
|--|-------------------|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 5558 (1205103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO ASSISTENZA SOCIALE (A.B.)                               | 1.100,00          | 676,24<br>423,76                       | 61,47        | 666,18<br>10,06                        | 60,56        | 666,18<br>10,06                        | 60,56        |
| 5600 (1207104) QUOTA DA VERSARE ALL'ULSS PER SERVIZI SOCIALI                                       | 114.200,00        | 114.200,00                             | 100,00       | 102.866,28<br>11.333,72                | 90,07        | 102.866,28<br>11.333,72                | 90,07        |
| 5610 (1207103) ASSISTENZA AGLI INDIGENTI INABILI AL LAVORO (RETTE RICOVERO)                        | 10.700,00         | 10.614,00<br>86,00                     | 99,19        | 9.715,33<br>898,67                     | 90,79        | 9.715,33<br>898,67                     | 90,79        |
| 5620 (1207103) SPESE PER L'ASSISTENZA DOMICILIARE E SOCIALE  | 500,00            | 144,00<br>356,00                       | 28,80        | 144,00                                 | 28,80        | 144,00                                 | 28,80        |
| 5649 (1207103) INTERVENTI ASSISTENZIALI (A.B.)   | 54.925,96         | 53.075,52<br>1.850,44                  | 96,63        | 25.219,96<br>27.855,56                 | 45,91        | 24.400,84<br>28.674,68                 | 44,42        |
| 5650 (1207104) INTERVENTI ASSISTENZIALI  | 32.300,00         | 7.993,73<br>24.306,27                  | 24,74        | 5.237,50<br>2.756,23                   | 16,21        | 5.237,50<br>2.756,23                   | 16,21        |
| 5652 (1207104) RIPARTO FONDO NAZIONALE SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCAZIONE (602/E)            | 25.000,00         | 25.000,00                              |              |  |              |  |              |
| 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         | 10.831,45<br>8.168,55                  | 57,00        | 9.995,45<br>836,00                     | 52,60        | 9.995,45<br>836,00                     | 52,60        |
| 5656 (1207104) INTERVENTI SOCIALI DI CUI AL 5 PER MILLE DESTINATO DAI CONTRIBUTENTI (95/E)         | 2.650,00          | 2.186,71<br>463,29                     | 82,51        | 2.186,71                               | 82,51        | 2.186,71                               | 82,51        |
| 5657 (1207104) FONDO SOSTEGNO ACCESSO ABITAZIONI IN LOCAZIONE - QUOTA A CARICO COMUNE              | 3.050,00          | 3.040,00<br>10,00                      | 99,67        | 3.040,00                               |              | 3.040,00                               |              |
| 5658 (1207104) INTERVENTI FONDO SOCIALE L.R. N.10 DEL 02/04/1996 (582/E)                           | 3.084,09          | 770,88<br>2.313,21                     | 24,99        | 770,88                                 | 24,99        | 770,88                                 | 24,99        |
| 5659 (1207104) CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI VARIE PER ATTIVITA' DI CARATTERE SOCIO-ASSISTENZIALE     | 6.000,00          | 5.540,00<br>460,00                     | 92,33        | 4.850,00<br>690,00                     | 80,83        | 4.850,00<br>690,00                     | 80,83        |
| 5660 (1202104) EROGAZIONE CONTRIBUTI PER INTERVENTI DI ELIMINAZIONE DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE | 1.500,00          | 1.294,80<br>205,20                     | 86,32        | 1.294,80                               | 86,32        | 1.294,80                               | 86,32        |
| 5670 (1207104) RIPARTO CONTRIBUTO REGIONALE "BONUS FAMIGLIA" (584/E)                               | 10.000,00         | 6.500,14<br>3.499,86                   | 65,00        | 6.500,14                               | 65,00        | 6.500,14                               | 65,00        |
| 5750 (1203103) INIZIATIVE A FAVORE DEGLI ANZIANI ( SOGG. CLIMATICI )                               | 4.000,00          | 1.870,00<br>2.130,00                   | 46,75        | 1.870,00                               | 46,75        | 1.870,00                               | 46,75        |
| 5800 (1207104) CONTRIBUTO ALL'AVIS   | 500,00            | 200,00<br>300,00                       | 40,00        | 200,00                                 | 40,00        | 200,00                                 | 40,00        |
| 5820 (1207104) INIZIATIVE A FAVORE EMIGRANTI (580/E)   | 5.164,00          | 5.164,00                               |              |  |              |  |              |
| 7002 (0905103) SERVIZI ASSOCIAZIONE FORESTALE DI PIANURA PER VALORIZZAZIONE BOSCHI                 | 2.500,00          | 2.490,00<br>10,00                      | 99,60        | 2.490,00                               | 99,60        | 2.490,00                               | 99,60        |
| 7003 (0902104) CONTRIBUTI PER PROGETTI DI SOSTENIBILITA' AMBIENTALE                                | 6.000,00          | 6.000,00                               |              |  |              |  |              |
| 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   | 16.250,00         | 16.000,00<br>250,00                    | 98,46        | 16.000,00                              |              | 16.000,00                              |              |
| 7411 (0103202) ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE PER UFFICI   | 1.500,00          | 1.488,40<br>11,60                      | 99,22        | 1.488,40                               |              | 1.488,40                               |              |
| <b>Totale</b>  | <b>994.691,56</b> | <b>636.842,23</b><br><b>357.849,33</b> | <b>64,02</b> | <b>506.823,99</b><br><b>130.018,24</b> | <b>50,95</b> | <b>506.004,87</b><br><b>130.837,36</b> | <b>50,87</b> |

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20)

RESPONSABILE : 3) RESP. AREA FINANZIARIA

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare    | % ragg. |
|---|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|------------------------|---------|
| 20 (0101103) INDENNITA' AL SINDACO AGLI<br>ASSESSORI ED AI CONSIGLIERI COMUNALI                                 | 33.500,00   | 32.619,39<br>880,61       | 97,37   | 32.211,32<br>408,07       | 96,15   | 32.211,32<br>408,07    | 96,15   |
| 21 (0101102) I.R.A.P. A CARICO COMUNE   | 3.500,00    | 2.772,52<br>727,48        | 79,21   | 2.772,52                  | 79,21   | 2.772,52               | 79,21   |
| 22 (0101103) RIMBORSO ONERI PER PERMESSI<br>AMMINISTRATORI PER ESPLETAMENTO MANDATO                             | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 30 (0101103) SPESE DIVERSE PER IL CONSIGLIO E<br>LA GIUNTA COMUNALE   | 50,00       | 20,70<br>29,30            | 41,40   | 20,70                     | 41,40   | 20,70                  | 41,40   |
| 40 (0101103) SPESE REL. PUBBL., CONVEGNI MOSTRE<br>PUBBLICITA' E RAPP.  | 252,00      | 252,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 41 (0101103) SPESE REL.PUBB.CONVEGNI MOSTRE<br>PUBBLICITA' E RAPP. (PREST. S ERVIZI)                            | 189,00      | 189,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 110 (0103103) INDENNITA' AI COMPONENTI DEL<br>COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ART.241 T.U.<br>DLGS 267/2000     | 5.800,00    | 5.709,60<br>90,40         | 98,44   | 5.709,60                  | 98,44   | 5.709,60               | 98,44   |
| 120 (0101101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL<br>PERSONALE SEGRETERIA  | 45.200,00   | 41.509,05<br>3.690,95     | 91,83   | 41.509,05                 | 91,83   | 41.509,05              | 91,83   |
| 121 (0101101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI<br>ED ASSICURATIVI CARICO ENT E PERSONALE<br>SEGRETERIA         | 15.900,76   | 13.670,51<br>2.230,25     | 85,97   | 13.654,40<br>16,11        | 85,87   | 13.654,40<br>16,11     | 85,87   |
| 121 1 (0101110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI<br>ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI CARICO ENTE<br>PERSONALE SEGRETERIA | 1.183,89    | 1.183,89                  |         |                           |         |                        |         |
| 122 (0101102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE SEGRETERIA  | 7.745,15    | 4.201,43<br>3.543,72      | 54,24   | 4.195,68<br>5,75          | 54,17   | 4.195,68<br>5,75       | 54,17   |
| 122 1 (0101110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL<br>COMUNE PERSONALE SEGRETERIA                                     | 494,25      | 494,25                    |         |                           |         |                        |         |
| 139 (0102109) RIMBORSO SPESA SEGRETERIA<br>CONVENZIONATA  | 41.500,00   | 39.736,27<br>1.763,73     | 95,75   | 19.673,28<br>20.062,99    | 47,40   | 19.673,28<br>20.062,99 | 47,40   |
| 139 1 (0102110) F.P.V. RIMBORSO SPESA<br>SEGRETERIA CONVENZIONATA   | 1.000,00    | 1.000,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 140 1 (0101110) F.P.V. RETRIBUZIONE DI RISULTATO<br>AL SEGRETARIO COMUNALE                                      | 8.323,83    | 8.323,83                  |         |                           |         |                        |         |
| 229 (0103102) IRAP SU INCARICHI PROFESSIONALI VARI  | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 230 (0103101) PENSIONI ED INTEGRAZIONI DEL<br>TRATTAMENTO DI QUIESCENZA A CARICO DEL<br>COMUNE                  | 100,00      | 100,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 290 (0102101) QUOTA DEI DIRITTI DI ROGITO<br>SPETTANTE AL SEGRETARIO COMUNALE                                   | 1.000,00    | 1.000,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 291 (0103101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL<br>PERSONALE RAGIONERIA  | 49.600,00   | 48.763,85<br>836,15       | 98,31   | 48.763,85                 | 98,31   | 48.763,85              | 98,31   |
| 292 (0103101) ONERI PREVIDENZIALI - ASS.LI -<br>ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE<br>RAGIONERIA              | 19.339,25   | 18.420,71<br>918,54       | 95,25   | 18.420,71                 | 95,25   | 18.420,71              | 95,25   |
| 292 1 (0103110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI -<br>ASS.LI - ASSICURATIVI A CARICO ENTE<br>PERSONALE RAGIONERIA     | 1.300,00    | 1.300,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 293 (0103101) FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA<br>SERVIZI PERSONALE RAGIONERIA                                    | 21.286,05   | 19.181,10<br>2.104,95     | 90,11   | 19.181,10                 | 90,11   | 19.181,10              | 90,11   |
| 293 1 (0103110) F.P.V. FONDO MIGLIORAMENTO<br>EFFICIENZA SERVIZI PERSONALE RAGIONERIA                           | 5.600,00    | 5.600,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 294 (0103103) RIMBORSO SPESE MISSIONI<br>EFFETTUATE DAL PERSONALE RAGIONERIA                                    | 50,00       | 50,00                     |         |                           |         |                        |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

