

Comune di Stresa

**Provincia del Verbano -
Cusio - Ossola**

Referto Controllo di Gestione

Esercizio 2012

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

PREMESSA

Il Comune di STRESA ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno 2012 sulla base dei principi contenuti negli artt. 196, 197, 198 e 198 bis del D. Lgs. 267/2000 nonché delle norme contenute in apposita sezione del Regolamento Comunale di Contabilità approvato con deliberazione C.C. n. 72 in data 02.09.2009.

INFORMAZIONI INERENTI I DATI RILEVATI NEL REFERTO

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

♦ DATI DELL'ENTE:

N. Aree di Gestione o Responsabili			
Area:	Ufficio Cultura (CUL)	Responsabile:	Tedeschi Nicoletta
Area:	Ufficio Servizi Demografici (DEM)	Responsabile:	Cocciardi Elda
Area:	Ufficio Politiche Sociali (ASS)	Responsabile:	Cocciardi Elda
Area:	Ufficio Istruzione (IST)	Responsabile:	Cocciardi Elda
Area:	Ufficio Polizia Amministrativa (PAM)	Responsabile:	Bossi Monica
Area:	Ufficio Patrimonio (PAT)	Responsabile:	Palmieri Ugo
Area:	Ufficio Personale (PER)	Responsabile:	Palmieri Ugo
Area:	Ufficio Polizia Municipale (PMU)	Responsabile:	Bossi Monica
Area:	Ufficio Contabilità (RAG)	Responsabile:	Brun Simona
Area:	Ufficio Segreteria (SEG)	Responsabile:	Tedeschi Nicoletta
Area:	Ufficio Tecnico (TEC)	Responsabile:	Ermini Mario
Area:	Ufficio Tributi (TRI)	Responsabile:	Palmieri Ugo
Area:	Ufficio Turismo (TUR)	Responsabile:	Tedeschi Nicoletta
Area:	Ufficio Politiche Giovanili (GIO)	Responsabile:	Cocciardi Elda
Area:	Ufficio Sport e Tempo Libero (STL)	Responsabile:	Tedeschi Nicoletta
Area:	Ufficio Urbanistica - Edilizia privata(URB)	Responsabile:	Palmieri Ugo – Bojeri Gloria
Area:	Ufficio Economato (ECO)	Responsabile:	Brun Simona
Area:	Ufficio Biblioteca	Responsabile:	Tedeschi Nicoletta

♦ **DATI RELATIVI AL SISTEMA DI CONTROLLI INTERNO:**

Livelli di controllo adottati:

CONTROLLO DI GESTIONE	CC. N. 3 DEL 09.01.2013 - CC. N. 20 DEL 07.03.2013
CONTROLLO STRATEGICO	=====
VALUTAZIONE PRESTAZIONE DIRIGENZIALE E/O RESPONSABILI DI SERVIZIO	GIUNTA N. 197 DEL 25.10.2010

♦ **RESPONSABILE DELLA REGOLARITA' CONTABILE:**

Responsabile:	Brun Simona			Qualifica:	Responsabile Finanziario	Servizio
Decreto di nomina	Sindacale	del	15.01.2011	In carica sino al	15.01.2013	

♦ **REVISORE:**

Duò Lanfranco	in carica sino al	31.07.2013	Atto	CC	n.	62	del	23.07.2010
---------------	-------------------	------------	------	----	----	----	-----	------------

♦ **TESORERIA**

Veneto Banca S.C.P.A.	Scadenza affidamento servizio	31.12.2015	Atto	Contratto	n.	6526	del	06.07.2011
-----------------------	-------------------------------------	------------	------	-----------	----	------	-----	------------

♦ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI**

Rattizzi Fabiana	Economo	Atto	Decreto Sindacale	n.	29	del	02.08.2006
------------------	---------	------	----------------------	----	----	-----	------------

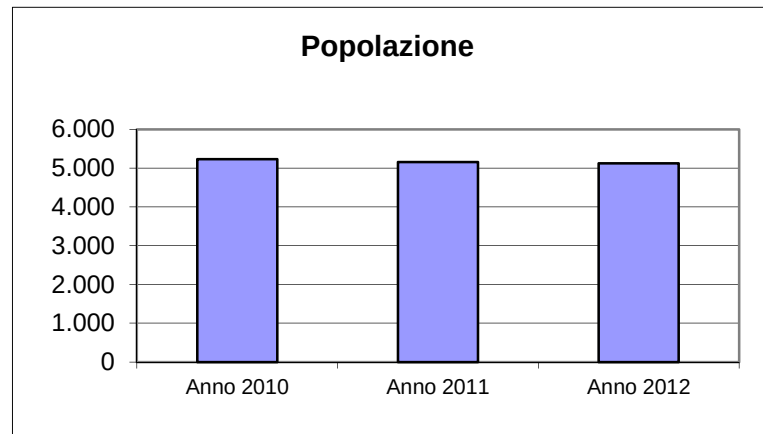
♦ **DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:**

Bilancio di Previsione e relativi allegati	app.con deliberazione	CC	n.	47	del	21.06.2012
Rendiconto di Gestione e relativi allegati	app.con deliberazione	CC	n.	30	del	30.04.2013
Salvaguardia Equilibri 30 Settembre	app.con deliberazione	CC	n.	80	del	04.10.2012

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

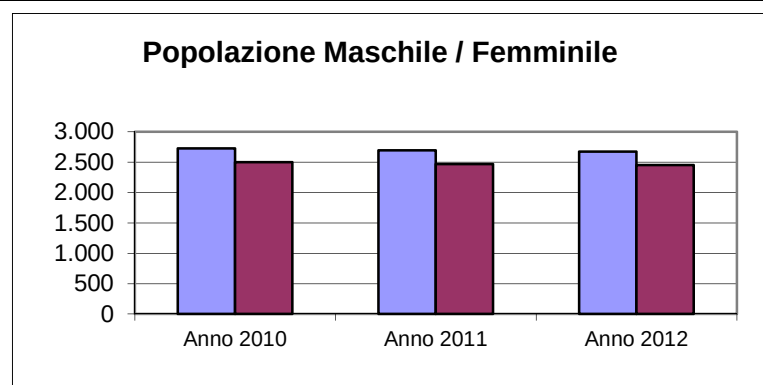
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2010	5.226
	Anno 2011	5.159
	Anno 2012	5.124

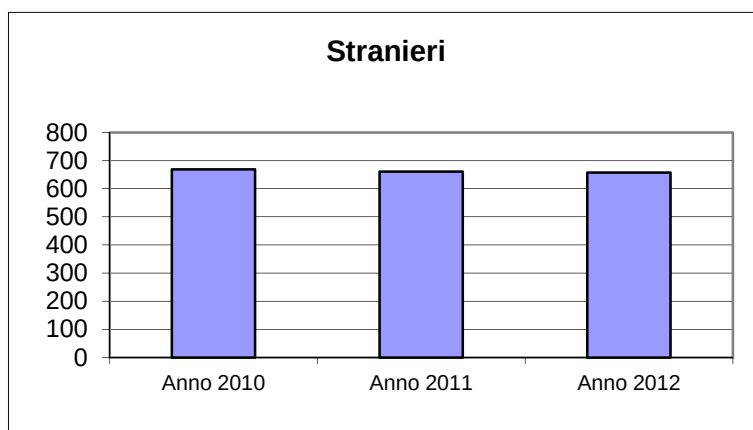


Popolazione Femminile	Anno 2010	2.727
	Anno 2011	2.694
	Anno 2012	2.672

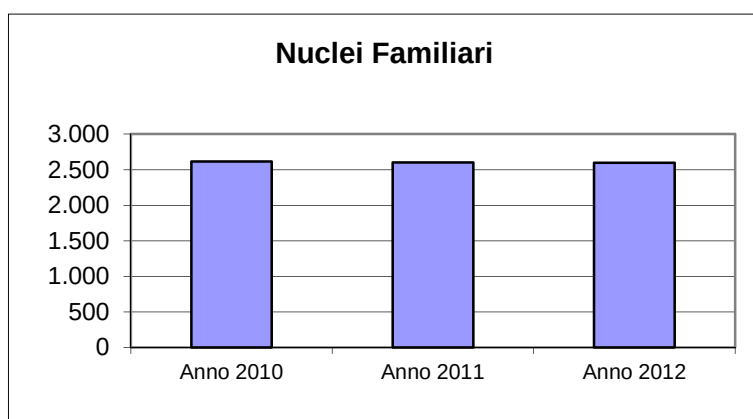
Popolazione Maschile	Anno 2010	2.499
	Anno 2011	2.465
	Anno 2012	2.452



Stranieri	Anno 2010	669
	Anno 2011	661
	Anno 2012	657

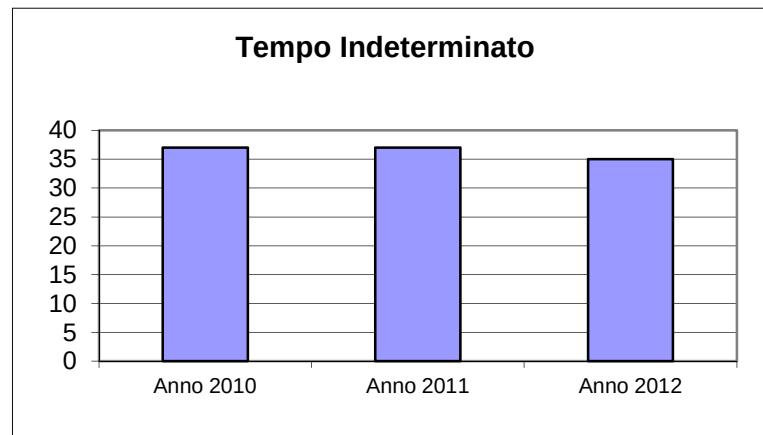


Nuclei Familiari	Anno 2010	2.617
	Anno 2011	2.600
	Anno 2012	2.595

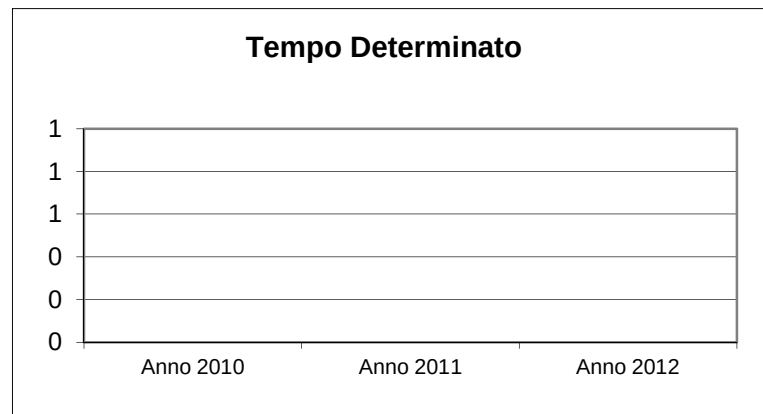


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2010	37
	Anno 2011	37
	Anno 2012	35



Tempo Determinato	Anno 2010	0
	Anno 2011	0
	Anno 2012	0



Cantieri di Lavoro	Anno 2010	3
	Anno 2011	3
	Anno 2012	0

Interinali	Anno 2010	0
	Anno 2011	0
	Anno 2012	0

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

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

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente TERRITORIO

Superficie TOTALE	33
Superficie URBANA	0

Numero Vie	247
Numero U.I.U. (Unità immobiliari)	10249

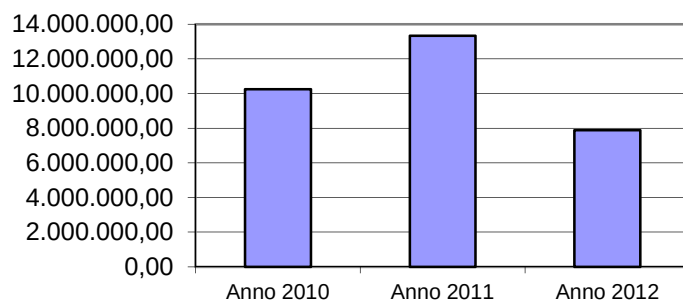
Suddivisione U.I.U. per Categorie :	
A1 - Abitazioni di tipo signorile	5
A2 - Abitazioni di tipo civile	2256
A3 - Abitazioni di tipo economico	2092
A4 - Abitazioni di tipo popolare	603
A5 - Abitazioni di tipo ultrapopolare	90
A6 - Abitazioni di tipo rurale	110
A7 - Abitazioni in villini	563
A8 - Abitazioni in ville	106
A9 - Castelli, palazzi di eminenti pregi artistici e storici	1
A10 - Uffici e studi privati	63
A11 - Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	0
B - Unità immobiliari per uso di alloggi collettivi	30
C1 - Negozi e botteghe	340
C2 - Magazzini e locali di deposito	715
C3 - Laboratori per arti e mestieri	57
C4 - Fabbricati e locali per esercizi sportivi	3
C5 - Stabilimenti balneari e di acque curative	0
C6 - Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse	2776
C7 - Tettoie chiuse o aperte	50
D - Immobili a destinazione speciale	130
E - Immobili a destinazione particolare	50
Altre Categorie	209

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

CONTABILE

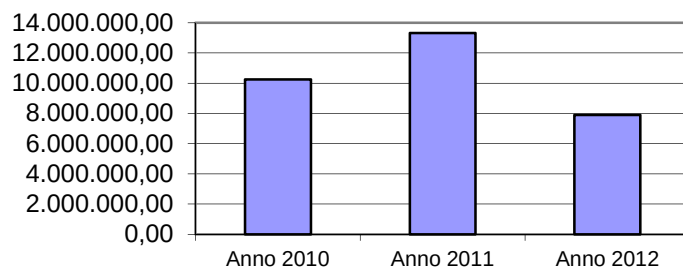
Stanziamento (Entrata)	Anno 2010	10.242.452,28
	Anno 2011	13.328.001,47
	Anno 2012	7.887.063,66

Stanziamento (Entrata)

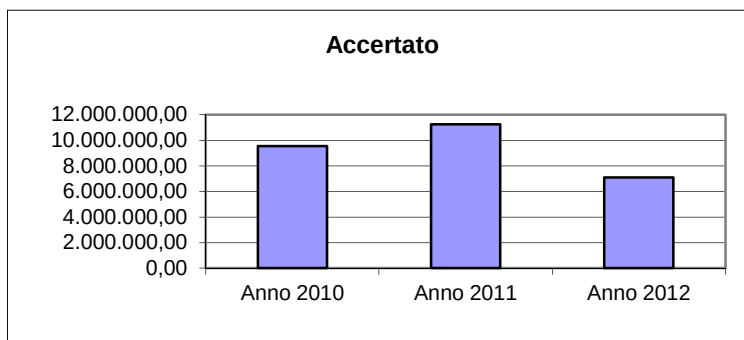


Stanziamento (Spesa)	Anno 2010	10.242.452,28
	Anno 2011	13.328.001,47
	Anno 2012	7.887.063,66

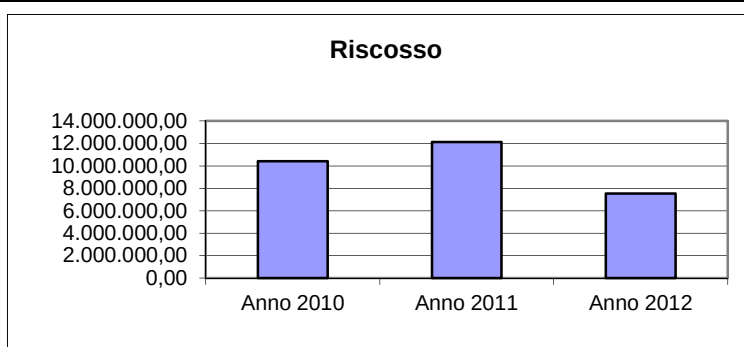
Stanziamento (Spesa)



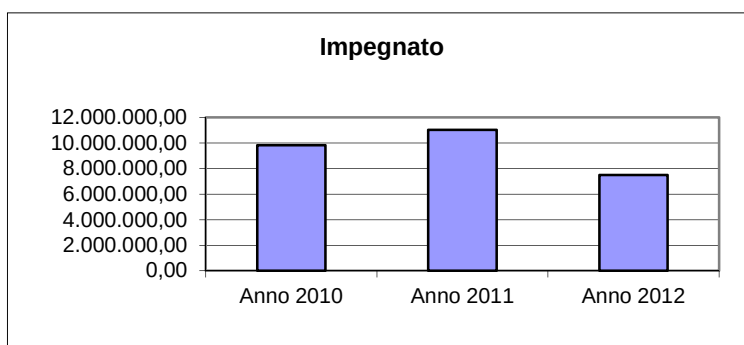
Accertato	Anno 2010	9.564.319,98
	Anno 2011	11.255.820,01
	Anno 2012	7.094.753,13



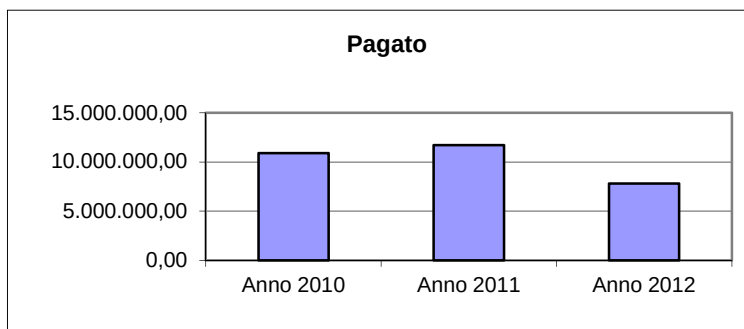
Riscosso	Anno 2010	10.413.081,88
	Anno 2011	12.126.126,36
	Anno 2012	7.542.875,19



Impegnato	Anno 2010	9.838.146,24
	Anno 2011	11.029.198,02
	Anno 2012	7.507.569,68



Pagato	Anno 2010	10.895.273,23
	Anno 2011	11.714.134,85
	Anno 2012	7.793.400,24



CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
ENTE



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

CONTROLLO DI GESTIONE

Con il controllo di gestione l'Ente ha mirato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione di un Ente, attraverso l'utilizzo degli elementi minimi previsti dalla norma e, in particolare, dagli artt. 196-197 e 198 del D.Lgs. 267/2000. Ai fini del controllo di gestione sono stati monitorati gli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo assegnati ai vari settori/responsabili di servizio, sulla base dei programmi definiti nella Relazione Previsionale e Programmatica annuale, nonché degli obiettivi PEG assegnati con deliberazione G.C. n. 78 del 27.06.2012.

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

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

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

ENTE : Comune di Stresa

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
		109.264,10	107.345,40	101.071,92	98,24	94,16					Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Segreteria generale, personale e organizzazione	137.792,82	118.170,00	47.447,37	85,76	40,15					Quantità	30	9	9	0,00
		55.625,76	40.088,32	35.716,03	72,07	89,09									
		1.953.249,16	1.737.140,06	1.585.918,00	88,94	91,29					Efficacia	5	5	5	0,00
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	2.018.325,92	1.252.513,95	915.038,64	62,06	73,06					Quantità	41	11	11	0,00
		76.698,00	68.878,97	11.188,37	89,81	16,24					Efficacia	2	2	2	0,00
		3.535.241,00	3.551.736,67	3.206.032,89	100,47	90,27					Quantità	44	10	10	0,00
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	505.897,45	488.901,18	297.418,58	96,64	60,83					Quantità	9	2	2	0,00
		1.464.540,95	1.451.148,93	904.530,53	99,09	62,33									
		129.995,22	127.828,81	86.899,54	98,33	67,98					Efficacia	1	1	1	0,00
	Gestione Ufficio tecnico	15.514,00	15.513,37	9.313,19	100,00	60,03					Quantità	42	24	24	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
											Efficacia	1	1	1	0,00
	Gestione Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	5.110,00	4.357,03	3.019,21	85,26	69,30					Quantità	32	3	3	0,00
		16.667,69	16.602,48	15.367,69	99,61	92,56					Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	25	9	9	0,00
	Gestione Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	1	1	1	0,00
											Efficacia	1	1	1	0,00
											Quantità	22	14	14	0,00
	Gestione Polizia municipale	44.924,00	43.258,36	19.401,55	96,29	44,85					Efficacia	1	1	1	0,00
		60.006,40	52.422,14	44.441,46	87,36	84,78					Quantità	12	9	9	0,00
		1.454,95	454,95	454,95	31,27	100,00					Quantità				
	Gestione Polizia amministrativa	1.000,00	700,00	700,00	70,00	100,00									

	Gestione Scuola materna	127.320,94	127.320,94	75.414,54	100,00	59,23				SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		51.906,40	51.906,40	0,00	100,00	0,00					Quantità	13	4	4	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Istruzione elementare	13.370,00	13.027,95	11.650,82	97,44	89,43				SI	Quantità	9	1	1	0,00
		13.305,35	13.305,35	0,00	100,00	0,00									
	Gestione Istruzione media	4.500,00	4.086,76	4.086,76	90,82	100,00				SI	Quantità	7	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	258.474,69	234.813,64	160.289,79	90,85	68,26				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		180.447,62	169.611,09	107.565,79	93,99	63,42					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	38	19	19	0,00
											Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Biblioteche, musei e pinacoteche	10.201,00	9.101,85	4.922,98	89,23	54,09				SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		3.481,00	3.498,00	3.445,00	100,49	98,48					Quantità	31	19	19	0,00
											Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	53.145,00	52.922,57	38.843,58	99,58	73,40				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		2.323,20	2.323,20	2.323,20	100,00	100,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	19	12	12	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Piscine comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	17.050,00	17.050,00	0,00	100,00	0,00				SI	Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	13	6	6	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	6.840,42	6.480,34	6.136,42	94,74	94,69				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	7	4	4	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Servizi turistici	8.150,00	7.954,10	3.560,90	97,60	44,77				SI	Quantità	15	1	1	0,00

	Acquisto terreno in frazione Magognino	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria della viabilità	315.780,00	305.894,16	300.398,11	96,87	98,20			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Realizzazione di punti di attracco a servizio della navigazione da diporto	590.000,00	590.000,00	0,00	100,00	0,00			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Ampliamento, rifacimento e potenziamento impianti di pubblica illuminazione	299.000,00	298.176,60	180.758,60	99,72	60,62			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Indennità di esproprio per la costituzione di servitù coattiva delle aree sciabili	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00			366	0	-100	NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Opere alluvionali - sistemazione idrogeologica di fiumi, torrenti, rii ecc.	8.526,00	8.373,86	8.304,50	98,22	99,17			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		1.526,00	1.525,97	1.525,97	100,00	100,00											
	Interventi di manutenzione straordinaria del demanio lacuale e fluviale	200.000,00	200.000,00	0,00	100,00	0,00			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
Miglioramento	Manutenzione dei fabbricati e del patrimonio comunale	20.000,00	15.895,33	5.533,50	79,48	34,81			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Sistemazione archivio palazzina Liberty	1.500,00	1.488,30	0,00	99,22	0,00			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Acquisto mobili, arredi ed attrezzature per gli Uffici Comunali	1.465,00	1.464,10	1.464,10	99,94	100,00			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Acquisto di hardware e software e relative attrezzature per gli Uffici Comunali	10.215,00	9.036,28	7.721,01	88,46	85,44			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Manutenzione straordinaria Scuole Elementare e relativa palestra	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	100,00			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Acquisto arredi ed attrezzature per la Scuola Elementare (compresa la palestra)	7.000,00	6.999,86	0,00	100,00	0,00			366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Manutenzione straordinaria Scuola Media e relativa palestra	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00			366	366	0	NO		0	0	0	0,00

	.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	SI							
	Acquisto attrezzature per Scuola Media	2.500,00	2.249,17	2.249,17	89,97	100,00	366	366	0	SI									0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Acquisto arredi ed attrezzature per Scuola Media (compresa la palestra scolastica)	5.000,00	4.999,99	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI									0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Acquisto elementi di Arredo Urbano	4.427,00	4.416,50	0,00	99,76	0,00	366	366	0	SI									0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Restituzione Oneri di Urbanizzazione	4.143,00	4.142,94	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI									0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Manutenzione straordinaria cimiteri comunali	18.000,00	17.953,79	17.953,79	99,74	100,00	366	366	0	SI									0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													

CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
SETTORE



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

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

AREA 1 - Servizio Cultura (CUL)

RESPONSABILE: TEDESCHI NICOLETTA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stan- z. %	Acc./Stan- z. %	Pag./Imp. %	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso												
Mantenimento	Gestione Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	53.145,00	52.922,57	38.843,58	99,58		73,40				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		2.323,20	2.323,20	2.323,20	100,00		100,00					Economicità	1	1	1	0,00
												Quantità	19	12	12	0,00
												Efficienza	3	3	3	0,00

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 2 - Servizi Demografici e Cimiteriali (DEM)

RESPONSABILE: COCCIARDI ELDA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato		Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%										
Manutenimento	Gestione Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	5.110,00	4.357,03	3.019,21	85,26	69,30					SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		16.667,69	16.602,48	15.367,69	99,61	92,56						Quantità	32	3	3	0,00
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	63.200,00	60.632,06	49.727,95	95,94	82,02					SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		48.050,00	51.153,23	44.955,96	106,46	87,88						Quantità	28	5	5	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)	AREA 3 - Servizio Politiche Sociali (POL. SOCIALI)
---	--

RESPONSABILE: COCCIARDI ELDA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stan- z. %	Pag./Imp. %	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Mantenimento	Gestione Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	117.948,75	103.069,04	79.963,54	87,38	77,58				SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	15	4	4	0,00
											Qualità	1	1	1	0,00
											Efficienza	2	2	2	0,00
	Gestione Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	244.763,10	237.755,12	144.237,53	97,14	60,67			SI	Quantità	15	2	2	2	0,00
	28.435,67	27.815,53	8.720,58	97,82	31,35	Efficienza				2	2	2	2	0,00	
Sviluppo	Contributo finalizzato alla ristrutturazione e messa in sicurezza della casa di riposo Tadini	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)	AREA 4 - Servizio Istruzione Pubblica (IST)
---	---

RESPONSABILE: COCCIARDI ELDA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Mantenimento	Gestione Polizia amministrativa	Stanziano														
		1.454,95	454,95	454,95	31,27	100,00					SI	Quantità	12	9	9	0,00
		1.000,00	700,00	700,00	70,00	100,00										
	Gestione Scuola materna	127.320,94	127.320,94	75.414,54	100,00	59,23					SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		51.906,40	51.906,40	0,00	100,00	0,00					Quantità	13	4	4	0,00	
											Efficienza	2	2	2	0,00	
	Gestione Istruzione elementare	13.370,00	13.027,95	11.650,82	97,44	89,43					SI	Quantità	9	1	1	0,00
		13.305,35	13.305,35	0,00	100,00	0,00										
		4.500,00	4.086,76	4.086,76	90,82	100,00					Quantità	7	1	1	0,00	
	Gestione Istruzione media	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					SI					
		258.474,69	234.813,64	160.289,79	90,85	68,26					SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		180.447,62	169.611,09	107.565,79	93,99	63,42					Economicità	2	2	2	0,00	
											Quantità	38	19	19	0,00	
											Efficienza	4	4	4	0,00	
Miglioramento	Acquisto arredi ed attrezzature per la Scuola Elementare (compresa la palestra)	7.000,00	6.999,86	0,00	100,00	0,00		366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		5.000,00	4.999,99	0,00	100,00	0,00		366	366	0	SI		0	0	0	0,00
	Acquisto arredi ed attrezzature per la Scuola Media (compresa la palestra scolastica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 5 - Servizio Polizia Amministrativa (PAM)

RESPONSABILE: BOSSI MONICA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori						
		Stanziato		Impegnato		Pagato		Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)		Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
		Stanziato		Accertato		Riscosso		Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%										
Mantenimento	Gestione Servizi relativi al commercio	9.000,00		7.000,00		0,00		77,78	0,00				SI			Quantità	7	2	0,00
		17.045,00		17.284,89		12.956,48		101,41	74,96								Efficienza	1	1

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 6 - Servizio Gestione Risorse Patrimoniali (PAT)

RESPONSABILE: PALMIERI UGO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Prev/isti	Consuntivi	Scost. %	Realiz zato	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%	(gg.)	(gg.)							
Mantenimento	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	505.897,45	488.901,18	297.418,58	96,64	60,83				SI	Quantità	9	2	2	0,00
		1.464.540,95	1.451.148,93	904.530,53	99,09	62,33									
Sviluppo	Acquisto terreno in frazione Magognino	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Indennità di esproprio per la costituzione di servitù coattiva delle aree sciabili	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	-100	NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Miglioramento	Sistemazione archivio palazzina Liberty	1.500,00	1.488,30	0,00	99,22	0,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto mobili, arredi ed attrezzature per gli Uffici Comunali	1.465,00	1.464,10	1.464,10	99,94	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto di hardware e software e relative attrezzature per gli Uffici Comunali	10.215,00	9.036,28	7.721,01	88,46	85,44	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)	AREA 7 - Servizio Gestione Risorse Umane (PER)
---	--

RESPONSABILE: PALMIERI UGO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stan- z. %	Pag./Imp. %	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stan- z. %	Risc./Acc. %										
Mantenimento	Gestione Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	25	9	9	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Personale	1.494.408,42	1.484.047,85	1.320.988,00	99,31	89,01					SI		0	0	0	0,00
		74.437,38	74.494,24	30.545,82	100,08	41,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 8 - Servizio Sicurezza Sociale (PMU)

RESPONSABILE: BOSSI MONICA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
					Accertato	Riscosso										
Mantenimento	Gestione Polizia municipale	44.924,00	43.258,36	19.401,55	96,29	44,85					SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		60.006,40	52.422,14	44.441,46	87,36	84,78						Quantità	22	14	14	0,00
		3.846,00	3.846,00	0,00	100,00	0,00					NO	Economicità	1	1	1	0,00
	Gestione Trasporti pubblici locali e servizi connessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	9	4	4	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
		6.875,00	6.050,00	6.050,00	88,00	100,00		366	366	0	SI		0	0	0	0,00
Sviluppo	Acquisto apparecchi e strumentazioni per lo svolgimento el servizio di Polizia Municipale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 9 - Servizio Finanziario (RAG)

RESPONSABILE: BRUN SIMONA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori					
		Stanziato		Impegnato		Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)		Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%											
Mantenimento	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	1.953.249,16	1.737.140,06	1.585.918,00	88,94	91,29						SI		5	5	0,00	
		2.018.325,92	1.252.513,95	915.038,64	62,06	73,06							41	11	11	0,00	

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 10 - Servizio Segreteria (SEG)

RESPONSABILE: TEDESCHI NICOLETTA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	Stanziano	109.264,10	107.345,40	101.071,92	98,24	94,16				SI	Quantità	11	0	0	0,00
			0,00	0,00	0,00											
		137.792,82	118.170,00	47.447,37	85,76	40,15	Quantità					30	9	9	0,00	
Sviluppo	Acquisto attrezzature per eventi e manifestazioni culturali		55.625,76	40.088,32	35.716,03	72,07	89,09	366	366	0	SI					
		23.500,00	23.500,00	10.000,00	100,00	42,55						0	0	0	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2012)	AREA 11 - Servizio Assetto del Territorio - Area LL.PP. (TEC)
---	---