|      | Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare  | % ragg. |
|------|---|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|----------------------|---------|
| 295  | (0103102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE RAGIONERIA  | 6.170,85    | 5.815,07<br>355,78        | 94,23   | 5.815,07                  | 94,23   | 5.815,07             | 94,23   |
| 295  | 1 (0103110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL<br>COMUNE PERSONALE RAGIONERIA   | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                      |         |
| 298  | (0103101) ASSEGNI NUCLEO FAMILIARE<br>PERSONALE UFFICIO RAGIONERIA  | 600,00      | 550,68<br>49,32           | 91,78   | 550,68                    | 91,78   | 550,68               | 91,78   |
| 342  | (0103103) SPESE PER L'AGGIORNAMENTO DEL<br>PERSONALE  | 385,00      | 175,00<br>210,00          | 45,45   | 175,00                    | 45,45   | 175,00               | 45,45   |
| 350  | (0103110) ONERI PER LE ASSICURAZIONI  | 34.000,00   | 32.641,72<br>1.358,28     | 96,00   | 32.341,72<br>300,00       | 95,12   | 32.341,72<br>300,00  | 95,12   |
| 420  | (0103103) ABBONAMENTI ACCESSO BANCHE DATI<br>ON LINE  | 1.200,00    | 1.160,80<br>39,20         | 96,73   | 1.160,80                  | 96,73   | 1.160,80             | 96,73   |
| 421  | (0103103) ACQUISTO/ABBONAMENTO GIORNALI E<br>PERIODICI PER UFFICI   | 600,00      | 578,80<br>21,20           | 96,46   | 578,80                    | 96,46   | 578,80               | 96,46   |
| 450  | (0103103) SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA E<br>TENUTA CONTI  | 6.758,00    | 6.218,03<br>539,97        | 92,00   | 4.699,48<br>1.518,55      | 69,53   | 4.699,48<br>1.518,55 | 69,53   |
| 472  | (0106102) TASSA CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI IN<br>DOTAZIONE UFFICIO TECNICO  | 300,00      | 237,94<br>62,06           | 79,31   | 237,94                    | 79,31   | 237,94               | 79,31   |
| 510  | (0102103) CONTRIBUTI ASSOCIATIVI ANNUALI  | 2.200,00    | 2.107,37<br>92,63         | 95,78   | 1.607,37<br>500,00        | 73,06   | 1.607,37<br>500,00   | 73,06   |
| 590  | (0106101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL<br>PERSONALE UFFICIO TECNICO                                       | 106.500,00  | 106.422,67<br>77,33       | 99,92   | 106.422,67                | 99,92   | 106.422,67           | 99,92   |
| 591  | (0106101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI<br>ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE<br>UFFICIO TECNICO          | 39.932,28   | 38.201,60<br>1.730,68     | 95,66   | 37.930,30<br>271,30       | 94,98   | 37.930,30<br>271,30  | 94,98   |
| 591  | 1 (0106110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI<br>ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE<br>PERSONALE UFFICIO TECNICO | 2.828,70    | 2.828,70                  |         |                           |         |                      |         |
| 592  | (0106102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE UFFICIO TECNICO   | 12.730,15   | 11.871,33<br>858,82       | 93,25   | 11.774,44<br>96,89        | 92,49   | 11.774,44<br>96,89   | 92,49   |
| 592  | 1 (0106110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL<br>COMUNE PERSONALE UFFICIO TECNICO                                    | 1.003,11    | 1.003,11                  |         |                           |         |                      |         |
| 593  | (0106101) ASSEGNI AL NUCLEO FAMILIARE<br>PERSONALE UFFICIO TECNICO  | 2.300,00    | 2.243,52<br>56,48         | 97,54   | 2.243,52                  | 97,54   | 2.243,52             | 97,54   |
| 671  | (0106110) SPESE DI ASSICURAZIONE AUTOMEZZI<br>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<br>PERSONALE SERVIZI DEMOGRAFICI   | 25.700,00   | 25.240,89<br>459,11       | 98,21   | 25.240,89                 | 98,21   | 25.240,89            | 98,21   |
| 813  | (0107101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI<br>ASSICURATIVI A CARICO ENTE SERVIZI<br>DEMOGRAFICI                | 8.923,17    | 8.298,18<br>624,99        | 92,99   | 8.298,18                  | 92,99   | 8.298,18             | 92,99   |
| 813  | 1 (0107110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI<br>ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE<br>SERVIZI DEMOGRAFICI       | 800,00      | 800,00                    |         |                           |         |                      |         |
| 814  | (0107102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE SERVIZI<br>DEMOGRAFICI   | 2.907,49    | 2.665,78<br>241,71        | 91,68   | 2.665,78                  | 91,68   | 2.665,78             | 91,68   |
| 814  | 1 (0107110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>SERVIZI DEMOGRAFICI  | 311,35      | 311,35                    |         |                           |         |                      |         |
| 822  | (0107104) TRASFERIMENTO AL MINISTERO INTERNO<br>QUOTA DIRITTI C.I.E.  | 10.000,00   | 5.893,29<br>4.106,71      | 58,93   | 5.507,12<br>386,17        | 55,07   | 5.507,12<br>386,17   | 55,07   |
| 1090 | (0105102) IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI RELATIVI<br>AL PATRIMONIO DISPONIBILI                                     | 8.500,00    | 8.174,12<br>325,88        | 96,16   | 8.174,12                  | 96,16   | 8.174,12             | 96,16   |
| 1170 | (0104103) SERVIZI INFORMATICI GESTIONE TRIBUTI  | 18.500,00   | 18.300,00<br>200,00       | 98,91   | 18.300,00                 |         | 18.300,00            |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE)** (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )

|      | Capitolo, C.Bil., Descrizione  | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare    | % ragg. |
|------|--|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|------------------------|---------|
| 1171 | (0104103) COMPENSO CONCESSIONARIO<br>RISCOSSIONE TRIBUTI   | 1.500,00    | 73,68<br>1.426,32         | 4,91    | 73,68                     | 4,91    | 73,68                  | 4,91    |
| 1172 | (0104103) SPESE SERVIZIO RISCOSSIONE TRIBUTI   | 1.000,00    | 861,06<br>138,94          | 86,10   | 517,00<br>344,06          | 51,70   | 517,00<br>344,06       | 51,70   |
| 1700 | (0301101) STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL<br>PERSONALE POLIZIA LOCALE   | 49.300,00   | 48.629,66<br>670,34       | 98,64   | 48.629,66                 | 98,64   | 48.629,66              | 98,64   |
| 1702 | (0301101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI<br>ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE P.L.                             | 16.675,03   | 16.675,03                 | 100,00  | 16.661,47<br>13,56        | 99,91   | 16.661,47<br>13,56     | 99,91   |
| 1702 | 1 (0301110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI<br>ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE<br>PERSONALE P.L.                 | 1.259,88    | 1.259,88                  |         |                           |         |                        |         |
| 1703 | (0301102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE P.L.   | 5.098,98    | 5.024,95<br>74,03         | 98,54   | 5.020,11<br>4,84          | 98,45   | 5.020,11<br>4,84       | 98,45   |
| 1703 | 1 (0301110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE P.L.  | 444,39      | 444,39                    |         |                           |         |                        |         |
| 1712 | (0301102) TASSA CIRCOLAZIONE AUTOVETTURA<br>VV.UU.   | 200,00      | 157,70<br>42,30           | 78,85   | 157,70                    | 78,85   | 157,70                 | 78,85   |
| 2960 | (0402107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED<br>INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI<br>SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA | 1.451,00    | 1.450,17<br>0,83          | 99,94   | 1.450,17                  | 99,94   | 1.450,17               | 99,94   |
| 3010 | (0502101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL<br>PERSONALE BIBLIOTECA   | 24.800,00   | 24.358,32<br>441,68       | 98,21   | 24.358,32                 | 98,21   | 24.358,32              | 98,21   |
| 3012 | (0502101) ONERI PREVIDENZIALI ASSISTENZIALI<br>ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE<br>BIBLIOTECA                    | 8.192,97    | 7.811,83<br>381,14        | 95,34   | 7.811,83                  | 95,34   | 7.811,83               | 95,34   |
| 3012 | 1 (0502110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI<br>ASSISTENZIALI ASSICURATIVI A CARICO ENTE<br>PERSONALE BIBLIOTECA           | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 3014 | (0502102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE BIBLIOTECA   | 2.745,70    | 2.511,83<br>233,87        | 91,48   | 2.511,83                  | 91,48   | 2.511,83               | 91,48   |
| 3014 | 1 (0502110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL<br>COMUNE PERSONALE BIBLIOTECA  | 250,00      | 250,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 4673 | (0903104) TRASFERIMENTI CORRENTI ALLA<br>PROVINCIA DI TREVISO  | 200,00      | 174,17<br>25,83           | 87,08   | 174,17                    | 87,08   | 174,17                 | 87,08   |
| 5370 | (0601107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED<br>INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI<br>SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA | 982,00      | 981,84<br>0,16            | 99,98   | 981,84                    | 99,98   | 981,84                 | 99,98   |
| 5511 | (1203107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI ED<br>INDEBITAMENTI PATRIMONIALI RELATIVI AI<br>SERVIZI COMPRESI NELLA RUBRICA | 3.124,00    | 3.123,55<br>0,45          | 99,98   | 3.123,55                  | 99,98   | 3.123,55               | 99,98   |
| 5550 | (1205101) STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL<br>PERSONALE ASSISTENZA   | 48.200,00   | 47.399,61<br>800,39       | 98,33   | 47.399,61                 | 98,33   | 47.399,61              | 98,33   |
| 5551 | (1205101) ONERI PREVIDENZIALI ED<br>ASSISTENZIALI A CARICO ENTE PERSONALE<br>ASSISTENZA SOCIALE                      | 15.853,20   | 15.309,73<br>543,47       | 96,57   | 15.274,20<br>35,53        | 96,34   | 15.274,20<br>35,53     | 96,34   |
| 5551 | 1 (1205110) F.P.V. ONERI PREVIDENZIALI ED<br>ASSISTENZIALI A CARICO ENTE PERSONALE<br>ASSISTENZA SOCIALE             | 1.245,30    | 1.245,30                  |         |                           |         |                        |         |
| 5553 | (1205102) I.R.A.P. A CARICO DEL COMUNE<br>PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE   | 5.199,96    | 4.854,55<br>345,41        | 93,35   | 4.841,86<br>12,69         | 93,11   | 4.841,86<br>12,69      | 93,11   |
| 5553 | 1 (1205110) F.P.V. I.R.A.P. A CARICO DEL<br>COMUNE PERSONALE ASSISTENZA SOCIALE                                      | 479,39      | 479,39                    |         |                           |         |                        |         |
| 5555 | (1205102) TASSA CIRCOLAZIONE AUTOVETTURE<br>SERVIZIO ASSISTENZA  | 300,00      | 196,83<br>103,17          | 65,61   | 196,83                    | 65,61   | 196,83                 | 65,61   |
| 5830 | (1207104) RIMBORSO AL COMUNE DI ODERZO<br>SPESE UFFICIO COLLOCAMENTO E UFFICIO<br>AGENZIA DELLE ENTRATE              | 2.500,00    | 2.153,77<br>346,23        | 86,15   | 2.153,77                  | 86,15   | 2.153,77               | 86,15   |
| 6000 | (1005103) CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA PER<br>LA PUBBLICA ILLUMINAZIONE  | 94.000,00   | 88.798,87<br>5.201,13     | 94,46   | 68.852,71<br>19.946,16    | 73,24   | 68.852,71<br>19.946,16 | 73,24   |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20)**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione |   | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare | % ragg. |
|-------------------------------|---|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|---------------------|---------|
| 6040                          | (1005107) INTERESSI PASSIVI PER MUTUI RELATIVI AI SERVIZI COMPRESI NEL LA RUBRICA | 33.127,00   | 33.126,28<br>0,72         | 99,99   | 33.126,28                 | 99,99   | 33.126,28           | 99,99   |
| 7200                          | (2001110) FONDO DI RISERVA  | 31.000,00   | 31.000,00                 |         |                           |         |                     |         |
| 7201                          | (2001110) FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE                                   | 3.375,25    | 3.375,25                  |         |                           |         |                     |         |
| 7211                          | (2002110) FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'                                       | 19.100,00   | 19.100,00                 |         |                           |         |                     |         |
| 7212                          | (2003110) FONDO SPESE PER INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO                  | 1.952,20    | 1.952,20                  |         |                           |         |                     |         |
| 7213                          | (2003110) FONDO RISCHI  | 2.000,00    | 2.000,00                  |         |                           |         |                     |         |
| 7214                          | (2003110) FONDO ONERI FUTURI  | 2.000,00    | 2.000,00                  |         |                           |         |                     |         |
| 7215                          | (2003110) FONDO PERDITE SOCIETA' PARTECIPATE                                      | 1.000,00    | 1.000,00                  |         |                           |         |                     |         |
| 7230                          | (0103110) IVA A DEBITO DEL COMUNE DA VERSARE ALL'ERARIO                           | 7.000,00    | 3.226,00<br>3.774,00      | 46,08   | 3.226,00                  | 46,08   | 3.226,00            | 46,08   |
| 7260                          | (0104109) SGRAVI E RESTITUZIONI DI TRIBUTI  | 3.000,00    | 2.688,00<br>312,00        | 89,60   | 2.188,00<br>500,00        | 72,93   | 2.188,00<br>500,00  | 72,93   |
| 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            | 106.345,55  | 106.345,55                | 100,00  | 106.345,55                | 100,00  | 106.345,55          | 100,00  |
| 9880                          | (9901701) VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DEL PERSONALE        | 65.000,00   | 44.740,53<br>20.259,47    | 68,83   | 44.740,53                 | 68,83   | 44.740,53           | 68,83   |
| 9890                          | (9901701) VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE            | 120.000,00  | 94.188,42<br>25.811,58    | 78,49   | 94.188,42                 | 78,49   | 94.188,42           | 78,49   |
| 9891                          | (9901701) VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO              | 26.000,00   | 8.198,44<br>17.801,56     | 31,53   | 8.198,44                  | 31,53   | 8.198,44            | 31,53   |
| 9892                          | (9901701) VERSAMENTO RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)         | 150.000,00  | 126.496,51<br>23.503,49   | 84,33   | 126.496,51                | 84,33   | 126.496,51          | 84,33   |
| 9893                          | (9901701) VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI DIVERSE                                    | 10.000,00   | 1.782,83<br>8.217,17      | 17,82   | 1.782,83                  | 17,82   | 1.782,83            | 17,82   |
| 9900                          | (9901701) VERSAMENTO ALTRE RITENUTE AL PERSONALE, PER CONTO TERZI                 | 10.000,00   | 4.889,28<br>5.110,72      | 48,89   | 4.889,28                  | 48,89   | 4.889,28            | 48,89   |
| 9930                          | (9901702) RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI  | 50.000,00   | 4.480,00<br>45.520,00     | 8,96    | 4.480,00                  |         | 4.480,00            |         |
| 9939                          | (9901702) SERVIZI PER CONTO DI TERZI  | 5.000,00    | 5.000,00                  |         |                           |         |                     |         |
| 9940                          | (9901702) ALTRE USCITE PER CONTO TERZI  | 200.000,00  | 200.000,00                |         |                           |         |                     |         |
| 9941                          | (9901701) SPESE NON ANDATE A BUON FINE  | 5.000,00    | 400,00<br>4.600,00        | 8,00    | 400,00                    | 8,00    | 400,00              | 8,00    |
| 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                  |         |                           |         |                     |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione |   | Asses./Res.         | Impegnato<br>Da Impegnare                | % ragg.      | Liquidato<br>Da Liquidare               | % ragg.      | Pagato<br>Da Pagare                     | % ragg.      |
|-------------------------------|---|---------------------|--|--------------|---|--------------|---|--------------|
| 9969                          | (9901702) SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE<br>AMM.NI (A.B.) | 1.000,00            | 1.000,00                                 |              |   |              |   |              |
| 9970                          | (9901702) SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE<br>AMM.NI (P.S.) | 15.000,00           | 15.000,00                                |              |   |              |   |              |
| 9971                          | (9901702) EFFETTUAZIONE DEPOSITI CAUZIONALI                   | 5.000,00            | 5.000,00                                 |              |   |              |   |              |
| <b>Totale</b>                 |   | <b>2.158.636,08</b> | <b>1.221.421,91</b><br><b>937.214,17</b> | <b>56,58</b> | <b>1.154.219,24</b><br><b>67.202,67</b> | <b>53,46</b> | <b>1.154.219,24</b><br><b>67.202,67</b> | <b>53,46</b> |



CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )

RESPONSABILE : 4) RESP. AREA TECNICA

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare   | % ragg. |
|---|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|-----------------------|---------|
| 200 (0102103) SPESA PER ATTUAZIONE LEGGE 626/94 SICUREZZA SUL POSTO DI LAV ORO                                    | 10.000,00   | 8.740,92<br>1.259,08      | 87,40   | 3.289,18<br>5.451,74      | 32,89   | 3.289,18<br>5.451,74  | 32,89   |
| 470 (0106103) SPESE PER LA GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI DEL COMUNE (ACQUISTO B ENI)                                   | 2.500,00    | 2.447,21<br>52,79         | 97,88   | 1.946,88<br>500,33        | 77,87   | 1.946,88<br>500,33    | 77,87   |
| 471 (0106103) SPESE PER LA GESTIONE AUTOMEZZI COMUNE (PRESTAZIONE SERVIZI)  | 5.000,00    | 1.878,44<br>3.121,56      | 37,56   | 1.248,43<br>630,01        | 24,96   | 1.248,43<br>630,01    | 24,96   |
| 620 (0106103) RIMBORSO SPESE PER LE MISSIONI EFFETTUATE DAL PERSONALE UFF ICIO TECNICO                            | 100,00      | 6,40<br>93,60             | 6,40    | 6,40                      | 6,40    | 6,40                  | 6,40    |
| 650 (0106103) SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICO (ACQUISTO BENI)  | 2.000,00    | 1.063,33<br>936,67        | 53,16   | 813,24<br>250,09          | 40,66   | 813,24<br>250,09      | 40,66   |
| 651 (0106103) SPESE FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICO (PREST.SERV.)   | 1.000,00    | 984,76<br>15,24           | 98,47   | 368,76<br>616,00          | 36,87   | 368,76<br>616,00      | 36,87   |
| 670 (0106103) SPESE VESTIARIO ADDETTI SERVIZI TECNICI   | 1.000,00    | 794,78<br>205,22          | 79,47   | 794,78                    | 79,47   | 794,78                | 79,47   |
| 1078 (0105103) SERVIZI DI PULIZIA BENI PATRIMONIALI   | 4.000,00    | 4.000,00                  | 100,00  | 4.000,00                  | 100,00  | 4.000,00              | 100,00  |
| 1082 (0105103) SPESE RIPRISTINO PATRIMONIO COPERTE DA ASSICURAZIONE   | 6.000,00    | 4.758,00<br>1.242,00      | 79,30   | 829,60<br>3.928,40        | 13,82   | 829,60<br>3.928,40    | 13,82   |
| 1131 (0105103) SPESE GESTIONE BOSCHI OLME' E SAN MARCO  | 50,00       | 50,00                     |         |                           |         |                       |         |
| 2341 (0402103) SPESE FUNZIONAMENTO SCUOLE ELEMENTARI (ACQUISTO BENI)  | 2.000,00    | 1.781,24<br>218,76        | 89,06   | 1.123,24<br>658,00        | 56,16   | 1.123,24<br>658,00    | 56,16   |
| 2342 (0105104) CESSIONE PROVENTI TARIFFA INCENTIVANTE VERSATA DA G.S.E. (GE STORE SERVIZI ELETTRICI) SPA IMPIANTO | 20.000,00   | 9.965,27<br>10.034,73     | 49,82   | 8.368,19<br>1.597,08      | 41,84   | 8.368,19<br>1.597,08  | 41,84   |
| 2511 (0402103) SPESE FUNZIONAMENTO SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO (A.B.)  | 3.000,00    | 1.598,23<br>1.401,77      | 53,27   | 583,20<br>1.015,03        | 19,44   | 583,20<br>1.015,03    | 19,44   |
| 4141 (1209103) SPESE GESTIONE CIMITERI COMUNALI (ACQUISTO BENI)   | 1.500,00    | 1.179,61<br>320,39        | 78,64   | 1.085,22<br>94,39         | 72,34   | 1.085,22<br>94,39     | 72,34   |
| 4301 (1101103) SPESE SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE (PRESTAZIONE SERVIZI)   | 1.000,00    | 377,60<br>622,40          | 37,76   | 313,00<br>64,60           | 31,30   | 313,00<br>64,60       | 31,30   |
| 4302 (1101103) SPESE SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE (ACQ.BENI)  | 16.000,00   | 14.954,37<br>1.045,63     | 93,46   | 13.671,42<br>1.282,95     | 85,44   | 13.671,41<br>1.282,96 | 85,44   |
| 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 CASSETTA DELL'ACQUA (P.S.)   | 50,00       | 50,00                     |         |                           |         |                       |         |
| 4352 (0904103) SPESE DI MANUTENZIONE CASSETTA 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.  | 8.300,00    | 474,87<br>7.825,13        | 5,72    | 474,87                    |         | 474,87                |         |
| 4711 (0903103) SPESE GESTIONE AREA CARD (PRESTAZIONE SERVIZI)   | 2.500,00    | 564,31<br>1.935,69        | 22,57   | 564,31                    | 22,57   | 564,31                | 22,57   |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione |  | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare    | % ragg. |
|-------------------------------|--|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|------------------------|---------|
| 5101                          | (0902103) SPESE MANUTENZIONE AREE VERDI (PREST. SERVIZI)   | 31.000,00   | 27.458,78<br>3.541,22     | 88,57   | 22.409,49<br>5.049,29     | 72,28   | 22.409,49<br>5.049,29  | 72,28   |
| 5291                          | (0105104) CESSIONE PROVENTI TARIFFA INCENTIVANTE VERSATA DA G.S.E. (GE STORE SERVIZI ELETTRICI) SPA IMPIANTO FOTOVOLTAICO  | 20.000,00   | 9.691,11<br>10.308,89     | 48,45   | 8.495,05<br>1.196,06      | 42,47   | 8.495,05<br>1.196,06   | 42,47   |
| 5910                          | (1005103) MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI (PRESTAZIONE SERVIZI)   | 55.000,00   | 54.286,13<br>713,87       | 98,70   | 35.496,63<br>18.789,50    | 64,53   | 35.496,63<br>18.789,50 | 64,53   |
| 5961                          | (1005103) SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE (PRESTAZIONE SERVIZI)  | 10.000,00   | 10.000,00                 | 100,00  | 10.000,00                 |         | 10.000,00              |         |
| 6010                          | (1005103) SPESE MANUTENZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILL.NE (ACQUISTO BENI)  | 3.000,00    | 2.510,47<br>489,53        | 83,68   | 1.740,47<br>770,00        | 58,01   | 915,53<br>1.594,94     | 30,51   |
| 6011                          | (1005103) SPESE MANUTENZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILL.NE (PRESTAZIONE SERVIZI)  | 12.000,00   | 11.999,60<br>0,40         | 99,99   | 263,60<br>11.736,00       | 2,19    | 263,60<br>11.736,00    | 2,19    |
| 7000                          | (0905103) MIGLIORIE BOSCHIVE AL BOSCO OLME'  | 250,00      | 250,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 7280                          | (0103109) RESTITUZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE   | 500,00      | 500,00                    |         |                           |         |                        |         |
| 7444                          | (0301202) INSTALLAZIONE IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA (2096/E)   | 12.000,00   | 12.000,00                 |         |                           |         |                        |         |
| 8072                          | (0402202) INTERVENTI ADEGUAMENTO FUNZIONALE SPAZI E AULE DEL PLESSO SC OLASTICO IN CONSEGUENZA EMERGENZA COVID-19 (LAVORI) | 7.500,00    | 7.500,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 8073                          | (0402202) INTERVENTI ADEGUAMENTO FUNZIONALE SPAZI E AULE DEL PLESSO SC OLASTICO IN CONSEGUENZA EMERGENZA COVID-19          | 7.500,00    | 7.500,00                  |         |                           |         |                        |         |
| 8223                          | (1005202) INTERVENTI SU VIABILITA' FRAZIONE S.ANASTASIO  | 40.870,00   | 40.748,01<br>121,99       | 99,70   | 40.748,01                 | 99,70   | 40.748,01              | 99,70   |
| 8233                          | (0601202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT  | 32.692,83   | 32.324,64<br>368,19       | 98,87   | 32.324,64                 | 98,87   | 32.324,64              | 98,87   |
| 8971                          | (1101202) POTENZIAMENTO DOTAZIONI PROTEZIONE CIVILE  | 4.000,00    | 3.925,35<br>74,65         | 98,13   | 3.925,35                  | 98,13   | 3.925,35               | 98,13   |
| 9000                          | (1209202) COSTRUZIONE DI LOCULI, COLOMBARI, ECC  | 107.963,90  | 107.963,90                | 100,00  | 76.092,24<br>31.871,66    | 70,47   | 76.092,24<br>31.871,66 | 70,47   |
| 9151                          | (0905202) INTERVENTI DI RECUPERO ZONE DEGRADATE BOSCHI (2036/E)  | 30.000,00   | 30.000,00                 |         |                           |         |                        |         |
| 9152                          | (0905202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA BOSCHI (2037/E)   | 30.000,00   | 30.000,00                 |         |                           |         |                        |         |
| 9521                          | (0601202) REALIZZAZIONE PIATTAFORMA POLIVALENTE BASKET E PALLAVOLO   | 55.000,00   | 51.437,51<br>3.562,49     | 93,52   | 41.743,61<br>9.693,90     | 75,89   | 41.743,61<br>9.693,90  | 75,89   |
| 9523                          | (0601202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARCHI GIOCO  | 24.133,64   | 24.133,64                 | 100,00  | 24.133,64                 | 100,00  | 24.133,64              | 100,00  |
| 9640                          | (1005202) REALIZZAZIONE PISTE CICLABILI  | 114.649,71  | 114.649,71                | 100,00  | 87.674,95<br>26.974,76    | 76,47   | 87.674,95<br>26.974,76 | 76,47   |
| 9644                          | (1005202) INTERVENTI ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE   | 2.398,03    | 2.398,03                  | 100,00  | 2.398,03                  | 100,00  | 2.398,03               | 100,00  |
| 9644                          | 1 (1005205) F.P.V. INTERVENTI ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE  | 34.483,57   | 34.483,57                 |         |                           |         |                        |         |
| 9660                          | (1005202) MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE  | 38.079,98   | 38.079,98                 | 100,00  | 38.079,98                 | 100,00  | 38.079,98              | 100,00  |
| 9662                          | (1005202) SISTEMAZIONE INCROCIO VIA DANTE/VIA CALSTORTA  | 3.172,00    | 3.172,00                  | 100,00  | 3.172,00                  |         | 3.172,00               |         |
| 9694                          | (0601203) COFINANZIAMENTO BANDO SPORT E PERIFERIE INTERVENTI SU IMPIANTO SPORTIVO VIA DIAZ.                                | 80.000,00   | 80.000,00                 |         |                           |         |                        |         |

**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res.       | Impegnato<br>Da Impegnare              | % ragg.      | Liquidato<br>Da Liquidare              | % ragg.      | Pagato<br>Da Pagare                    | % ragg.      |
|---|-------------------|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 9800 (0111203) CONTRIBUTO PARROCCHIE AI SENSI<br>ART.1 L.R. 20.8.87 n. 44 | 2.000,00          | 2.000,00                               |              |  |              |  |              |
| <b>Totale</b>   | <b>844.603,66</b> | <b>590.348,20</b><br><b>254.255,46</b> | <b>69,89</b> | <b>454.531,54</b><br><b>135.816,66</b> | <b>53,81</b> | <b>453.706,59</b><br><b>136.641,61</b> | <b>53,71</b> |



**CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )**

**RESPONSABILE : 6) AREA MISTA**

| Capitolo, C.Bil., Descrizione   | Asses./Res. | Impegnato<br>Da Impegnare | % ragg. | Liquidato<br>Da Liquidare | % ragg. | Pagato<br>Da Pagare   | % ragg. |
|---|-------------|---------------------------|---------|---------------------------|---------|-----------------------|---------|
| 337 (0103103) SPESE DI MANUTENZIONE E FUNZIONAMENTO UFFICI (ACQUISTO BENI)                    | 4.046,00    | 3.738,98<br>307,02        | 92,41   | 3.428,98<br>310,00        | 84,74   | 3.428,98<br>310,00    | 84,74   |
| 338 (0102103) SPESE POSTALI UFFICI  | 5.000,00    | 3.851,10<br>1.148,90      | 77,02   | 1.847,93<br>2.003,17      | 36,95   | 1.847,93<br>2.003,17  | 36,95   |
| 339 (0102103) SPESE NOLEGGIO MACCHINE UFFICIO   | 1.000,00    | 974,10<br>25,90           | 97,41   | 718,59<br>255,51          | 71,85   | 718,59<br>255,51      | 71,85   |
| 340 (0102103) SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI COMUNALI (P.S.)                             | 26.000,00   | 21.244,51<br>4.755,49     | 81,70   | 16.088,21<br>5.156,30     | 61,87   | 16.088,21<br>5.156,30 | 61,87   |
| 490 (0102103) SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI  | 24.862,63   | 21.537,33<br>3.325,30     | 86,62   | 21.214,70<br>322,63       | 85,32   | 21.214,70<br>322,63   | 85,32   |
| 490 1 (0102110) F.P.V. SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI                               | 10.587,50   | 10.587,50                 |         |                           |         |                       |         |
| 640 (0106103) PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STUDI, PROGETTAZIONI, DIREZION E LAVORI, COLLAUDI | 19.000,00   | 12.158,36<br>6.841,64     | 63,99   | 12.158,36                 |         | 12.158,36             |         |
| 1079 (0105103) SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA PATRIMONIO (P.S.)                                 | 22.000,00   | 19.004,41<br>2.995,59     | 86,38   | 11.279,27<br>7.725,14     | 51,26   | 11.279,27<br>7.725,14 | 51,26   |
| 1080 (0105103) SPESE DI GESTIONE DEL PATRIMONIO DISPONIBILE (P.S.)                            | 33.000,00   | 28.609,39<br>4.390,61     | 86,69   | 21.118,94<br>7.490,45     | 63,99   | 21.105,52<br>7.503,87 | 63,95   |
| 1081 (0105103) SPESE GESTIONE PATRIMONIO (ACQ. BENI)  | 8.000,00    | 7.664,81<br>335,19        | 95,81   | 5.925,36<br>1.739,45      | 74,06   | 5.925,36<br>1.739,45  | 74,06   |
| 1130 (0105103) SPESE PER SERVIZI RELATIVI A FONDI RUSTICI                                     | 2.500,00    | 2.500,00                  |         |                           |         |                       |         |
| 2339 (0402103) SPESE MANUTENZIONE SCUOLA PRIMARIA (P.S.)                                      | 5.000,00    | 4.400,00<br>600,00        | 88,00   | 2.304,00<br>2.096,00      | 46,08   | 2.304,00<br>2.096,00  | 46,08   |
| 2340 (0402103) SPESE DI GESTIONE SCUOLA PRIMARIA (P.S.)                                       | 20.000,00   | 14.476,69<br>5.523,31     | 72,38   | 11.729,14<br>2.747,55     | 58,64   | 11.729,14<br>2.747,55 | 58,64   |
| 2509 (0402103) SPESE MANUTENZIONE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO (P.S.)                         | 5.500,00    | 4.393,23<br>1.106,77      | 79,87   | 2.184,87<br>2.208,36      | 39,72   | 2.184,87<br>2.208,36  | 39,72   |
| 2510 (0402103) SPESE DI GESTIONE SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO (P.S.)                          | 40.000,00   | 37.749,78<br>2.250,22     | 94,37   | 34.559,22<br>3.190,56     | 86,39   | 34.559,22<br>3.190,56 | 86,39   |
| 4139 (1209103) SPESE DI MANUTENZIONE CIMITERI COMUNALI (P.S.)                                 | 4.500,00    | 3.748,00<br>752,00        | 83,28   | 3.279,60<br>468,40        | 72,88   | 3.279,60<br>468,40    | 72,88   |
| 4140 (1209103) SPESE DI GESTIONE CIMITERI COMUNALI (P.S.)                                     | 2.400,00    | 2.114,70<br>285,30        | 88,11   | 1.715,79<br>398,91        | 71,49   | 1.715,79<br>398,91    | 71,49   |
| 4672 (0903104) TRASFERIMENTO A SAVNO CONTRIBUTI MIUR PER TARI SCUOLE                          | 2.500,00    | 1.715,75<br>784,25        | 68,63   | 1.715,75                  | 68,63   | 1.715,75              | 68,63   |
| 5100 (0902103) SPESE MANUTENZIONE AREE VERDI (ACQ. BENI)                                      | 3.500,00    | 2.406,00<br>1.094,00      | 68,74   | 1.894,61<br>511,39        | 54,13   | 1.894,61<br>511,39    | 54,13   |
| 5288 (0601103) SPESE DI MANUTENZIONE IMPIANTI SPORTIVI (P.S.)                                 | 4.500,00    | 119,05<br>4.380,95        | 2,64    | 47,49<br>71,56            | 1,05    | 47,49<br>71,56        | 1,05    |
| 5289 (0601104) CONTRIBUTI CONVENZIONI GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI                              | 13.000,00   | 9.500,00<br>3.500,00      | 73,07   | 9.500,00                  | 73,07   | 9.500,00              | 73,07   |
| 5290 (0601103) SPESE DI GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI (P.S.)                                     | 5.500,00    | 2.294,34<br>3.205,66      | 41,71   | 2.132,46<br>161,88        | 38,77   | 2.132,46<br>161,88    | 38,77   |
| 5911 (1005103) MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI (ACQUISTO BENI)                         | 7.000,00    | 6.093,29<br>906,71        | 87,04   | 5.245,72<br>847,57        | 74,93   | 5.245,72<br>847,57    | 74,93   |
| 5960 (1005103) SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE (ACQUISTO BENI)                              | 1.000,00    | 473,67<br>526,33          | 47,36   | 340,25<br>133,42          | 34,02   | 340,25<br>133,42      | 34,02   |

CONTROLLO MOVIMENTI FINANZIARI (PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE) (periodo 01-01-20 / 31-12-20 )

|        |            |                         |       |                         |       |                         |       |
|--------|------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|
| Totale | 270.396,13 | 208.267,49<br>62.128,64 | 77,02 | 158.270,88<br>49.996,61 | 58,53 | 158.257,46<br>50.010,03 | 58,52 |
|--------|------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|

## VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DELLE MISSIONI DI BILANCIO

Le Missioni previste nel Documento Unico di Programmazione, approvato con deliberazione n. 35 del 23.12.2019, per il triennio 2020-2022, 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 2020, ha avuto il seguente sviluppo:

| MISSIONE | Descrizione  | Dotazioni finanziarie disponibili | Dotazioni utilizzate | % utilizzo   |
|----------|--|-----------------------------------|----------------------|--------------|
| 01       | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 1.028.109,66                      | 817.341,17           | 79,50        |
| 03       | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 107.581,57                        | 84.583,34            | 78,62        |
| 04       | Istruzione e diritto allo studio                             | 297.373,00                        | 245.885,59           | 82,69        |
| 05       | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 60.971,83                         | 51.945,01            | 85,20        |
| 06       | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 252.808,47                        | 156.791,02           | 62,02        |
| 07       | Turismo  | 2.500,00                          | 1.813,81             | 72,55        |
| 08       | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 50,00                             | 0,00                 | 0,00         |
| 09       | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 117.110,00                        | 35.283,88            | 30,13        |
| 10       | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 485.608,29                        | 406.336,04           | 83,68        |
| 11       | Soccorso civile  | 21.100,00                         | 19.257,32            | 91,27        |
| 12       | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 664.706,61                        | 417.210,09           | 62,77        |
| 14       | Sviluppo economico e competitività                           | 16.500,00                         | 16.000,00            | 96,97        |
| 16       | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                | 52,00                             | 0,00                 | 0,00         |
| 20       | Fondi e accantonamenti                                       | 60.427,45                         | 0,00                 | 0,00         |
| 50       | Debito pubblico  | 106.345,55                        | 106.345,55           | 100,00       |
| 60       | Anticipazioni finanziarie                                    | 425.000,00                        | 0,00                 | 0,00         |
| 99       | Servizi per conto terzi                                      | 676.411,00                        | 298.087,01           | 44,07        |
|          | <b>TOTALE GENERALE</b>                                       | <b>4.322.655,43</b>               | <b>2.656.879,83</b>  | <b>61,46</b> |

La verifica dello stato di attuazione dei programmi è stata approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 del 30 settembre 2020, 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 2018 |           | Anno 2019 |           | Anno 2020 |           |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Valori    | Parametro | Valori    | Parametro | Valori    | Parametro |
| Domande soddisfatte    | 16        | 1,00      | 20        | 1,00      | 3         | 1,00      |
| Domande presentate     | 16        |           | 20        |           | 3         |           |
| Costo totale           | 12.493,52 | 16,42     | 12.919,19 | 16,98     | 12.670,92 | 16,67     |
| n.prestazioni offerte  | 761       |           | 761       |           | 760       |           |
| Provento totale        | 12.493,52 | 16,42     | 12.919,19 | 16,98     | 12.670,92 | 16,67     |
| n. prestazioni offerte | 761       |           | 761       |           | 760       |           |

#### Servizio fornitura pasti a domicilio anziani

| Parametro di efficacia | Anno 2018 |           | Anno 2019 |           | Anno 2020 |           |
|------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                        | Valori    | Parametro | Valori    | Parametro | Valori    | Parametro |
| Domande soddisfatte    | 10        | 1,00      | 10        | 1,00      | 10        | 1,00      |
| Domande presentate     | 10        |           | 10        |           | 10        |           |
| Costo totale           | 10.536,07 | 5,20      | 9.660,36  | 5,22      | 10.831,45 | 5,23      |
| n.prestazioni offerte  | 2025      |           | 1850      |           | 2073      |           |
| Provento totale        | 11.267,52 | 5,56      | 9.626,00  | 5,20      | 10.227,36 | 4,93      |
| n. prestazioni offerte | 2025      |           | 1850      |           | 2073      |           |

### VERIFICA PERCENTULE DI COPERTURA DELLA SPESA

| N. | DESCRIZ.                            | ENTRATE ACCERTAMENTI | SPESE IMPEGNI    | % copertura  |
|----|-------------------------------------|----------------------|------------------|--------------|
| 1  | ILLUMINAZIONE VOTIVA CIMITERI       | 12.670,92            | 12.670,92        | 100,00       |
| 2  | FORNITURA PASTI A DOMICILIO ANZIANI | 10.227,36            | 10.831,45        | 94,42        |
|    | <b>TOTALI</b>                       | <b>22.898,28</b>     | <b>23.502,37</b> | <b>97,43</b> |