RESPONSABILE: ERMINI MARIO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziano	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione Ufficio tecnico	129.995,22	127.828,81	86.899,54	98,33	67,98					SI	Efficacia	1	1	0,00
		15.514,00	15.513,37	9.313,19	100,00	60,03						Quantità	42	24	0,00
												Efficienza	1	1	0,00
	Gestione Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	17.050,00	17.050,00	0,00	100,00	0,00					SI	Economicità	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	13	6	0,00
												Efficienza	3	3	0,00
	Gestione Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	247.038,44	245.226,31	148.659,14	99,27	60,62					SI	Economicità	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	23	10	0,00
												Efficienza	1	1	0,00
	Gestione Illuminazione pubblica e servizi connessi	62.430,00	62.430,00	49.121,41	100,00	78,68					SI	Efficacia	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	5	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficacia	3	3	0,00
	Gestione Servizio di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Quantità	11	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficacia	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Economicità	1	1	0,00
	Gestione Servizio idrico integrato										NO	Quantità	42	7	0,00
												Efficienza	3	3	0,00
												Efficacia	3	3	0,00
	Gestione Servizio smaltimento rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					NO	Quantità	21	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Efficacia	4	4	0,00
												Efficienza	3	3	0,00

		159.929,20	159.569,95	126.982,73	99,78	79,58				SI	Quantità	15	6	6	0,00
	Gestione Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	1	1	1	0,00
Sviluppo	Interventi su edifici di culto	5.000,00	5.000,00	5.000,00	100,00	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Progetto di videosorveglianza - lavori di installazione apparecchi	25.000,00	22.420,89	0,00	89,68	0,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria della viabilità	315.780,00	305.894,16	300.398,11	96,87	98,20	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Realizzazione di punti di attracco a servizio della navigazione da diporto	590.000,00	590.000,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Ampliamento, rifacimento e potenziamento impianti di pubblica illuminazione	299.000,00	298.176,60	180.758,60	99,72	60,62	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Opere alluvionali - sistemazione idrogeologica di fiumi, torrenti, rii ecc.	8.526,00	8.373,86	8.304,50	98,22	99,17	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		1.526,00	1.525,97	1.525,97	100,00	100,00									
	Interventi di manutenzione straordinaria del demanio lacuale e fluviale	200.000,00	200.000,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Miglioramento	Manutenzione dei fabbricati e del patrimonio comunale	20.000,00	15.895,33	5.533,50	79,48	34,81	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria Scuole Elementare e relativa palestra	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria Scuola Media e relativa palestra	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	366	0	NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto attrezzature per Scuola Media	2.500,00	2.249,17	2.249,17	89,97	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto elementi di Arredo Urbano	4.427,00	4.416,50	0,00	99,76	0,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria cimiteri comunali	18.000,00	17.953,79	17.953,79	99,74	100,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 12 - Servizio Fiscalita' Locale (TRI)

RESPONSABILE: PALMIERI UGO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%								Scost. %
Mantenimento	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	76.698,00	68.878,97	11.188,37	89,81		16,24				SI	Efficacia	2	2	0,00
		3.535.241,00	3.551.736,67	3.206.032,89	100,47		90,27					Quantità	44	10	0,00

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 13 - Servizio Turistico (TUR)

RESPONSABILE: TEDESCHI NICOLETTA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %			Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
										Riscosso	Risc./Acc.%						
Mantenimento	Gestione Servizi turistici	8.150,00	7.954,10	3.560,90	97,60		44,77					SI	Quantità	15	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00										
	Gestione Manifestazioni turistiche	209.200,00	208.573,99	158.756,81	99,70		76,12					SI		0	0	0	0,00
		3.630,00	3.630,00	3.630,00	100,00	100,00	100,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 14 - Servizio Politiche Giovanili e tempo libero (GIO)

RESPONSABILE: COCCIARDI ELDA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori					
		Impegnato		Pagato		Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%		Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)		Scost. %	Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanz.ato	Stanz.ato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%											
Manutenimento	Gestione Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	6.840,42		6.480,34	6.136,42	94,74	94,69						SI			1	1	0,00
		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	7	4	4	0,00	
													Efficienza	1	1	1	0,00	

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 15 - Servizio Sport (SPORT)

RESPONSABILE: TEDESCHI NICOLETTA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Manutenimento	Gestione Sport	50.610,00	50.608,79	44.908,79	100,00	100,00	88,74				SI			0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 16 - Servizio Assetto del Territorio - Area Edilizia e Urbanistica (URB)

RESPONSABILE: PALMIERI UGO - BOJERI GLORIA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Impegnato		Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
		Stanziano	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Urbanistica e gestione del territorio	91.007,00	89.138,87	13.370,50	97,95	15,00				SI	Efficacia	8	8	8	0,00
		295.554,32	297.479,37	277.687,22	100,65	93,35					Quantità	39	8	8	0,00
		4.143,00	4.142,94	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI		0	0	0	0,00
Miglioramento	Restituzione Oneri di Urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 18 - Servizio Economato (ECO)

RESPONSABILE: BRUN SIMONA - Economo Rattazzi Fabiana

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo		N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
					Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%										
Manutenimento	Gestione Economato	58.314,00	52.517,02	41.549,46	90,06		79,12					0	0	0	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

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

AREA 19 - Servizio Biblioteca

RESPONSABILE: TEDESCHI NICOLETTA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori			
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz. %	Pag./Imp. %	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo	N.		di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %	
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz. %	Risc./Acc. %										
Manutenimento	Gestione Biblioteche, musei e pinacoteche	10.201,00	9.101,85	4.922,98	89,23	54,09				SI	Efficacia	2	2	2	0,00	
		3.481,00	3.498,00	3.445,00	100,49	98,48					Quantità	31	19	19	0,00	
											Efficienza	4	4	4	0,00	

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

CONTROLLO STRATEGICO



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

CONTROLLO STRATEGICO

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

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

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO

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

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.707.848,00	3.841.748,93	3,61
Titolo II Trasferimenti	185.564,00	180.836,61	-2,55
Titolo III Entrate extratributarie	2.346.399,00	2.326.143,73	-0,86
Titolo IV Entrate da capitali	440.183,00	310.403,39	-29,48
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	560.400,00	560.400,00	0,00
Avanzo applicato	120.306,00	667.531,00	454,86
Totale	7.360.700,00	7.887.063,66	7,15

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	5.063.694,00	5.201.879,66	2,73
Titolo II Spese in conto capitale	1.271.435,00	1.611.931,00	26,78
Titolo III Rimborsi di prestiti	465.171,00	512.853,00	10,25
Titolo IV Partite di giro	560.400,00	560.400,00	0,00
Totale	7.360.700,00	7.887.063,66	7,15

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

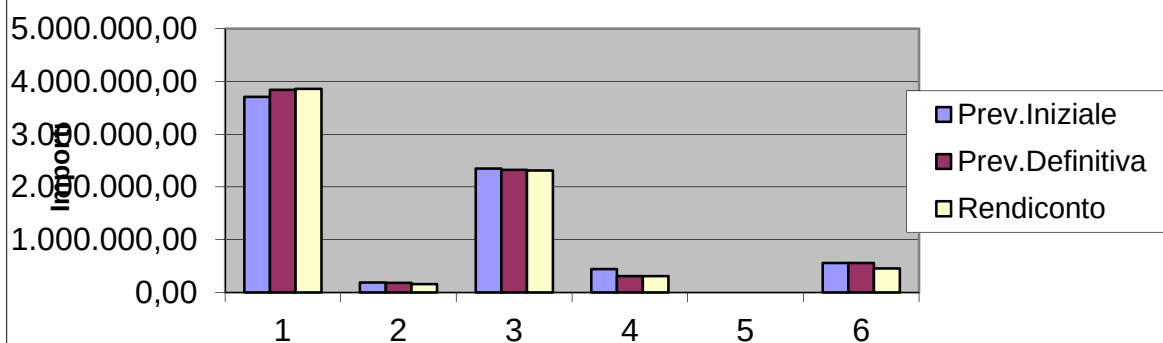
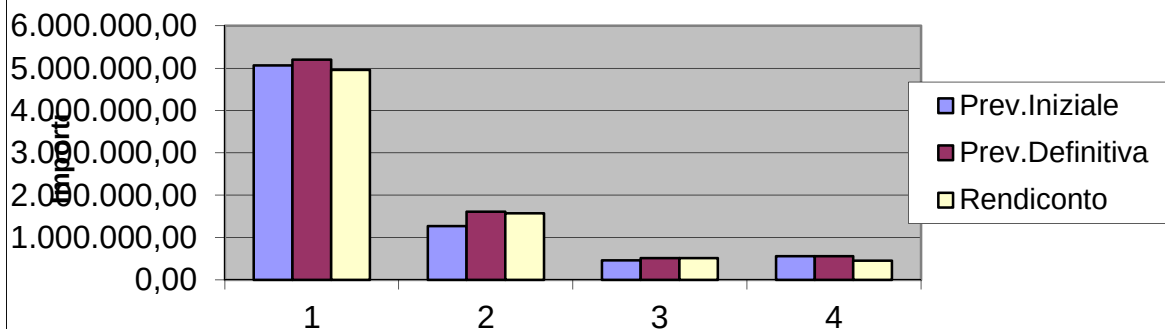
Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.707.848,00	3.858.244,60	4,06
Titolo II Trasferimenti	185.564,00	159.897,03	-13,83
Titolo III Entrate extratributarie	2.346.399,00	2.312.426,74	-1,45
Titolo IV Entrate da capitali	440.183,00	306.770,05	-30,31
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	560.400,00	457.414,71	-18,38
Avanzo applicato	120.306,00	667.531,00	454,86
Totale	7.360.700,00	7.762.284,13	5,46

Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	5.063.694,00	4.963.252,27	-1,98
Titolo II Spese in conto capitale	1.271.435,00	1.574.061,77	23,80
Titolo III Rimborsi di prestiti	465.171,00	512.840,93	10,25
Titolo IV Partite di giro	560.400,00	457.414,71	-18,38
Totale	7.360.700,00	7.507.569,68	2,00

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

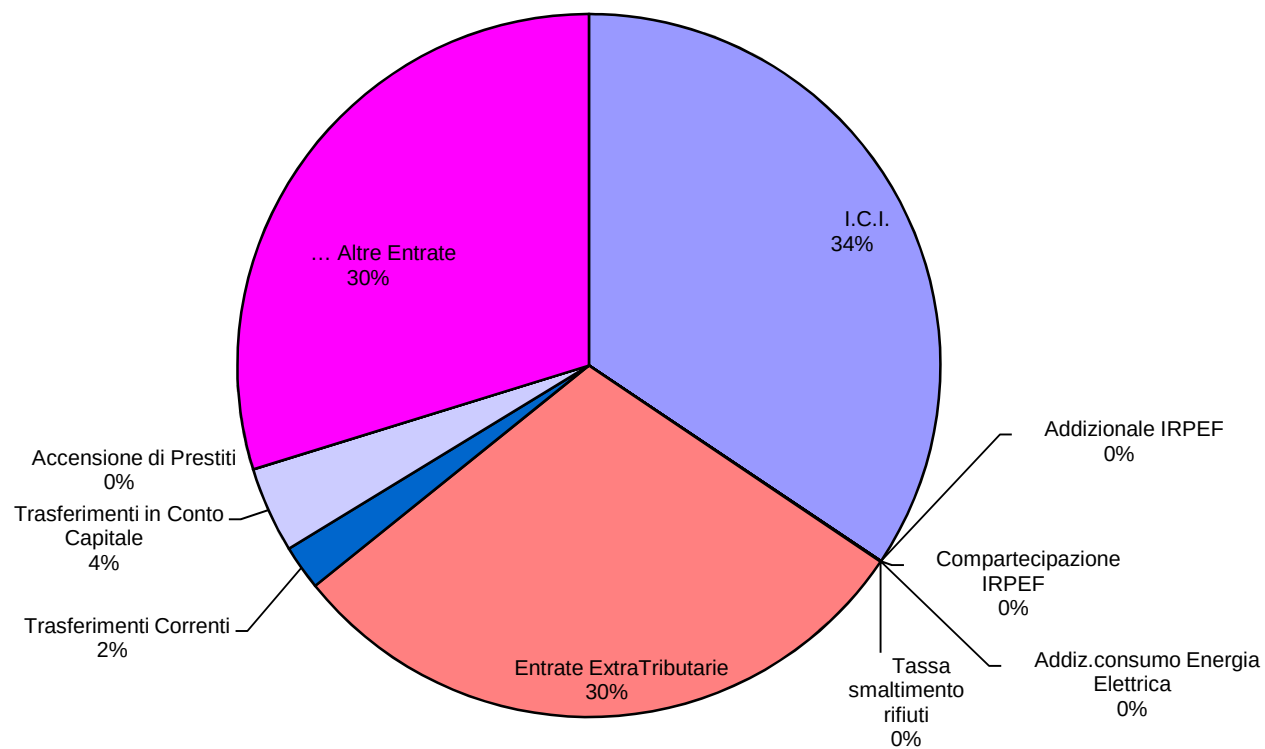
Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	3.841.748,93	3.858.244,60	0,43
Titolo II Trasferimenti	180.836,61	159.897,03	-11,58
Titolo III Entrate extratributarie	2.326.143,73	2.312.426,74	-0,59
Titolo IV Entrate da capitali	310.403,39	306.770,05	-1,17
Titolo V Entrate da prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	560.400,00	457.414,71	-18,38
Avanzo applicato	667.531,00	667.531,00	0,00
Totale	7.887.063,66	7.762.284,13	-1,58

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	5.201.879,66	4.963.252,27	-4,59
Titolo II Spese in conto capitale	1.611.931,00	1.574.061,77	-2,35
Titolo III Rimborsi di prestiti	512.853,00	512.840,93	0,00
Titolo IV Partite di giro	560.400,00	457.414,71	-18,38
Totale	7.887.063,66	7.507.569,68	-4,81

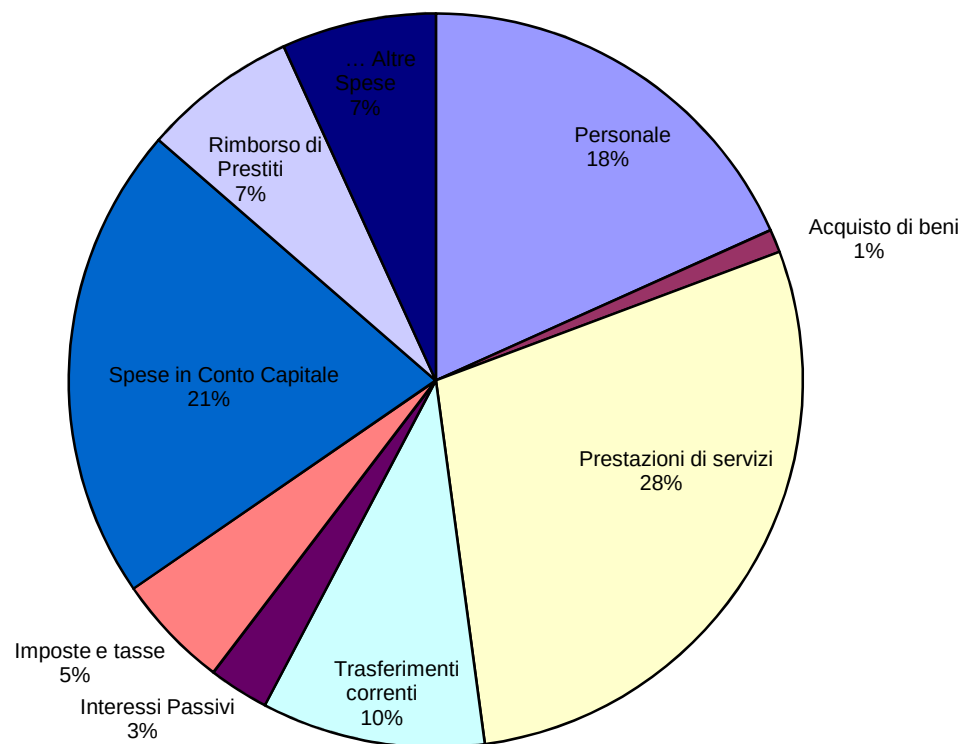
Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