## 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<br>(n.113 deliberazioni<br>complessivamente assunte) | Deliberazioni di Consiglio<br>(n.32 deliberazioni<br>complessivamente assunte) | Determinazioni dei<br>Responsabili di Servizio<br>(n. 428 determinazioni<br>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 2020**

Con deliberazione n. 19 del 30.09.2020, 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 2020 sono stati i seguenti:

| <b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO</b>   |     | <b>COMPETENZA 2020<br/>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br/>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)</b> |
|---|-----|--|
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata   | (+) | 109.363,10   |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente  | (-) | 0,00   |
| B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00  | (+) | 2.119.991,97   |
| <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   | (-) | 1.832.126,10   |
| D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)  | (-) | 68.435,08  |
| 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  | (-) | 106.345,55   |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   |     | 0,00   |
| F2) Fondo anticipazioni di liquidità  | (-) | 0,00   |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)</b>   |     | <b>222.448,34</b>  |
| <b>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</b> |     |  |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti  | (+) | 70.840,76  |
| <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   |
| <b>O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)</b>   |     | <b>293.289,10</b>  |
| – Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio 2020  | (-) | 6.952,20   |
| – Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio  | (-) | 163.352,86   |
| <b>O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE</b>   |     | <b>122.984,04</b>  |
| – Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)  | (-) | 2.693,74   |
| <b>O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE</b>   |     | <b>120.290,30</b>  |

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO  |     | COMPETENZA 2020<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>IMPUTATI ALL'ESERCIZIO) |
|---|-----|---|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento   | (+) | 182.198,97  |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata  | (+) | 354.990,06  |
| R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00  | (+) | 75.545,64   |
| 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  | (-) | 420.321,17  |
| U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)  | (-) | 88.811,57   |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimento in conto capitale  | (+) | 0,00  |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale  | (+) | 0,00  |
| <b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)</b>  |     | <b>103.601,93</b>   |
| – Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020  | (-) | 0,00  |
| – Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio  | (-) | 80.000,00   |
| <b>Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>   |     | <b>23.601,93</b>  |
| – Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)  | (-) | 0,00  |
| <b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>   |     | <b>23.601,93</b>  |

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO  |     | COMPETENZA 2020<br>(ACCERTAMENTI E IMPEGNI<br>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  |
| <b>W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)</b>                    |     | <b>396.891,03</b>   |
| - Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020                      | (-) | 6.952,20  |
| - Risorse vincolate nel bilancio  | (-) | 243.352,86  |
| <b>W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO</b>   |     | <b>146.585,97</b>   |
| - Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)                  | (-) | 2.693,74  |
| <b>W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO</b>   |     | <b>143.892,23</b>   |

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:**

|   |     |                  |
|---|-----|------------------|
| O1) Risultato di competenza di parte corrente   |     | 293.289,10       |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H) | (-) | 70.840,76        |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni   | (-) | 0,00             |
| - Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 <sup>(1)</sup>   | (-) | 6.952,20         |
| - Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) <sup>(2)</sup>   | (-) | 2.693,74         |
| - Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio <sup>(3)</sup>   | (-) | 163.352,86       |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>  |     | <b>49.449,54</b> |

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" al netto dell'accantonamento al fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del I 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 n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

Il Responsabile del settore finanziario nel corso dell'esercizio 2020 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.

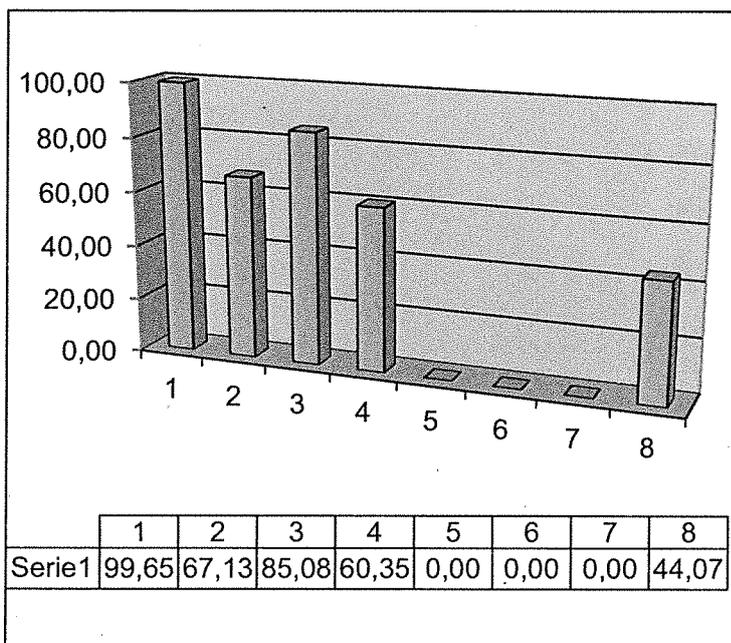
## VERIFICA GRADO DI ESECUZIONE DEL BILANCIO

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 2020    |   | %     | % Anno 2019 |
|---|-----------------------|--------------|---|-------|-------------|
| Totale entrate                            | accertamenti          | 2.493.624,62 | = | 69,17 | 71,04       |
|   | previsioni definitive | 3.605.262,54 |   |       |             |
| Entrate correnti                          | accertamenti          | 2.119.991,97 | = | 89,13 | 92,37       |
|   | previsioni definitive | 2.378.668,91 |   |       |             |
| Entrate c/to capitale                     | accertamenti          | 75.545,64    | = | 60,35 | 104,47      |
|   | previsioni definitive | 125.182,63   |   |       |             |
| Entrate da riduz. di attività finanziarie | accertamenti          | -            | = | -     | -           |
|   | previsioni definitive | -            |   |       |             |
| Totale spese                              | impegni               | 2.656.879,83 | = | 61,46 | 56,66       |
|   | previsioni definitive | 4.322.655,43 |   |       |             |
| Spese correnti                            | impegni               | 1.832.126,10 | = | 75,31 | 79,40       |
|   | previsioni definitive | 2.432.627,22 |   |       |             |
| Spese conto capitale                      | impegni               | 420.321,17   | = | 61,61 | 31,40       |
|   | previsioni definitive | 682.271,66   |   |       |             |
| Spese per incremento attività finanziarie | impegni               | -            | = | -     | -           |
|   | previsioni definitive | -            |   |       |             |

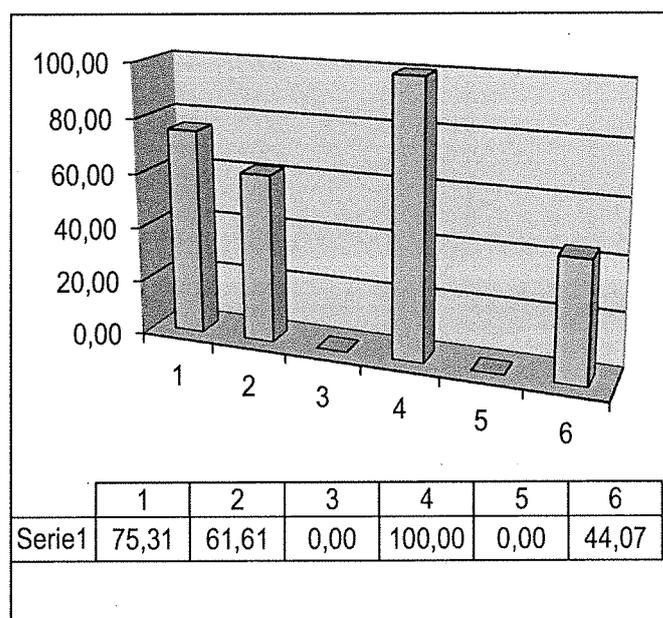
**MONITORAGGIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2020  
GRADO DI ACCERTAMENTO**

| Titolo        | Descrizione                       | Entrate             |                     | % Accertato  |
|---------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|               |                                   | Stanz.finali        | Accertamenti        |              |
| 1             | Tributarie                        | 1.415.850,00        | 1.410.859,07        | 99,65        |
| 2             | Trasf.correnti                    | 613.098,91          | 411.601,41          | 67,13        |
| 3             | Extratributarie                   | 349.720,00          | 297.531,49          | 85,08        |
| 4             | Entrate c/capitale                | 125.182,63          | 75.545,64           | 60,35        |
| 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          | 298.087,01          | 44,07        |
| <b>Totale</b> |                                   | <b>3.605.262,54</b> | <b>2.493.624,62</b> | <b>69,17</b> |



**MONITORAGGIO DELLE USCITE DI COMPETENZA 2020  
GRADO DI IMPEGNO**

| Titolo        | Descrizione                     | Uscite              |                     | % Impegnato  |
|---------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|               |                                 | Stanz. Finali       | Impegni             |              |
| 1             | Correnti                        | 2.432.627,22        | 1.832.126,10        | 75,31        |
| 2             | In conto capitale               | 682.271,66          | 420.321,17          | 61,61        |
| 3             | Incremento attività finanziarie | -                   | -                   | 0,00         |
| 4             | Rimborso prestiti               | 106.345,55          | 106.345,55          | 100,00       |
| 5             | Anticipazioni tesoreria         | 425.000,00          | -                   | 0,00         |
| 7             | Servizi per conto di terzi      | 676.411,00          | 298.087,01          | 44,07        |
| <b>Totale</b> |                                 | <b>4.322.655,43</b> | <b>2.656.879,83</b> | <b>61,46</b> |