Analisi Economica del Bilancio			
Entrate		Spese	
I.C.I.	2.669.896,76	Personale	1.372.735,92
Addizionale IRPEF	149,17	Acquisto di beni	76.244,86
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	2.144.676,39
Addiz.consumo Energia Elettrica	2.256,17	Trasferimenti correnti	738.690,04
Tassa smaltimento rifiuti	0,00	Interessi Passivi	199.856,00
Entrate ExtraTributarie	2.312.426,74	Imposte e tasse	377.964,76
Trasferimenti Correnti	159.897,03	Spese in Conto Capitale	1.574.061,77
Trasferimenti in Conto Capitale	306.770,05	Rimborso di Prestiti	512.840,93
Accensione di Prestiti	0,00	... Altre Spese	510.499,01
... Altre Entrate	2.310.888,21		
TOTALE ENTRATE	7.762.284,13	TOTALE SPESE	7.507.569,68

Analisi Economica Entrate

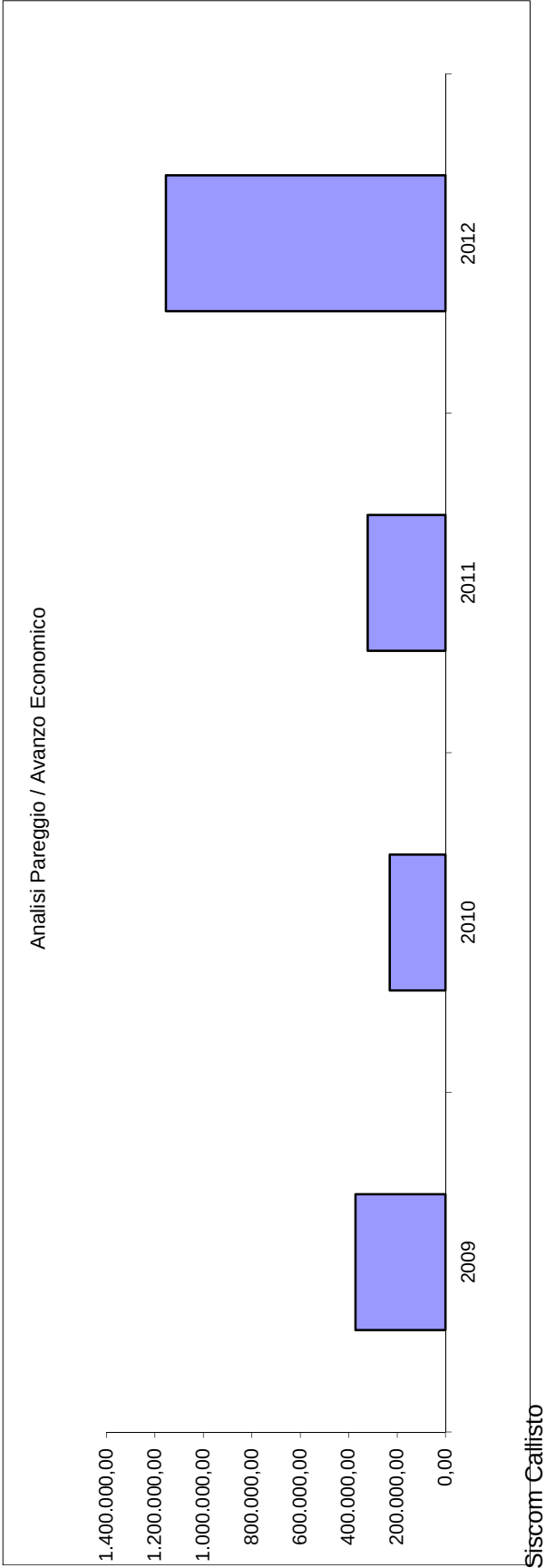


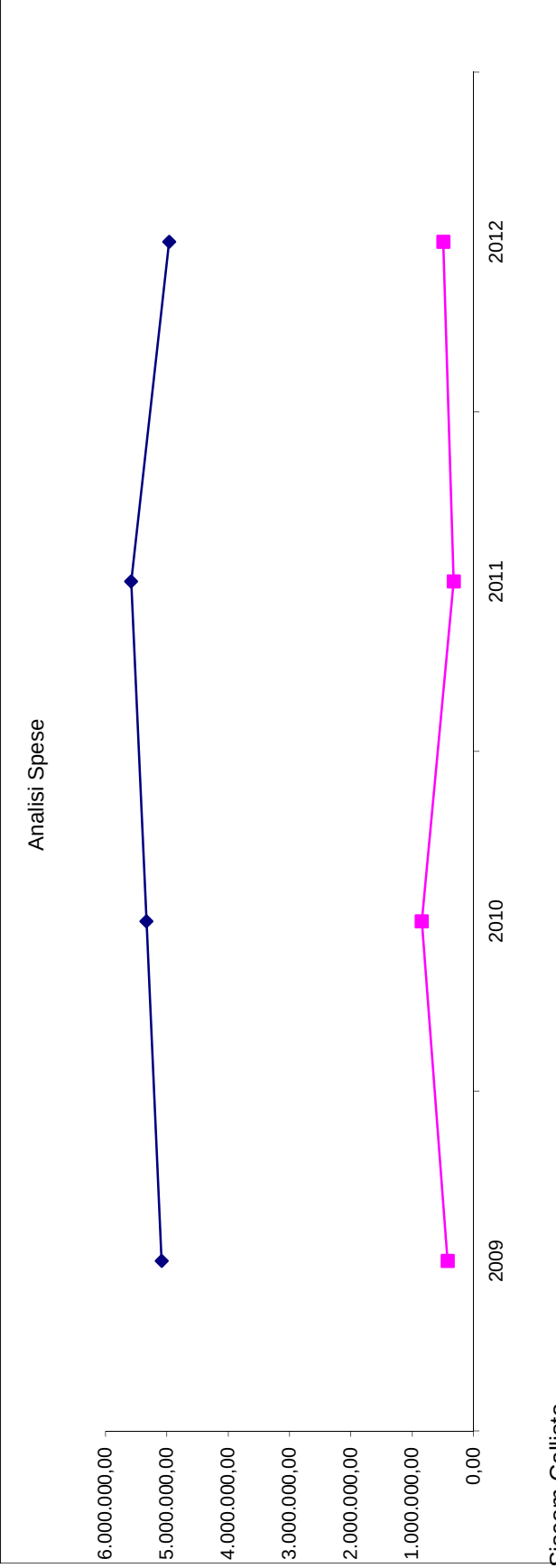
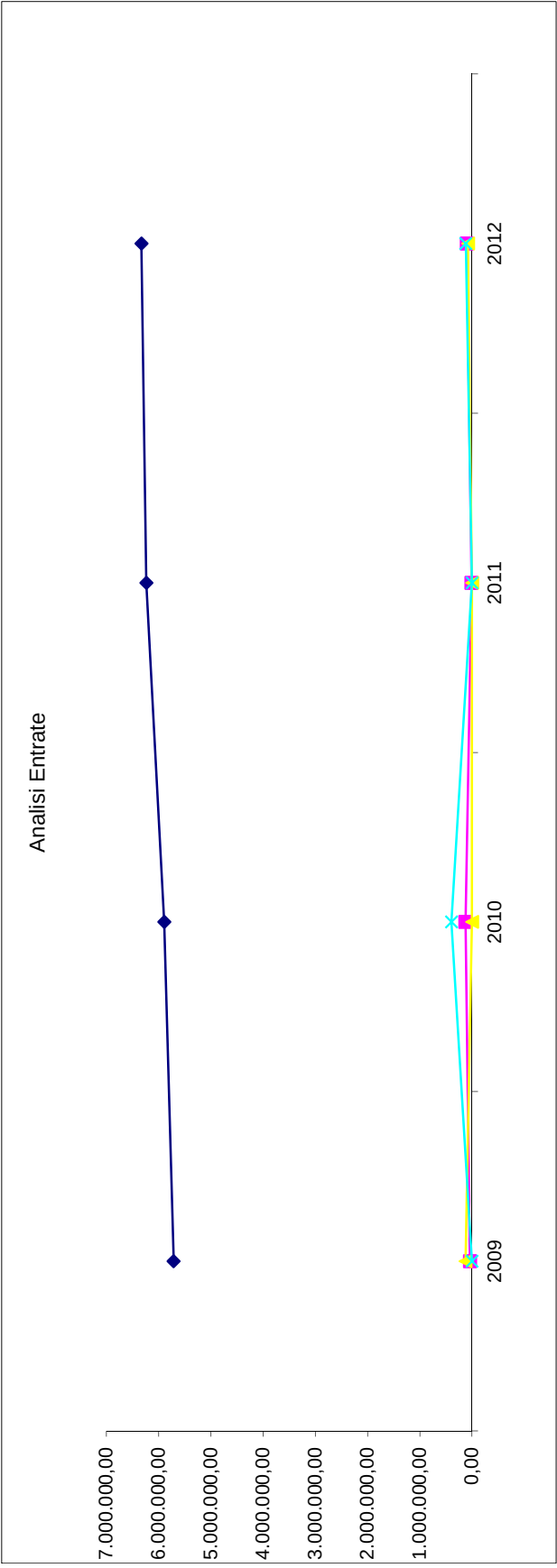
Analisi Economica Spese



--

Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2009 - 2012 Gestione Corrente						
(RATING ENTE)						
Descrizione	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	
Entrate						
Entrate Correnti	5.712.969,77	5.892.059,59	6.235.909,01	6.330.568,37	1,52	
OO.UU.	38.900,00	126.636,89	10.305,61	100.047,98	89,70	
Avanzo Amministrazione Applicato spese correnti	126.775,11	0,00	0,00	79.425,00	100,00	
Avanzo Amministrazione Applicato per estinzione mutui	0,00	392.997,92	0,00	120.306,00	100,00	
Totale Accertamenti	5.878.644,88	6.411.694,40	6.246.214,62	6.630.347,35	5,79	
Spese						
Spese Correnti	5.084.337,59	5.332.676,75	5.582.152,81	4.963.252,27	-11,09	
Quote Capitale di debiti pluriennali		4.640,00	19.146,18	20.145,00	4,96	
Quote Capitale Mutui	422.651,58	843.880,02	322.881,42	492.695,93	52,59	
Totale Impegni	5.506.989,17	6.181.196,77	5.924.180,41	5.476.093,20	-8,18	
Pareggio / Avanzo Economico	371.655,71	230.497,63	322.034,21	1.154.254,15	72,10	





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

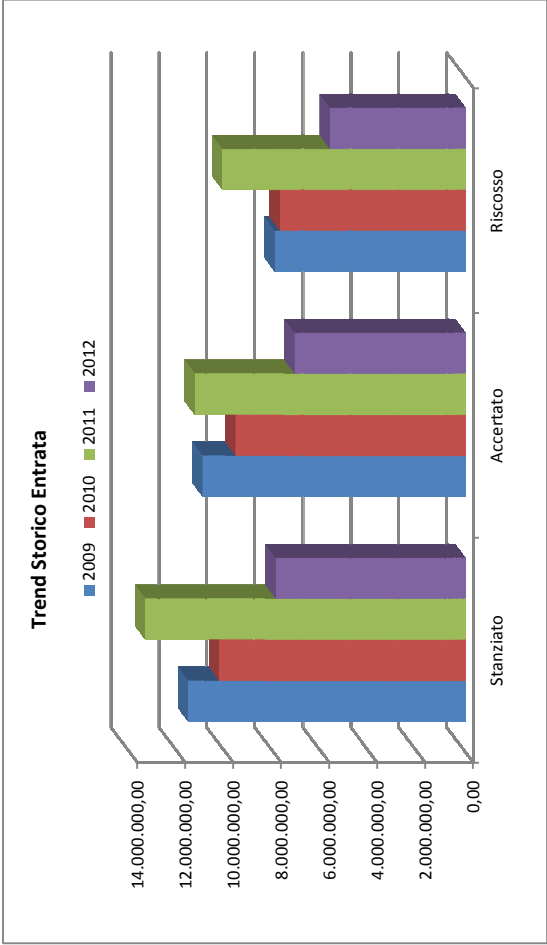
Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			120.306,00	0,00	0,00	0,00
CC	81	04/10/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
CC	95	30/11/2012	0,00	79.425,00	0,00	0,00
DA	129	10/12/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	80	04/07/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	99	22/08/2012	0,00	0,00	0,00	0,00
GC	107	05/09/2012	467.800,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			588.106,00	79.425,00	0,00	0,00
						667.531,00

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Avanzo di Amministrazione	614.820,91	409.817,36	0,00	667.531,00
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2009 - 2012	423.042,32			

**Descrizione / Note Aggiuntive**

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2009 AL 2012

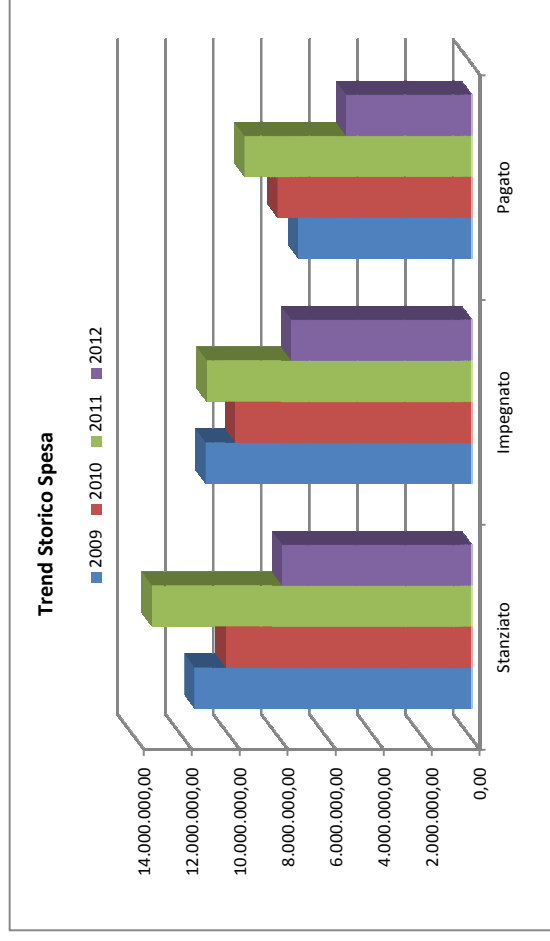
ANALISI ENTRATE											
ENTRATE	2009			2010			2011			2012	
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	614.820,91	0,00	0,00	409.817,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667.531,00	0,00
Entrate Tributarie	2.700.205,78	2.808.317,06	2.615.886,42	2.793.113,33	2.807.525,42	2.356.060,84	3.402.128,28	3.503.499,40	3.263.518,29	3.841.748,93	3.858.244,60
Trasferimenti Correnti	915.823,87	913.524,83	788.887,85	1.066.757,08	1.078.033,02	791.936,82	277.825,60	261.663,95	131.580,18	180.836,61	159.897,03
Entrate Extratributarie	2.033.816,88	1.991.127,88	1.112.600,76	2.033.354,73	2.006.501,15	1.199.737,84	2.486.448,46	2.470.745,66	1.723.847,77	2.326.143,73	2.312.426,74
Alienazioni e Trasf. di Capitale	4.358.467,79	4.437.074,43	2.946.415,42	3.386.009,78	3.200.238,06	2.909.366,03	6.583.199,13	4.566.625,28	4.556.763,88	310.403,39	306.770,05
Assunzione di Prestiti	301.357,60	301.424,69	67,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per Conto di Terzi	612.400,00	482.612,41	464.038,89	553.400,00	472.022,33	461.135,47	578.400,00	453.285,72	428.322,00	560.400,00	457.414,71
TOTALE ENTRATE	11.536.892,83	10.934.081,30	7.927.896,43	10.242.452,28	9.564.319,98	7.718.237,00	13.328.001,47	11.255.820,01	10.104.032,12	7.887.063,66	7.094.753,13
											5.624.496,45