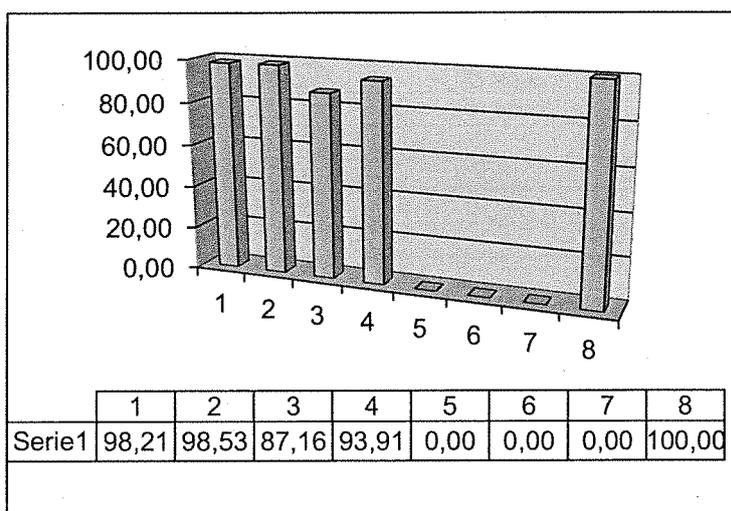
## VERIFICA DEL GRADO DI OPERATIVITA' DEL BILANCIO 2020 - COMPETENZA

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 2020          |                     | %       | % Anno 2019 |
|---|--------------------|---------------------|---------|-------------|
| Totale entrate                            | <u>riscossioni</u> | <u>2.419.551,73</u> | = 97,03 | 92,83       |
|   | accertamenti       | 2.493.624,62        |         |             |
| Entrate correnti                          | <u>riscossioni</u> | <u>2.050.519,08</u> | = 96,72 | 96,56       |
|   | accertamenti       | 2.119.991,97        |         |             |
| Entrate c/to capitale                     | <u>riscossioni</u> | <u>70.945,64</u>    | = 93,91 | 57,90       |
|   | accertamenti       | 75.545,64           |         |             |
| Entrate da riduz. di attività finanziarie | <u>riscossioni</u> | <u>-</u>            | 0,00    | 0,00        |
|   | accertamenti       | -                   |         |             |
| Totale spese                              | <u>pagamenti</u>   | <u>2.272.188,16</u> | = 85,52 | 89,61       |
|   | impegni            | 2.656.879,83        |         |             |
| Spese correnti                            | <u>pagamenti</u>   | <u>1.525.115,75</u> | = 83,24 | 87,52       |
|   | impegni            | 1.832.126,10        |         |             |
| Spese conto capitale                      | <u>pagamenti</u>   | <u>347.120,45</u>   | = 82,58 | 88,23       |
|   | impegni            | 420.321,17          |         |             |
| Spese per incremento attività finanziarie | <u>pagamenti</u>   | <u>-</u>            | = 0,00  | 0,00        |
|   | impegni            | -                   |         |             |

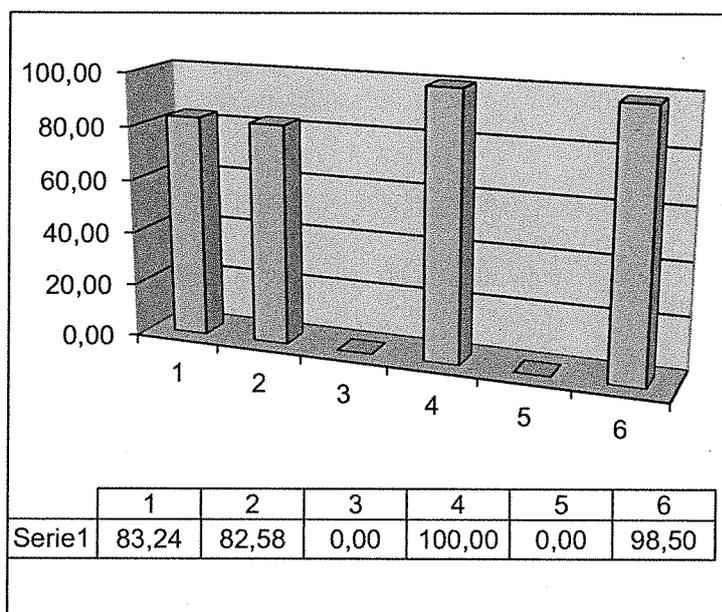
**MONITORAGGIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA 2020  
GRADO DI RISCOSSIONE**

| Titolo        | Descrizione                               | Entrate             |                     | % Riscosso   |
|---------------|---|---------------------|---------------------|--------------|
|               |   | Accertamenti        | Riscossioni         |              |
| 1             | Tributarie                                | 1.410.859,07        | 1.385.652,47        | 98,21        |
| 2             | Trasferimenti correnti                    | 411.601,41          | 405.549,04          | 98,53        |
| 3             | Extratributarie                           | 297.531,49          | 259.317,57          | 87,16        |
| 4             | Entrate c/capitale                        | 75.545,64           | 70.945,64           | 93,91        |
| 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                | 298.087,01          | 298.087,01          | 100,00       |
| <b>Totale</b> |   | <b>2.493.624,62</b> | <b>2.419.551,73</b> | <b>97,03</b> |



**MONITORAGGIO DELLE USCITE DI COMPETENZA 2020  
GRADO DI PAGAMENTO**

| Titolo        | Descrizione                           | Uscite              |                     | % Pagato     |
|---------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------|
|               |                                       | Impegni             | Pagamenti           |              |
| 1             | Correnti                              | 1.832.126,10        | 1.525.115,15        | 83,24        |
| 2             | In conto capitale                     | 420.321,17          | 347.120,45          | 82,58        |
| 3             | Spese incremento attività finanziarie | -                   | -                   | 0,00         |
| 4             | Rimborso prestiti                     | 106.345,55          | 106.345,55          | 100,00       |
| 5             | Anticipazioni tesoreria               | -                   | -                   | -            |
| 7             | Servizi per conto di terzi            | 298.087,01          | 293.607,01          | 98,50        |
| <b>Totale</b> |                                       | <b>2.656.879,83</b> | <b>2.272.188,16</b> | <b>85,52</b> |



## 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 2020                   |                  |              | % |       | % Anno 2019 |
|-----------------------------|------------------|--------------|---|-------|-------------|
| Totale entrate              | riscossioni R+C  | 2.566.163,10 | = | 94,59 | 91,27       |
|                             | accertamenti R+C | 2.712.918,64 |   |       |             |
| Totale spese                | pagamenti R+C    | 2.487.594,64 | = | 85,03 | 89,54       |
|                             | impegni R+C      | 2.925.436,68 |   |       |             |
| Grado di liquidità di cassa |                  |              | + | 9,56  | 1,73        |

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:

| 2020                                      |                            |              |   |       | % Anno 2019 |
|---|----------------------------|--------------|---|-------|-------------|
| Totale entrate                            | residui di competenza      | 74.072,89    | = | 2,97  | 7,17        |
|   | accertamenti di competenza | 2.493.624,62 |   |       |             |
| Entrate correnti                          | residui di competenza      | 69.472,89    | = | 3,28  | 3,44        |
|   | accertamenti di competenza | 2.119.991,97 |   |       |             |
| Entrate c/to capitale                     | residui di competenza      | 4.600,00     | = | 6,09  | 42,10       |
|   | accertamenti di competenza | 75.545,64    |   |       |             |
| Entrate da riduzioni attività finanziarie | residui di competenza      | -            | = | 0,00  | 0,00        |
|   | accertamenti di competenza | -            |   |       |             |
| Totale spese                              | residui di competenza      | 384.691,67   | = | 14,48 | 10,39       |
|   | impegni di competenza      | 2.656.879,83 |   |       |             |
| Spese correnti                            | residui di competenza      | 307.010,95   | = | 16,76 | 12,48       |
|   | impegni di competenza      | 1.832.126,10 |   |       |             |
| Spese conto capitale                      | residui di competenza      | 73.200,72    | = | 17,42 | 11,77       |
|   | impegni di competenza      | 420.321,17   |   |       |             |
| 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 2020  |   | %     | % Anno 2019 |
|---|-----------------|------------|---|-------|-------------|
| Entrate correnti                          | riscossioni RS  | 65.310,50  | = | 57,80 | 54,19       |
|   | accertamenti RS | 112.993,15 |   |       |             |
| Entrate c/to capitale                     | riscossioni RS  | 68.389,87  | = | 73,23 | 0,00        |
|   | accertamenti RS | 93.389,87  |   |       |             |
| Entrate da riduzione attività finanziarie | riscossioni RS  | -          | = | -     | 0,00        |
|   | accertamenti RS | -          |   |       |             |
| Spese correnti                            | pagamenti RS    | 194.688,75 | = | 93,24 | 95,50       |
|   | impegni RS      | 208.814,85 |   |       |             |
| Spese conto capitale                      | pagamenti RS    | 20.317,73  | = | 50,50 | 90,33       |
|   | impegni RS      | 40.231,91  |   |       |             |
| Spese per incremento attività finanziarie | pagamenti RS    | -          | = | 0,00  | 0,00        |
|   | impegni RS      | -          |   |       |             |

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 01.03.2021, 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): € 396.891,03
- W2 (equilibrio di bilancio): € 146.585,97
- W3 (equilibrio complessivo): € 143.892,23