Descrizione / Note Aggiuntive

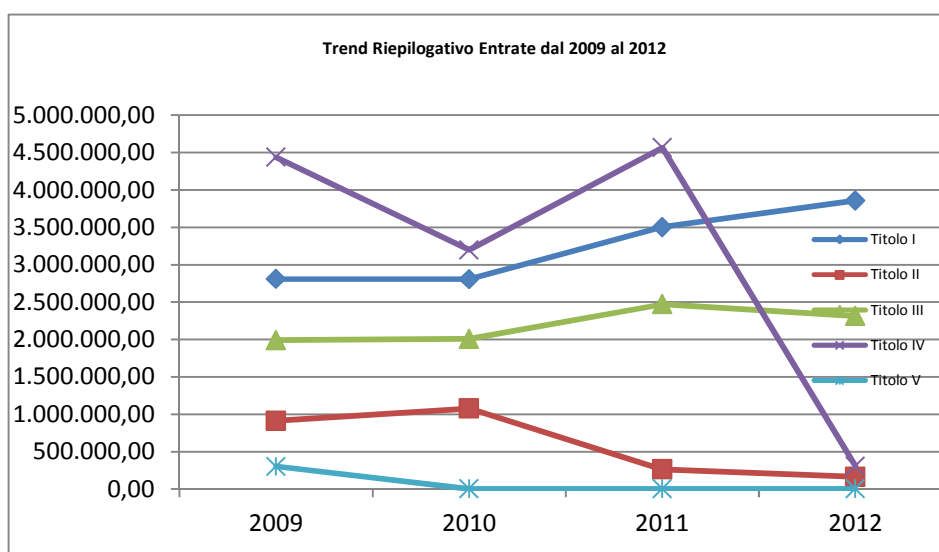
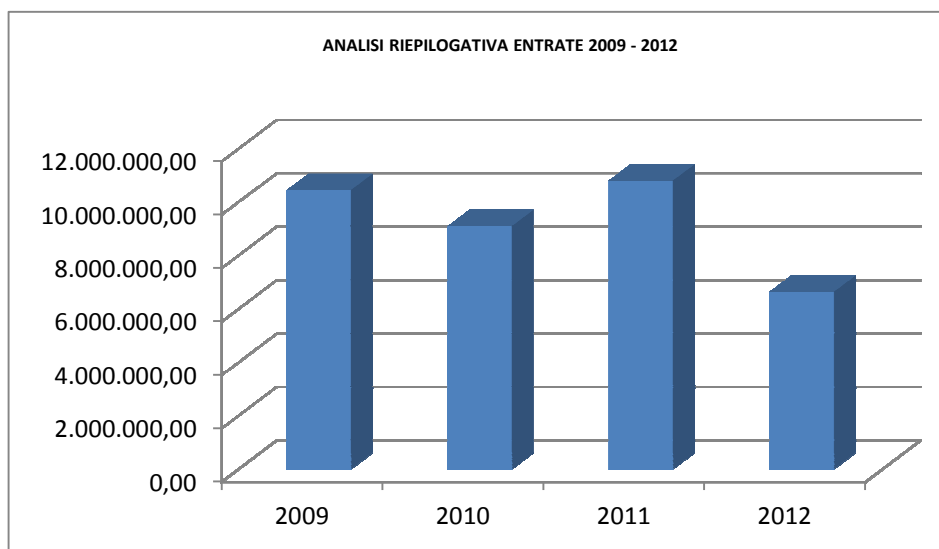
ANALISI SPESE

SPESE	2009				2010				2011				2012			
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)		Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)		Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)		Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	
Spese Correnti	5.324.675,64	5.084.337,59	3.812.837,84		5.430.369,81	5.332.676,75	4.215.157,69		5.720.416,34	5.582.152,81	4.306.074,87		5.201.879,66	4.963.252,27	3.743.458,25	
Spese in Conto Capitale	5.177.163,19	5.089.336,41	2.582.090,11		3.410.161,55	3.184.927,14	2.633.479,99		6.687.148,13	4.651.731,89	4.434.283,25		1.611.931,00	1.574.061,77	591.432,78	
Rimborso di Prestiti	422.654,00	422.651,58	422.651,58		848.520,92	848.520,02	843.880,02		342.037,00	342.027,60	322.881,42		512.853,00	512.840,93	507.705,94	
Spese per Conto di Terzi	612.400,00	482.612,41	406.292,89		553.400,00	472.022,33	393.687,89		578.400,00	453.285,72	394.569,62		560.400,00	457.414,71	384.826,95	
TOTALE SPESE	11.536.892,83	11.078.937,99	7.223.872,42		10.242.452,28	9.838.146,24	8.086.205,59		13.328.001,47	11.029.198,02	9.457.809,16		7.887.063,66	7.507.569,68	5.227.423,92	

Descrizione / Note Aggiuntive

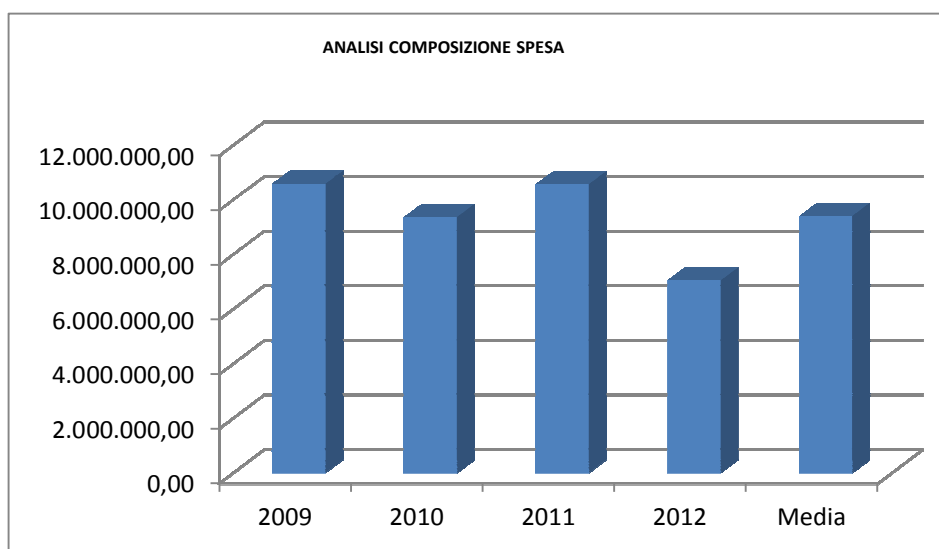
ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Titolo I – Entrate Tributarie	2.808.317,06	2.807.525,42	3.503.499,40	3.858.244,60	10,13	26,93
Titolo II – Trasferimenti Correnti	913.524,83	1.078.033,02	261.663,95	159.897,03	-38,89	-78,71
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	1.991.127,88	2.006.501,15	2.470.745,66	2.312.426,74	-6,41	7,25
Totale Entrate Correnti	5.712.969,77	5.892.059,59	6.235.909,01	6.330.568,37	1,52	6,45
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	4.437.074,43	3.200.238,06	4.566.625,28	306.770,05	-93,28	-92,46
Titolo V – Assunzione di Prestiti	301.424,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	301.424,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Totale Entrate	10.451.468,89	9.092.297,65	10.802.534,29	6.637.338,42	-38,56	-34,38

**Descrizione / Note Aggiuntive**

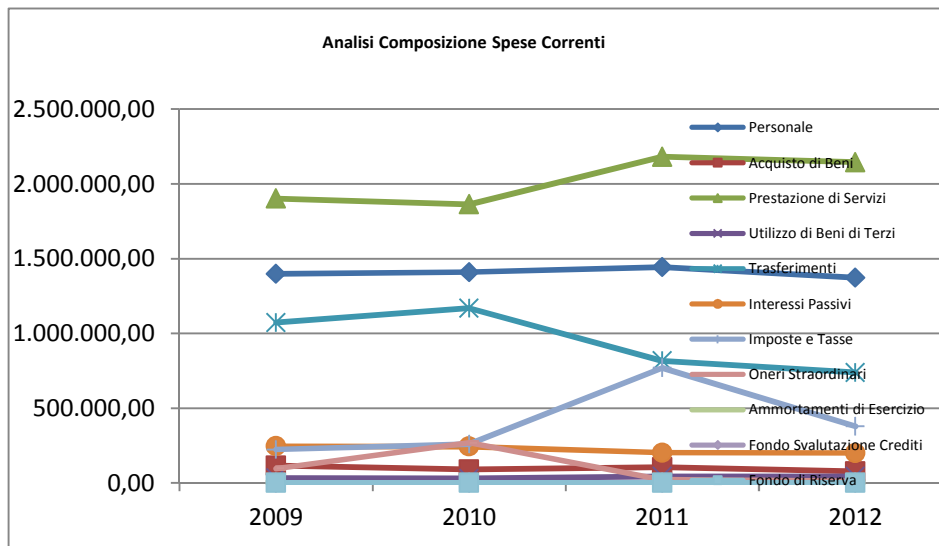
ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)	% Scost. 2012/2009
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	5.084.337,59	5.332.676,75	5.582.152,81	4.963.252,27	-11,09	-6,93	-2,38
Titolo II - Spese in Conto Capitale	5.089.336,41	3.184.927,14	4.651.731,89	1.574.061,77	-66,16	-63,47	-69,07
Titolo III – Rimborso di Prestiti	422.651,58	848.520,02	342.027,60	512.840,93	49,94	-4,63	21,34
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	422.651,58	843.880,02	322.881,42	492.695,93	52,59	-7,00	16,57
Totale Spese	10.596.325,58	9.366.123,91	10.575.912,30	7.050.154,97	-33,34	-30,74	-33,47
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	10.596.325,58	9.366.123,91	10.575.912,30	7.050.154,97	-33,34	-30,74	-33,47

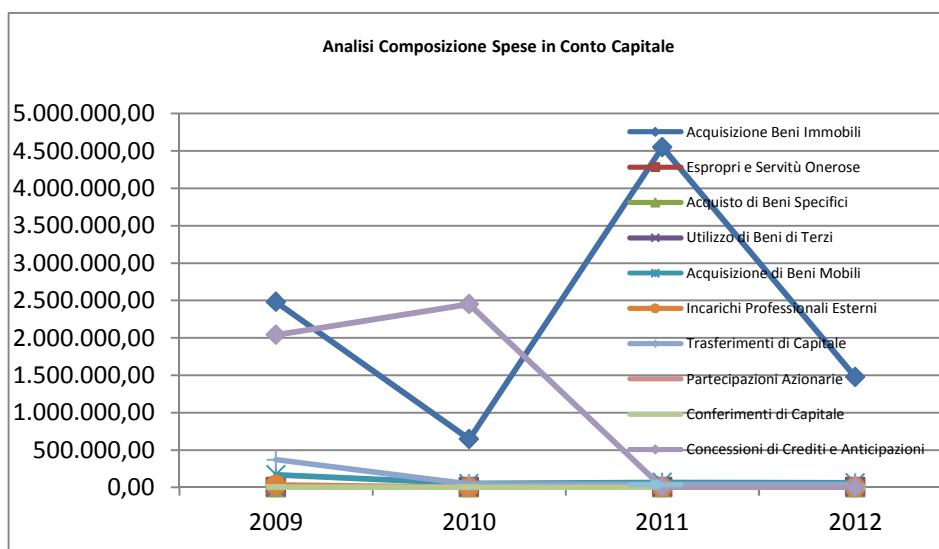
**Descrizione / Note Aggiuntive**

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

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese Correnti						
Personale	1.397.452,09	1.409.393,14	1.443.820,42	1.372.735,92	-4,92	-3,12
Acquisto di Beni	114.513,19	89.326,70	103.709,19	76.244,86	-26,48	-25,63
Prestazione di Servizi	1.902.209,75	1.864.302,10	2.181.178,53	2.144.676,39	-1,67	8,18
Utilizzo di Beni di Terzi	32.241,10	29.295,81	42.741,64	43.284,58	1,27	24,53
Trasferimenti	1.072.421,30	1.168.606,82	816.702,51	738.690,04	-9,55	-27,53
Interessi Passivi	245.611,17	243.595,30	202.650,89	199.856,00	-1,38	-13,34
Imposte e Tasse	223.128,00	259.834,08	769.497,69	377.964,76	-50,88	-9,47
Oneri Straordinari	96.760,99	268.322,80	21.851,94	9.799,72	-55,15	-92,40
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5.084.337,59	5.332.676,75	5.582.152,81	4.963.252,27	-11,09	-6,93

**Descrizione / Note Aggiuntive**

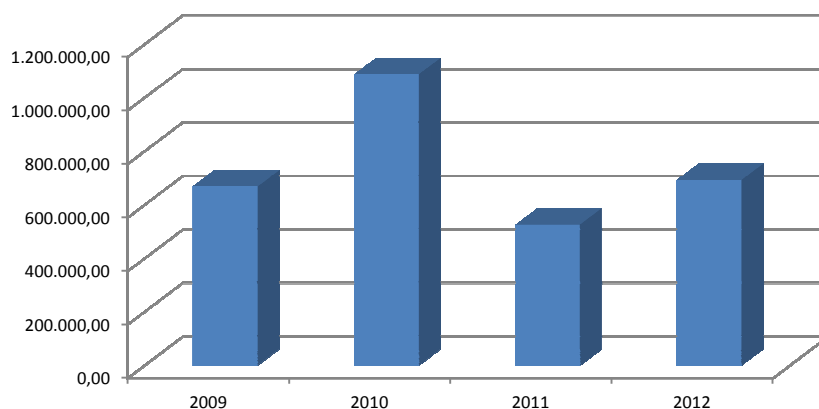
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	2.480.664,88	645.603,29	4.548.645,26	1.474.714,63	-67,58	-42,36
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	2.249,17	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	167.166,47	50.327,93	63.850,63	57.955,03	-9,23	-38,20
Incarichi Professionali Esterni	31.068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di Capitale	370.819,80	40.000,00	39.236,00	39.142,94	-0,24	-73,91
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	2.039.617,26	2.448.995,92	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	5.089.336,41	3.184.927,14	4.651.731,89	1.574.061,77	-66,16	-63,47



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2009 AL 2012

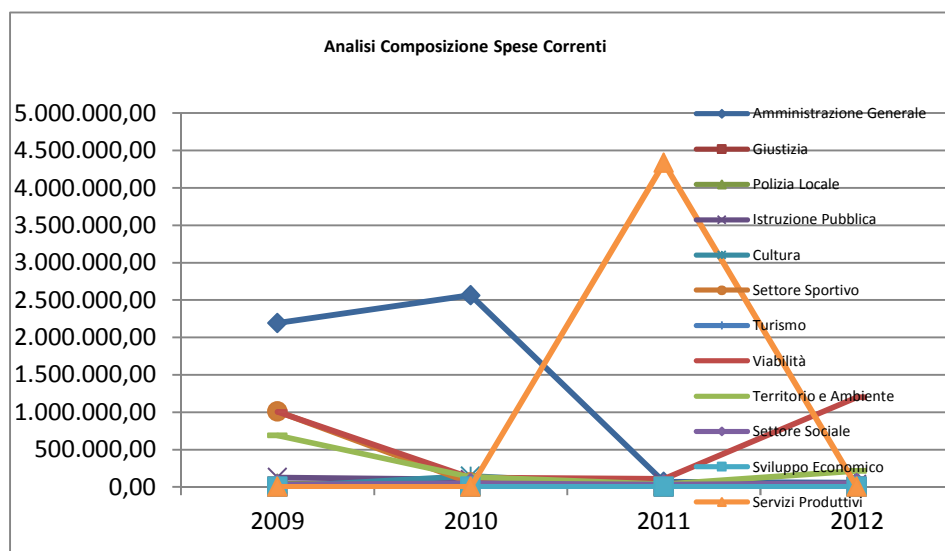
Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011
Interessi Passivi	245.611,17	243.595,30	202.650,89	199.856,00	-1,38
Quota Capitale Mutui	422.651,58	843.880,02	322.881,42	492.695,93	52,59
Totale	668.262,75	1.087.475,32	525.532,31	692.551,93	31,78
Variazione Annuale Assoluta		419.212,57	-561.943,01	167.019,62	

Trend Costo Indebitamento**Descrizione / Note Aggiuntive**

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2009 AL 2012

Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2009	2010	2011	2012	% Scost. 2012/2011	% Scost. 2012/(Media 2009-2010- 2011)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	2.191.544,78	2.562.981,30	66.117,69	56.384,01	-14,72	-96,49
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	41.950,00	20.221,00	20.289,82	28.470,89	40,32	3,58
Funzione di Istruzione Pubblica	123.946,04	96.925,84	50.976,07	29.249,02	-42,62	-67,72
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	0,00	143.824,33	10.818,30	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	1.009.396,40	55.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	1.003.784,48	125.259,61	103.999,30	1.199.487,26	1.053,36	191,84
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	688.714,71	133.315,06	35.276,69	212.516,80	502,43	-25,63
Funzioni nel Settore Sociale	30.000,00	47.400,00	30.000,00	47.953,79	59,85	33,95
Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	0,00	4.334.254,02	0,00	-100,00	-100,00
Totale	5.089.336,41	3.184.927,14	4.651.731,89	1.574.061,77	-66,16	-63,47
Variazione Annuale Assoluta		-1.904.409,27	1.466.804,75	-3.077.670,12		

Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INDICATORI

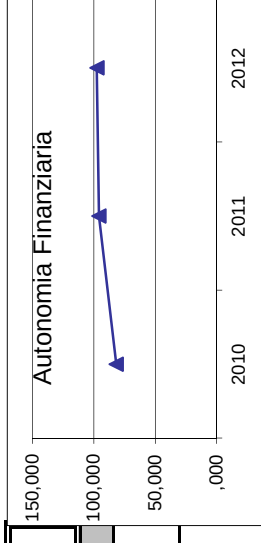


**REDATTO AI SENSI Artt. n. 196-197-198 e 198 bis
del D.LGS. 267/2000**

TREND DEGLI INDICATORI**62010 - Autonomia Finanziaria**

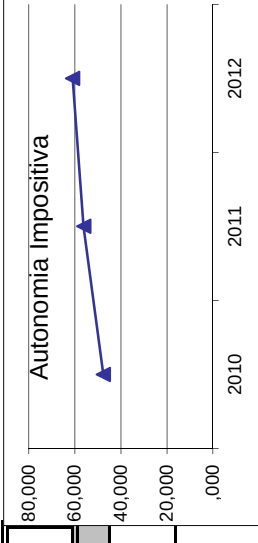
(Entrate tributarie + Entrate extratributarie) * 100
Entrate Correnti (Titoli I + II + III)

2010	2011	2012
81,70	95,80	97,47

**62020 - Autonomia Impositiva**

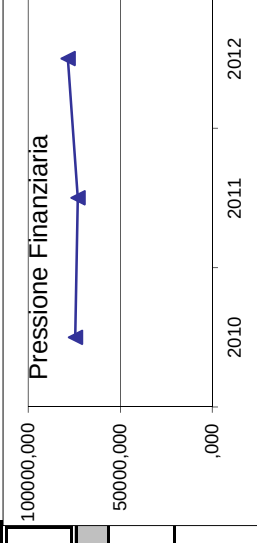
Entrate tributarie * 100
Entrate Correnti (Titoli I + II + III)

2010	2011	2012
47,65	56,18	60,95

**62030 - Pressione Finanziaria**

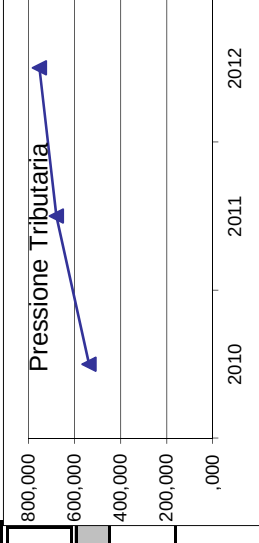
(Titolo I + Titolo II) * 100
Popolazione

2010	2011	2012
74.350,53	72.982,43	78.418,06

**62040 - Pressione Tributaria**

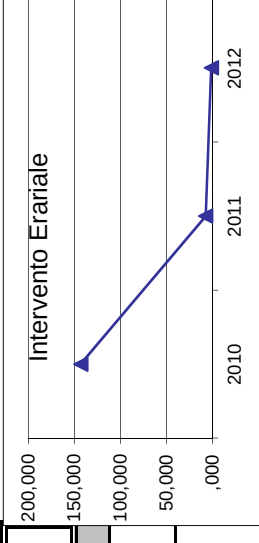
Titolo I
Popolazione

2010	2011	2012
537,22	679,10	752,98

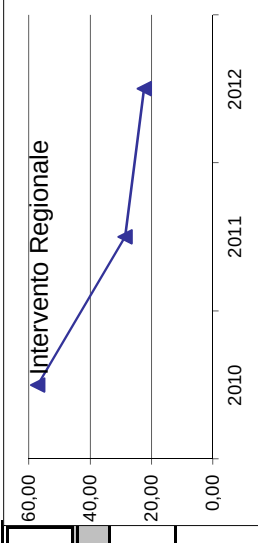


TREND DEGLI INDICATORI**62050 - Intervento Erariale**

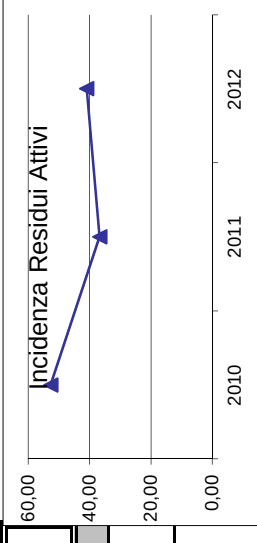
Trasferimenti Statali Popolazione	2010	2011	2012
	143,17	7,58	1,50

**62060 - Intervento Regionale**

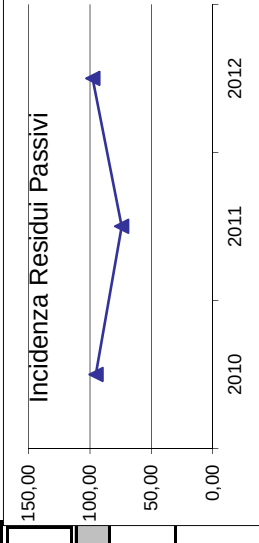
Trasferimenti Regionali Popolazione	2010	2011	2012
	57,11	28,61	22,45

**62070 - Incidenza Residui Attivi**

Totale Residui Attivi * 100 Totale Accertamenti di Competenza	2010	2011	2012
	52,65	36,70	40,92

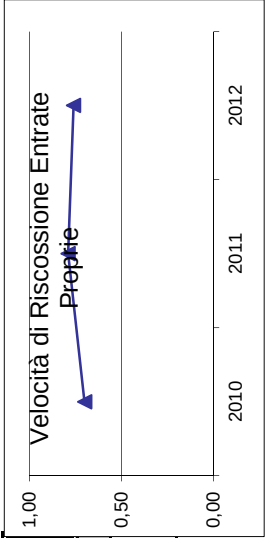
**62080 - Incidenza Residui Passivi**

Totale Residui Passivi * 100 Totale Impegni di Competenza	2010	2011	2012
	95,22	74,12	97,71

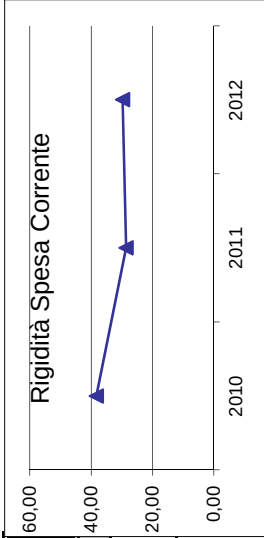


TREND DEGLI INDICATORI

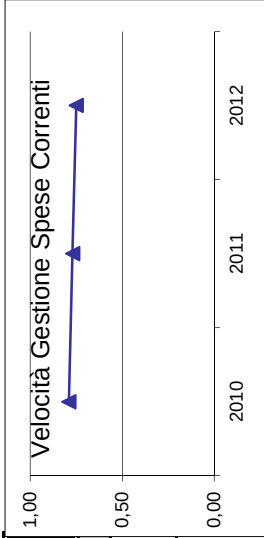
62100 - Velocità di Riscossione Entrate Proprie			
	2010	2011	2012
Riscossione Titolo I + III	0,70	0,79	0,76
Accertamenti Titolo I + III			



62110 - Rigidità Spesa Corrente			
	2010	2011	2012
(Spese Personale + Quota Ammortamento Mutui) * 100	38,32	28,64	29,79
Totale Entrata Titolo I + II + III			



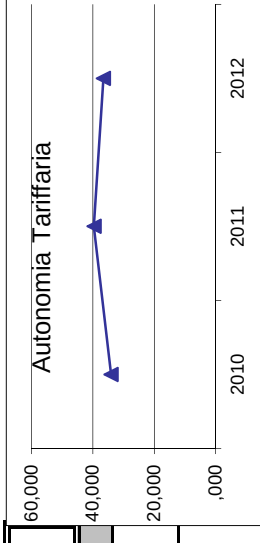
62120 - Velocità Gestione Spese Correnti			
	2010	2011	2012
Pagamenti Titolo I Competenza	0,79	0,77	0,75
Impegni Titolo I Competenza			



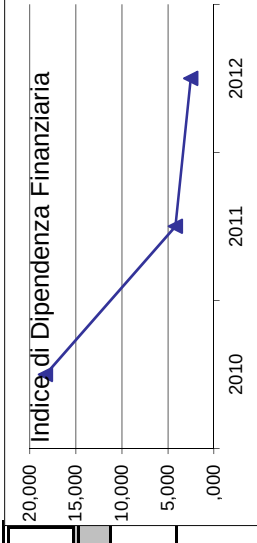
TREND DEGLI INDICATORI**70010 - Autonomia Tariffaria**

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

2010	2011	2012
34,05	39,62	36,53

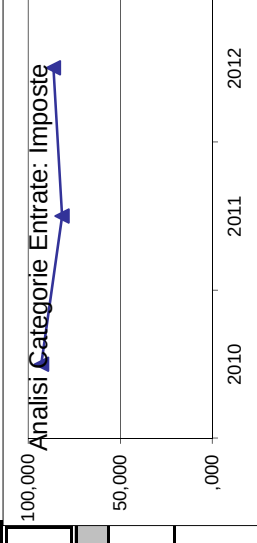
**70020 - Indice di Dipendenza Finanziaria**

2010	2011	2012
18,30	4,20	2,53

**70030 - Analisi Categorie Entrate: Imposte**

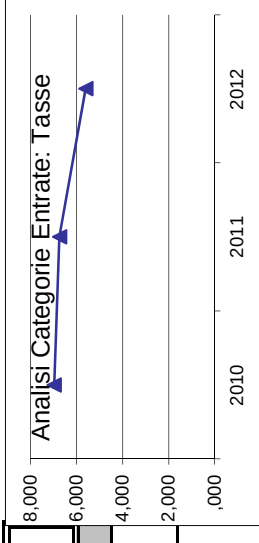
(Imposte) * 100
Entrate Tributarie

2010	2011	2012
92,78	81,63	86,31

**70040 - Analisi Categorie Entrate: Tasse**

(Tasse) * 100
Entrate Tributarie

2010	2011	2012
6,97	6,74	5,60

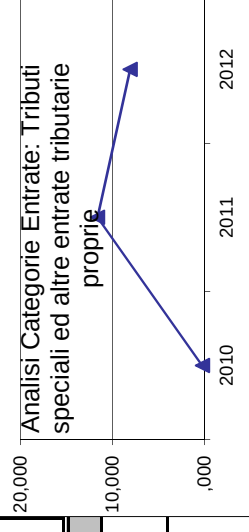


TREND DEGLI INDICATORI

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

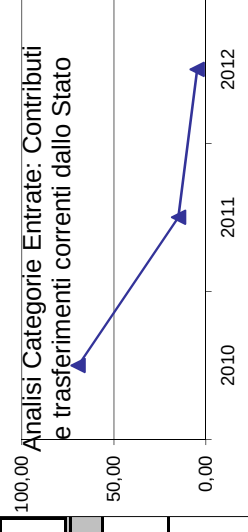
(Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie) * 100
Entrate Tributarie

2010	2011	2012
0,25	11,63	8,09

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

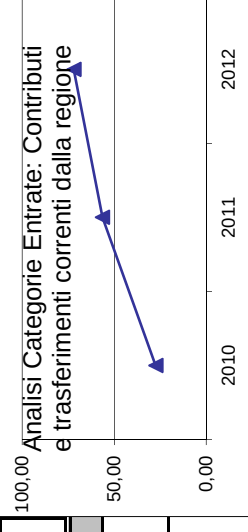
(Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato) * 100
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

2010	2011	2012
69,40	14,94	4,81

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

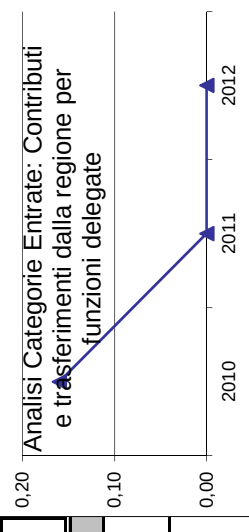
(Contributi e trasferimenti correnti dalla regione) * 100
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

2010	2011	2012
27,52	56,42	71,95

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

(Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate) * 100
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

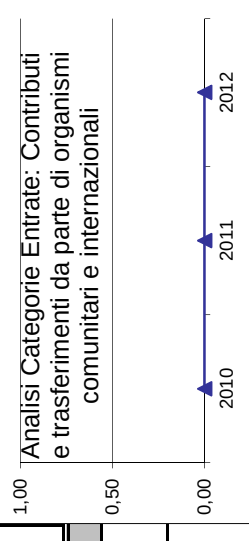
2010	2011	2012
0,16	0,00	0,00



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

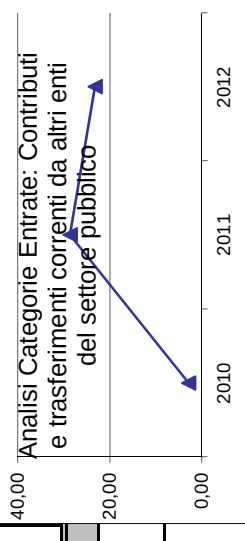
	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali) * 100	0,00	0,00	0,00

Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

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

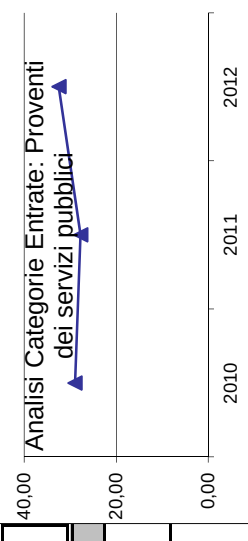
	2010	2011	2012
(Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico) * 100	2,91	28,65	23,23

Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

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

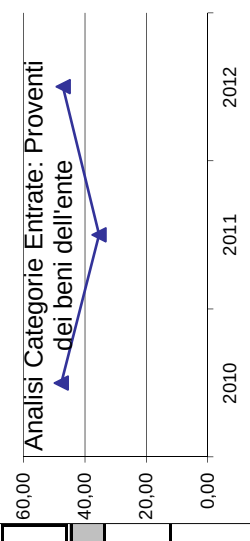
	2010	2011	2012
(Proventi dei servizi pubblici) * 100	28,97	27,75	32,46

Entrate Extratributarie

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

	2010	2011	2012
(Proventi dei beni dell'ente) * 100	47,72	35,41	47,13

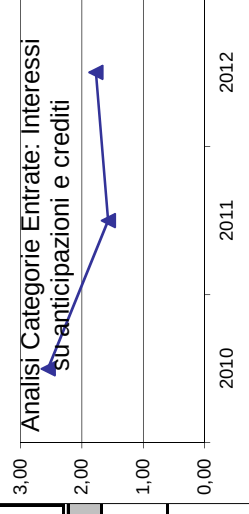
Entrate Extratributarie



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

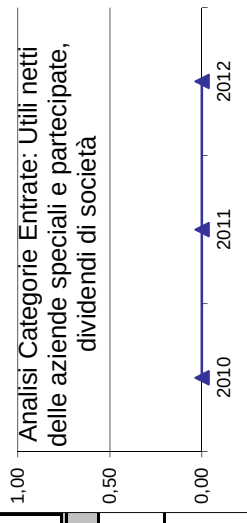
(Interessi su anticipazioni e crediti) * 100
Entrate Extratributarie