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 2020 risulta quella sottoindicata, dalla quale si evince che tutti i parametri risultano rispettati:

| 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                     | 553.345,97   |    |
|                                | + Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"  | Impegni                     | 38.681,84    |    |
|                                | + Spesa Titolo 4 "Rimborso prestiti"  | Impegni                     | 106.345,55   |    |
|                                | + IRAP" pdc U.1.02.01.01  | Impegni                     | 39.717,46    |    |
|                                | - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1   | Impegni                     | 85.099,32    |    |
|                                | + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1] /  | Impegni                     | 53.365,09    |    |
|                                | Primi tre titoli delle Entrate =  | Accertamenti                | 2.119.991,97 |    |
| 1.1                            | Incidenza spese rigide (ripianto disavanzo, personale e debito) su entrate correnti         |                             | 33,32 %      |    |
| <i>Se 1.1 &gt; 48,00 : SI</i>  |   |                             |              |    |
| <i>Se 1.1 &lt;= 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             | 884.950,72   |    |
|                                | - Pdc E.1.01.04 "Compartecipazioni di tributi"  | Incassi CO + RE             | 2.186,71     |    |
|                                | + Pdc E.3 "Entrate extratributarie"] /  | Incassi CO + RE             | 309.441,63   |    |
|                                | Primi tre titoli entrate =  | Stanziamiento definitivi CA | 2.489.565,93 |    |
| 2.8                            | Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente |                             | 47,89 %      |    |
| <i>Se 2.8 &lt; 22,00 : SI</i>  |   |                             |              |    |
| <i>Se 2.8 &gt;= 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 &gt; 0,00 : SI</i>   |   |                             |              |    |
| <i>Se 3.2 = 0,00 : NO</i>      |   |                             |              |    |
| P4                             | Sostenibilità debiti finanziari   |                             |              | NO |
|                                | [[Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"  |                             | 38.681,84    |    |
|                                | - 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      | 106.345,55     |
|                                       | - 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 | 2.119.991,97   |
| <b>10.3</b>                           | <b>Sostenibilità debiti finanziari</b>  |              | <b>6,84 %</b>  |
| <i>Se 10.3 &gt; 16,00 : SI</i>        |   |              |                |
| <i>Se 10.3 &lt;= 16,00 : NO</i>       |   |              |                |
| <b>P5</b>                             | <b>Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio</b>   |              | <b>NO</b>      |
|                                       | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio /  |              |                |
|                                       | Primi tre titoli delle Entrate =  | Accertamenti | 2.119.991,97   |
| <b>12.4</b>                           | <b>Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio</b>  |              | <b>0,00 %</b>  |
| <i>Se 12.4 &gt; 1,20 : SI</i>         |   |              |                |
| <i>Se 12.4 &lt;= 1,20 : NO</i>        |   |              |                |
| <b>P6</b>                             | <b>Debiti riconosciuti e finanziati</b>   |              | <b>NO</b>      |
|                                       | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati /   |              |                |
|                                       | Totale impegni titolo 1 e titolo 2 =  | Impegni      | 2.252.447,27   |
| <b>13.1</b>                           | <b>Debiti riconosciuti e finanziati</b>   |              | <b>0,00 %</b>  |
| <i>Se 13.1 &gt; 1,00 : SI</i>         |   |              |                |
| <i>Se 13.1 &lt;= 1,00 : NO</i>        |   |              |                |
| <b>P7</b>                             | <b>Debiti fuori bilancio</b>  |              | <b>NO</b>      |
|                                       | Importo Debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento /  |              |                |
|                                       | Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =  | Accertamenti | 2.119.991,97   |
| <b>13.2</b>                           | <b>Debiti in corso di riconoscimento</b>  |              | <b>0,00 %</b>  |
|                                       | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento /  |              |                |
|                                       | Totale accertamenti titolo 1,2 e 3 =  | Accertamenti | 2.119.991,97   |
| <b>13.3</b>                           | <b>Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento</b>  |              | <b>0,00 %</b>  |
| <i>Se 13.2 + 13.3 &gt; 0,60 : SI</i>  |   |              |                |
| <i>Se 13.2 + 13.3 &lt;= 0,60 : NO</i> |   |              |                |
| <b>P8</b>                             | <b>Effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)</b>   |              | <b>NO</b>      |
|                                       | (Totale riscossioni anno 2020   | Riscossioni  | 2.566.163,10   |
|                                       | * 100) /  |              | * 100          |
|                                       | (Accertato a competenza anno 2020   | Accertamenti | 2.493.624,62   |
|                                       | Assestato residui attivi)   | Residui      | 219.472,63     |
|                                       |   |              | <b>94,58 %</b> |
| <i>Se Risultato &lt; 47,00 : SI</i>   |   |              |                |
| <i>Se Risultato &gt;= 47,00 : NO</i>  |   |              |                |

## VERIFICA SPESA DEL PERSONALE

La spesa per redditi di lavoro dipendente sostenuta nell'anno 2020 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 2020, 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 2020 la spesa del personale rientra nei limiti della normativa sopra richiamata, come risultante dalla seguente tabella:

|  | Media 2011/2013                     | rendiconto 2020     |
|--|-------------------------------------|---------------------|
|  | 2008 per enti non soggetti al patto |                     |
| Spese macroaggregato 101                                     | € 638.336,26                        | € 553.345,97        |
| Spese macroaggregato 103                                     | € 833,33                            | € 183,40            |
| Irap macroaggregato 102                                      | € 42.627,98                         | € 39.736,27         |
| Altre spese:   |                                     |                     |
| Rimb.segreteria Convenzione macroaggregato 109               |                                     | € 36.944,94         |
| Altre spese: da specificare.....                             |                                     |                     |
| Altre spese: da specificare.....                             |                                     |                     |
| <b>Totale spese di personale (A)</b>                         | <b>€ 681.797,57</b>                 | <b>€ 630.210,58</b> |
| (-) Componenti escluse (B)                                   | <b>€ 65.121,77</b>                  | <b>€ 82.485,11</b>  |
| (-) Altre componenti escluse:                                |                                     |                     |
| di cui rinnovi contrattuali                                  |                                     |                     |
| <b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B</b>    | <b>€ 616.675,80</b>                 | <b>€ 547.725,47</b> |
| <i>(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562</i> |                                     |                     |

Nel computo della spesa di personale 2020, 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 2019 e precedenti rinviate al 2020; mentre dovrà escludere quelle spese che, venendo a scadenza nel 2021, 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 2020 sono state assunte n. 208 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. 12 acquisti di beni e servizi, quali materiale di cancelleria, carta, servizi informatici (connettività, sw antivirus, firewall e backup, X-log e X-server, X-GDPR, X-PDS, migrazione archivi informatici), servizi di manutenzione del verde pubblico, servizi di supporto all'ufficio ragioneria-tributi.

Si è aderito alle seguenti Convenzioni Consip:

- "Gas naturale 12 – lotto 3" con Soenergy srl per la fornitura di gas metano per gli edifici comunali Villa Maria e Centro anziani della durarata di dodici mesi;
- Kyocera TaskAlfa 8002 per noleggio di apparecchio fotocopiatore multifunzione ad uso degli ufficio per il periodo di sessanta mesi;
- Kyocera TaskAlfa 5053 per noleggio di apparecchio fotocopiatore multifunzione ad uso degli ufficio per il periodo di sessanta mesi.

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**

Si rileva che, secondo quanto disposto dall'art. 57, comma 2, lett. a) del D.L. 124/2019, convertito in Legge 19 dicembre 2019 n. 157, a decorrere dall'anno 2020 cessa nei confronti degli enti locali, l'applicazione del comma 594 dell'art. 2 della Legge n. 244 del 24/12/2007. La norma citata stabiliva 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 2020-2022, il piano era stato comunque adottato ed era 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.

Si rende conto delle misure contenute nel piano e della loro applicazione.

### **Misure contenitive nel triennio 2020/2022**

Al fine di consentire il contenimento delle spese di funzionamento erano 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. 50 del 24.02.2020, si è aderito alla Convenzione denominata "Gas naturale 12 – 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:

- 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)

In riferimento alla verifica del rispetto di alcuni vincoli di legge in materia di contenimento della spesa attuata nei precedenti referti sul controllo di gestione, si rileva che, come disposto dal già citato art. 57, comma 2, lett. a) del D.L. 124/2019, convertito in Legge 19 dicembre 2019 n. 157, a decorrere dall'anno 2020, agli enti locali cessano di applicarsi le seguenti disposizioni in materia di contenimento e di riduzione della spesa:

- articolo 27, comma 1, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133;

- articolo 6, commi 7, 8, 9, 12 e 13, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122.

## 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.

Il Comune di Cessalto ha provveduto ad individuare gli enti e le società che compongono il Gruppo Amministrazione Pubblica (G.A.P.) con deliberazione di Giunta Comunale n. 105 del 14.12.2020:

| SOGGETTI FACENTI PARTE DEL G.A.P.                         | FORMA GIURIDICA  | CLASSIFICAZIONE   | QUOTA % DI PARTECIPAZIONE |
|---|--|---|---------------------------|
| CONSORZIO SERVIZI IGIENE TERRITORIO<br>C.F. 03074600267   | Consorzio  | ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO in cui il Comune non ha poteri di indirizzo e controllo (art.11-ter, c.2, D.Lgs. 118/2011) | 1,30                      |
| CONSIGLIO DI BACINO SINISTRA PIAVE<br>C.F. 91041100263    | Consorzio Obbligatorio - affidatario diretto del servizio integrato RSU    | ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO in cui il Comune non ha poteri di indirizzo e controllo (art.11-ter, c.2, D.Lgs. 118/2011) | 1,30                      |
| CONSIGLIO DI BACINO LAGUNA DI VENEZIA<br>C.F. 94049070272 | Consorzio Obbligatorio - affidatario diretto del servizio idrico integrato | ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO in cui il Comune non ha poteri di indirizzo e controllo (art.11-ter, c.2, D.Lgs. 118/2011) | 0,4858                    |
| ASCO HOLDING SPA<br>C.F. 03215740261                      | Società Gestione delle partecipazioni del gruppo                           | SOCIETA' PARTECIPATA non interamente a partecipazione pubblica  | 0,323                     |
| VERITAS SPA<br>C.F. 03341820276                           | Società Gestione del ciclo idrico integrato                                | SOCIETA' PARTECIPATA interamente a partecipazione pubblica  | 0,2446                    |

Si precisa che 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.

L'Ente, con deliberazione Consiglio Comunale n. 5 del 29.04.2019, 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.

Come previsto dall'art. 20 del T.U.S.P., e s.m.i., entro il 31 dicembre 2020, il Comune ha provveduto, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 30 del 28.12.2020, ad effettuare la ricognizione delle partecipazioni possedute alla data del 31 settembre 2019, 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. 30/2020:

| <b>Denominazione</b> | <b>Quota % partecipazione</b> | <b>Esito della rilevazione</b> |
|----------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| ASCO HOLDING SPA     | 0,323%                        | 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.

## **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 2020-2022, 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 2020-2022, l'Ente ha fissato in € 4.000,00 il limite massimo per gli incarichi di collaborazione per l'esercizio 2020, 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 2020 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. Nel corso dell'anno 2020, ha effettuato n. 1 verifica, relativamente al 1° semestre 2020, in data 07.09.2020.

## **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.