2010	2011	2012
2,55	1,57	1,77

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

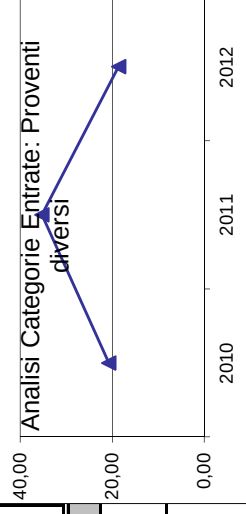
(Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società) * 100
Entrate Extratributarie

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

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

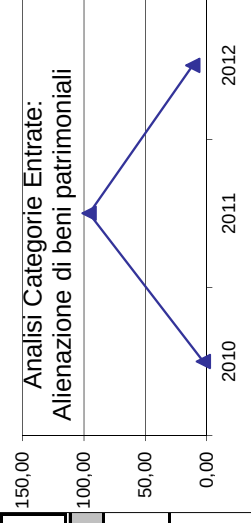
(Proventi diversi) * 100
Entrate Extratributarie

2010	2011	2012
20,76	35,27	18,63

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

(Alienazione di beni patrimoniali) * 100
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

2010	2011	2012
2,85	95,80	11,34

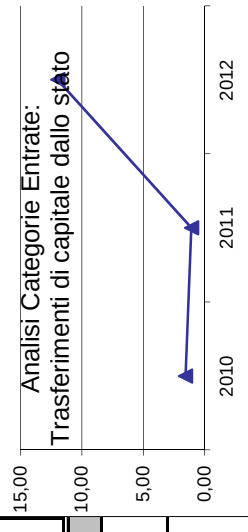


TREND DEGLI INDICATORI**70170 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dallo stato**

(Trasferimenti di capitale dallo stato) * 100

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

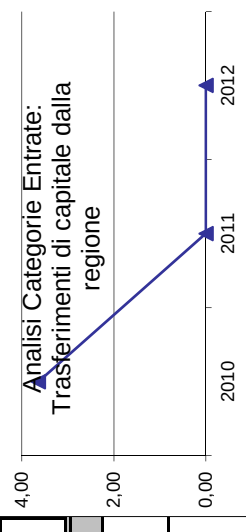
2010	2011	2012
1,55	1,07	11,97

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

(Trasferimenti di capitale dalla regione) * 100

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

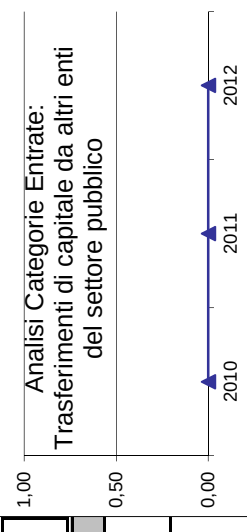
2010	2011	2012
3,64	0,00	0,00

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

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

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

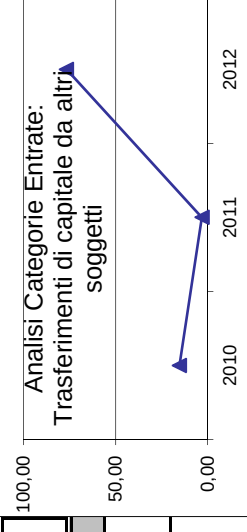
2010	2011	2012
0,00	0,00	0,00

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

(Trasferimenti di capitale da altri soggetti) * 100

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

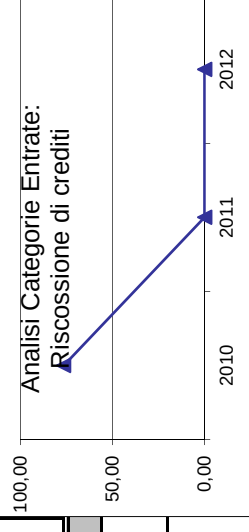
2010	2011	2012
15,43	3,13	76,69



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

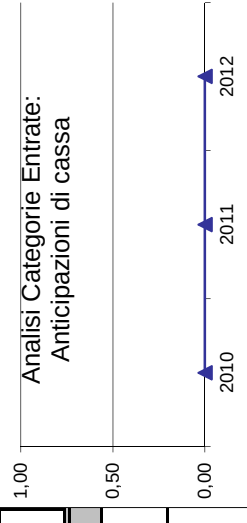
(Riscossione di crediti) * 100
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti

2010	2011	2012
76,53	0,00	0,00

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

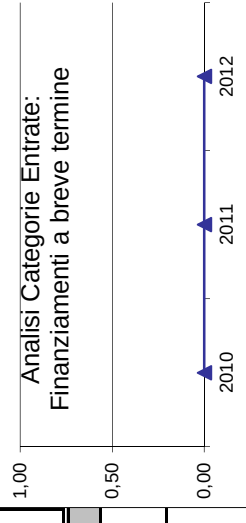
(Anticipazioni di cassa) * 100
Entrate derivanti da accensioni di prestiti

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

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

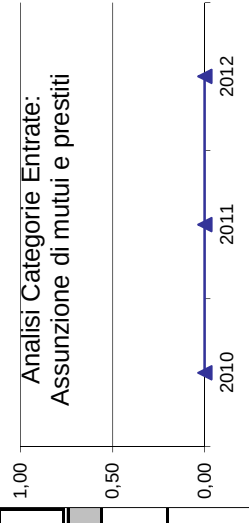
(Finanziamenti a breve termine) * 100
Entrate derivanti da accensioni di prestiti

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

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

(Assunzione di mutui e prestiti) * 100
Entrate derivanti da accensioni di prestiti

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



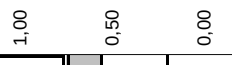
TREND DEGLI INDICATORI

70250 - Analisi Categorie Entrate: Emissione di prestiti obbligazionari

(Emissione di prestiti obbligazionari) * 100
Entrate derivanti da accensioni di prestiti

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

Analisi Categorie Entrate:
Emissione di prestiti obbligazionari

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

(Ritenute previdenziali e assistenziali al personale) * 100
Entrate da servizi per conto di terzi

2010	2011	2012
24,54	26,34	25,36

Analisi Categorie Entrate: Ritenute
previdenziali e assistenziali al
personale

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

(Ritenute erariali) * 100
Entrate da servizi per conto di terzi

2010	2011	2012
61,30	59,54	60,86

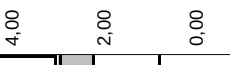
Analisi Categorie Entrate: Ritenute
erariali

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

(Altre ritenute al personale per conto di terzi) * 100
Entrate da servizi per conto di terzi

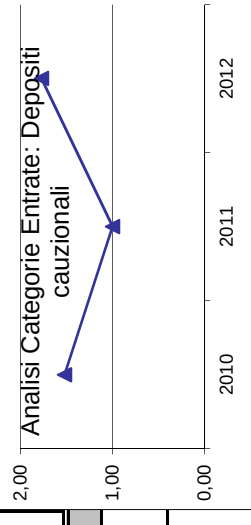
2010	2011	2012
2,29	3,75	3,70

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

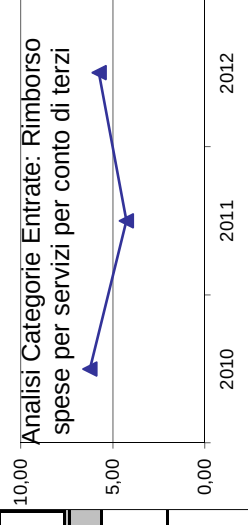


TREND DEGLI INDICATORI**70290 - Analisi Categorie Entrate: Depositi cauzionali**

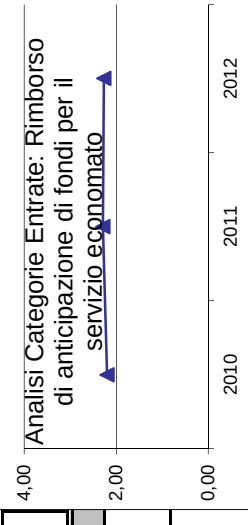
	2010	2011	2012
(Depositi cauzionali) * 100	1,52	1,00	1,77
Entrate da servizi per conto di terzi			

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

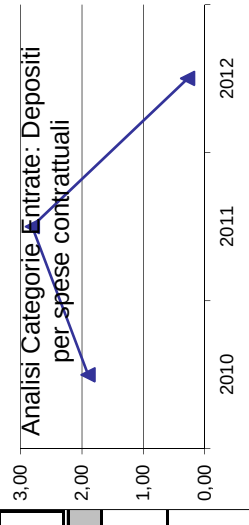
	2010	2011	2012
(Rimborso spese per servizi per conto di terzi) * 100	6,25	4,27	5,75
Entrate da servizi per conto di terzi			

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

	2010	2011	2012
(Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato) * 100	2,20	2,29	2,27
Entrate da servizi per conto di terzi			

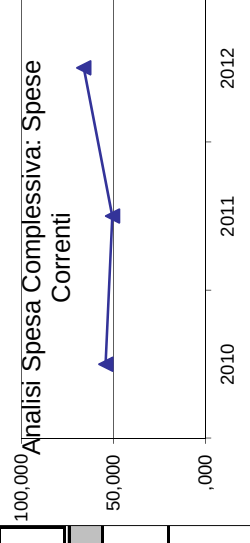
**70320 - Analisi Categorie Entrate: Depositi per spese contrattuali**

	2010	2011	2012
(Depositi per spese contrattuali) * 100	1,90	2,81	0,28
Entrate da servizi per conto di terzi			

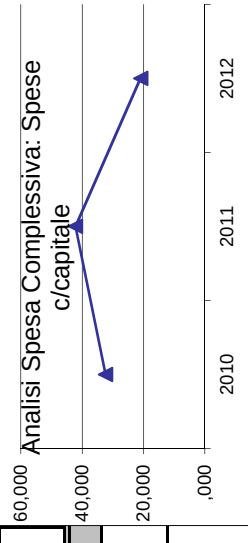


TREND DEGLI INDICATORI**80010 - Analisi Spesa Complessiva: Spese Correnti**

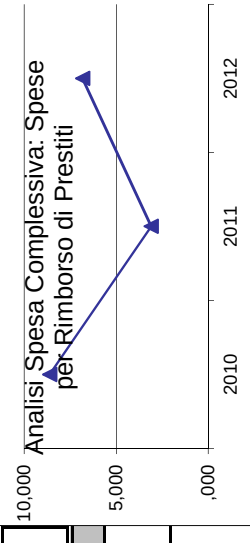
	2010	2011	2012
(Spese Correnti) * 100	54,20	50,61	66,11
Totale Spese			

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

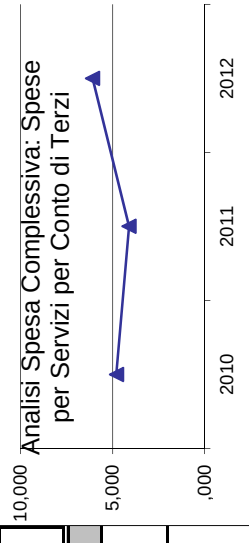
	2010	2011	2012
(Spese in Conto Capitale) * 100	32,37	42,18	20,97
Totale Spese			

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

	2010	2011	2012
(Spese per Rimborso di Prestiti) * 100	8,62	3,10	6,83
Totale Spese			

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

	2010	2011	2012
(Spese per Servizi per Conto di Terzi) * 100	4,80	4,11	6,09
Totale Spese			

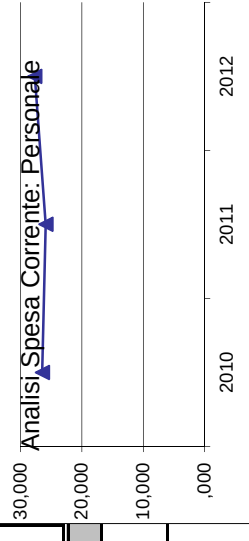


TREND DEGLI INDICATORI**80050 - Analisi Spesa Corrente: Personale**

(Personale) * 100

Spese Correnti

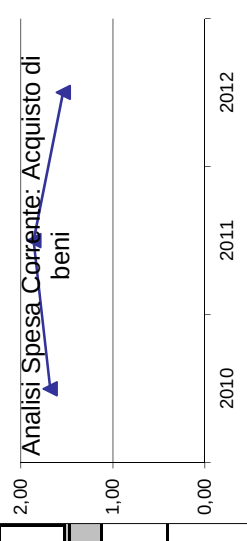
2010	2011	2012
26,43	25,86	27,66

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

(Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime) * 100

Spese Correnti

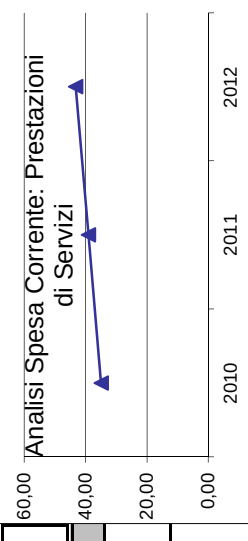
2010	2011	2012
1,68	1,86	1,54

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

(Prestazioni di servizi) * 100

Spese Correnti

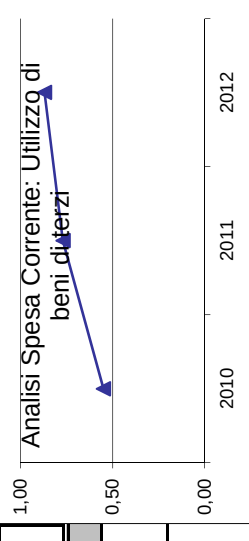
2010	2011	2012
34,96	39,07	43,21

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

(Utilizzo di beni di terzi) * 100

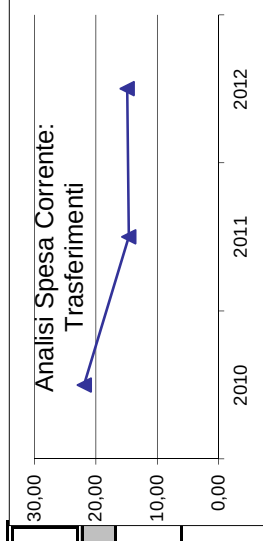
Spese Correnti

2010	2011	2012
0,55	0,77	0,87

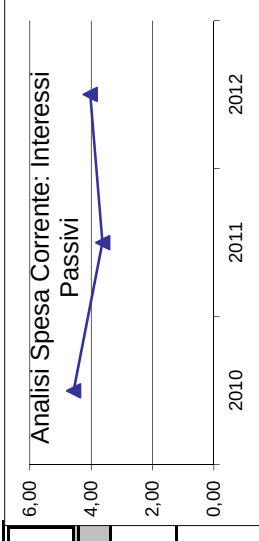


TREND DEGLI INDICATORI**80090 - Analisi Spesa Corrente: Trasferimenti**(Trasferimenti) * 100
Spese Correnti

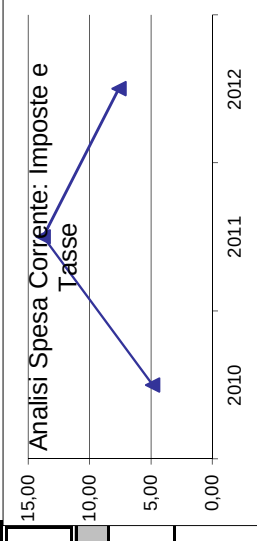
2010	2011	2012
21,91	14,63	14,88

**80100 - Analisi Spesa Corrente: Interessi Passivi**(Interessi passivi) * 100
Spese Correnti

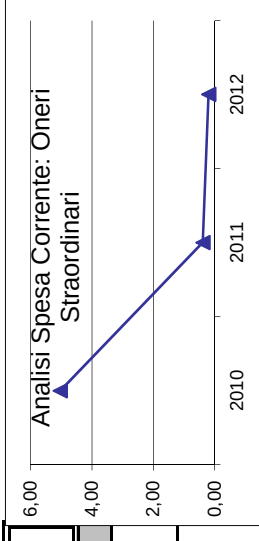
2010	2011	2012
4,57	3,63	4,03

**80110 - Analisi Spesa Corrente: Imposte e Tasse**(Imposte e Tasse) * 100
Spese Correnti

2010	2011	2012
4,87	13,78	7,62

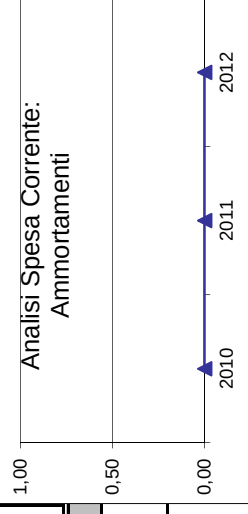
**80120 - Analisi Spesa Corrente: Oneri Straordinari**(Oneri straordinari) * 100
Spese Correnti

2010	2011	2012
5,03	0,39	0,20

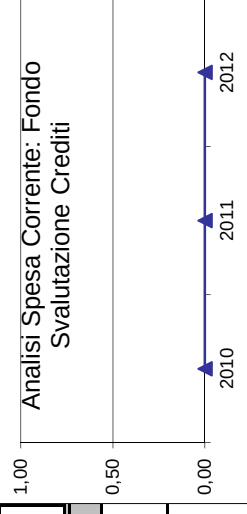


TREND DEGLI INDICATORI**80130 - Analisi Spesa Corrente: Ammortamenti**

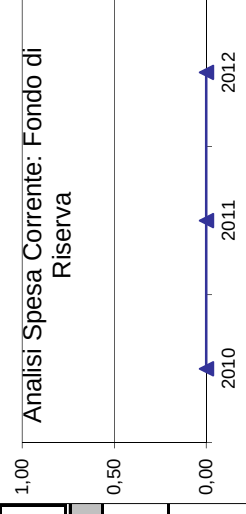
	2010	2011	2012
(Ammortamenti) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese Correnti			

**80140 - Analisi Spesa Corrente: Fondo Svalutazione Crediti**

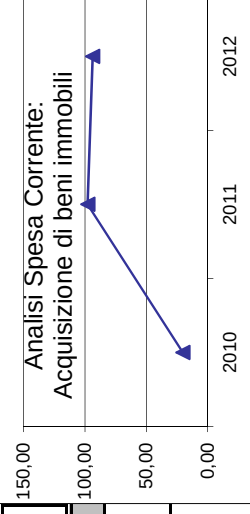
	2010	2011	2012
(Fondo svalutazione crediti) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese Correnti			

**80150 - Analisi Spesa Corrente: Fondo di Riserva**

	2010	2011	2012
(Fondo di riserva) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese Correnti			

**80160 - Analisi Spesa Corrente: Acquisizione di beni immobili**

	2010	2011	2012
(Acquisizione di beni immobili) * 100	20,27	97,78	93,69
Spese in Conto Capitale			

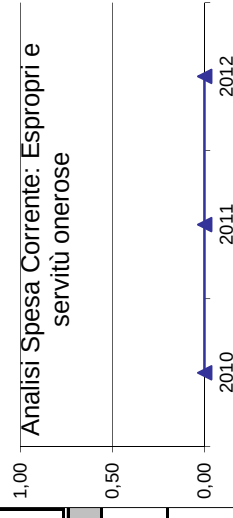


TREND DEGLI INDICATORI

80170 - Analisi Spesa Corrente: Espropri e servitù onerose

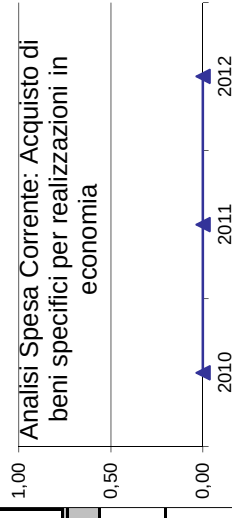
(Espropri e servitù onerose) * 100
Spese in Conto Capitale

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

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

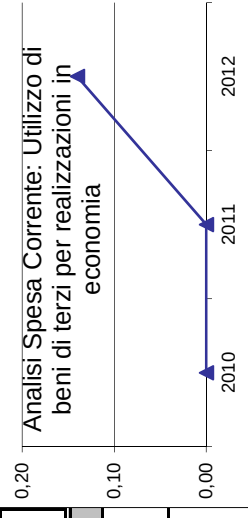
(Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia) * 100
Spese in Conto Capitale

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

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

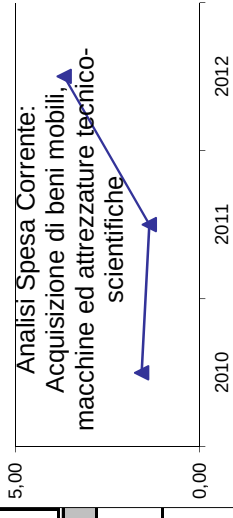
(Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia) * 100
Spese in Conto Capitale

2010	2011	2012
0,00	0,00	0,14

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

(Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche) * 100
Spese in Conto Capitale

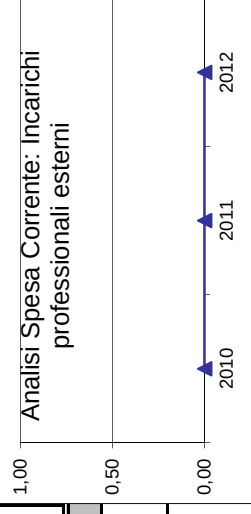
2010	2011	2012
1,58	1,37	3,68



TREND DEGLI INDICATORI**80210 - Analisi Spesa Corrente: Incarichi professionali esterni**

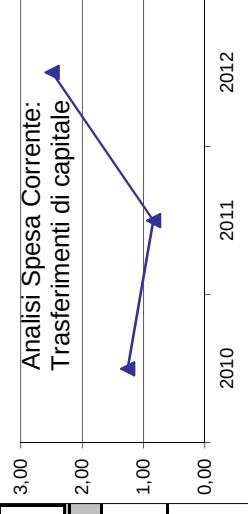
(Incarichi professionali esterni) * 100
Spese in Conto Capitale

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

**80220 - Analisi Spesa Corrente: Trasferimenti di capitale**

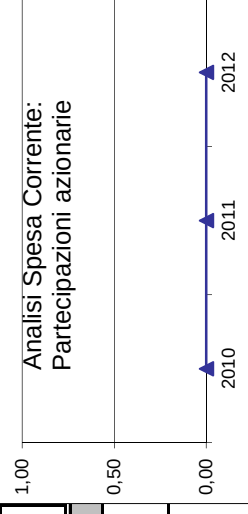
(Trasferimenti di capitale) * 100
Spese in Conto Capitale

2010	2011	2012
1,26	0,84	2,49

**80230 - Analisi Spesa Corrente: Partecipazioni azionarie**

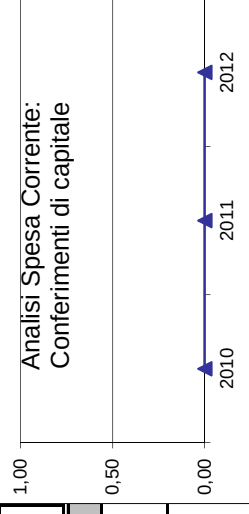
(Partecipazioni azionarie) * 100
Spese in Conto Capitale

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

**80240 - Analisi Spesa Corrente: Conferimenti di capitale**

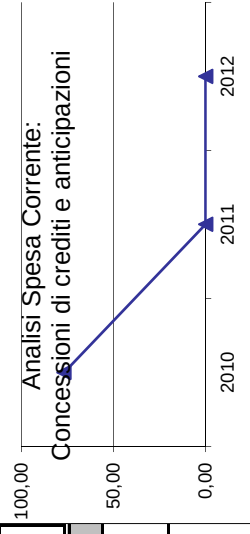
(Conferimenti di capitale) * 100
Spese in Conto Capitale

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

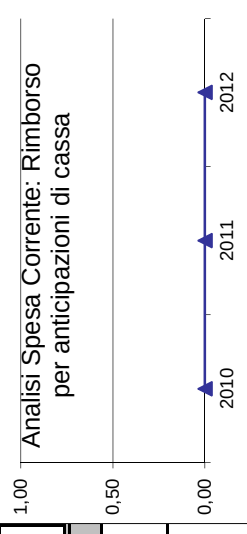


TREND DEGLI INDICATORI**80250 - Analisi Spesa Corrente: Concessioni di crediti e anticipazioni**

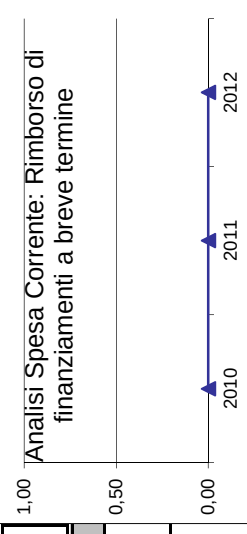
	2010	2011	2012
(Concessioni di crediti e anticipazioni) * 100	76,89	0,00	0,00
Spese in Conto Capitale			

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

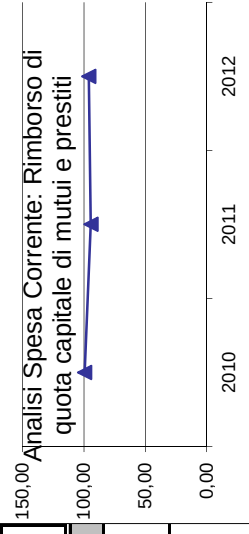
	2010	2011	2012
(Rimborso per anticipazioni di cassa) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese per Rimborso di Prestiti			

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

	2010	2011	2012
(Rimborso di finanziamenti a breve termine) * 100	0,00	0,00	0,00
Spese per Rimborso di Prestiti			

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

	2010	2011	2012
(Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti) * 100	99,45	94,40	96,07
Spese per Rimborso di Prestiti			

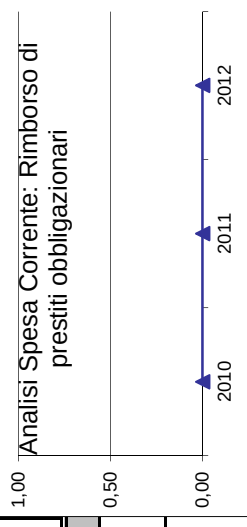


TREND DEGLI INDICATORI

80290 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di prestiti obbligazionari

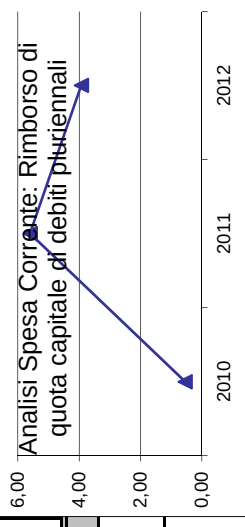
(Rimborso di prestiti obbligazionari) * 100
Spese per Rimborso di Prestiti

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

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

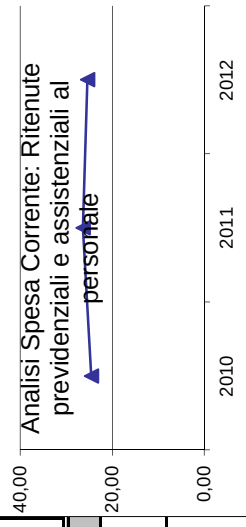
(Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali) * 100
Spese per Rimborso di Prestiti

2010	2011	2012
0,55	5,60	3,93

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

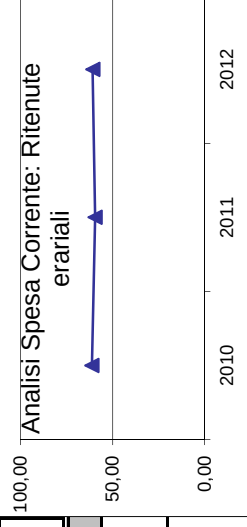
(Ritenute previdenziali e assistenziali al personale) * 100
Spese per Servizi per Conto di Terzi

2010	2011	2012
24,54	26,34	25,36

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

(Ritenute erariali) * 100
Spese per Servizi per Conto di Terzi

2010	2011	2012
61,30	59,54	60,86

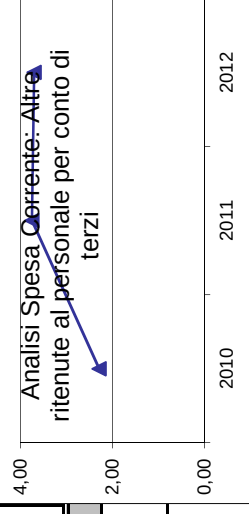


TREND DEGLI INDICATORI**80330 - Analisi Spesa Corrente: Altre ritenute al personale per conto di terzi**

(Altre ritenute al personale per conto di terzi) * 100

Spese per Servizi per Conto di Terzi

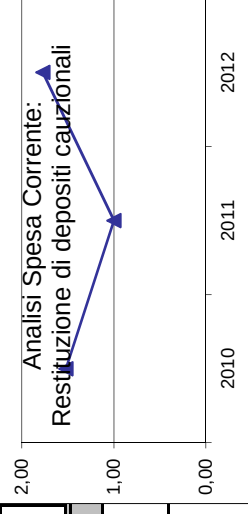
2010	2011	2012
2,29	3,75	3,70

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

(Restituzione di depositi cauzionali) * 100

Spese per Servizi per Conto di Terzi

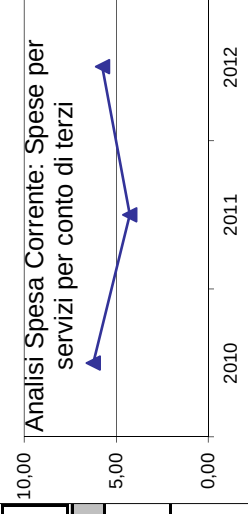
2010	2011	2012
1,52	1,00	1,77

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

(Spese per servizi per conto di terzi) * 100

Spese per Servizi per Conto di Terzi

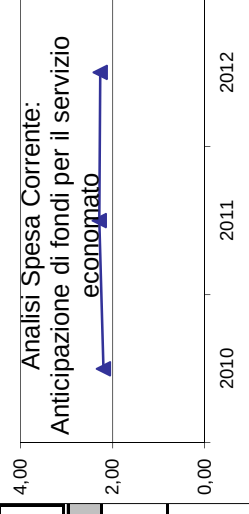
2010	2011	2012
6,25	4,27	5,75

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

(Anticipazione di fondi per il servizio economato) * 100

Spese per Servizi per Conto di Terzi

2010	2011	2012
2,20	2,29	2,27

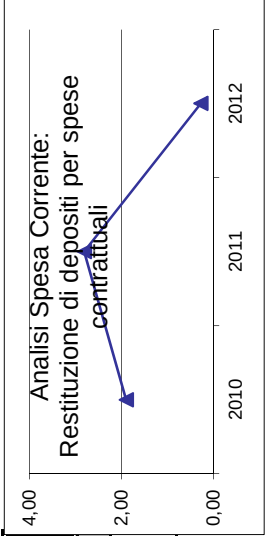


TREND DEGLI INDICATORI

80370 - Analisi Spesa Corrente: Restituzione di depositi per spese contrattuali			
	2010	2011	2012
	1,90	2,81	0,28

(Restituzione di depositi per spese contrattuali) * 100

Spese per Servizi per Conto di Terzi



CONSIDERAZIONI FINALI

Il referto viene firmato dal Responsabile del Servizio Finanziario che ne ha curato la stesura.

Il presente elaborato viene trasmesso alla Giunta Comunale per la presa d'atto e successivamente all'organo di revisione economico-finanziaria ed ai Responsabili di Servizio per opportuna conoscenza.

Infine, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 198-bis del D. Lgs 267/2000 e s.m.i. il presente referto viene inviato alla Corte dei Conti .

Stresa, lì 17 dicembre 2013

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

DOTT.SSA SIMONA BRUN