

COPIA

# COMUNE DI FONTE NUOVA

(Città Metropolitana di Roma Capitale)

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Atto Nr. **82**

del **07/06/2023**

### Oggetto:

Approvazione Referto Controllo di Gestione - anno 2022

L'anno **duemilaventitre**, il giorno **sette** del mese di **giugno**, alle ore **9:00** si è riunita la GIUNTA COMUNALE per trattare gli affari posti all'ordine del giorno.

Presiede l'adunanza **Ing. Piero Presutti – SINDACO** che, riconosciuta la validità del numero legale degli intervenuti per poter deliberare, dichiara aperta la seduta.

Partecipa il **Dott. Francesco Rossi - SEGRETARIO GENERALE** incaricato della redazione del verbale.

Al momento della deliberazione, risultano presenti ed assenti i seguenti assessori:

1)	PRESUTTI PIERO	SINDACO	Presente
2)	FUGGI SILVIA	ASSESSORE	Presente
3)	FALCIONI UMBERTO	ASSESSORE	Presente
4)	DI PAOLO FRANCESCA	ASSESSORE	Presente
5)	CARRARINI DAVIDE	ASSESSORE	Presente
6)	GUCCINI MAURIZIO	ASSESSORE	Presente
7)	COLASANTI LORENA	ASSESSORE	Presente
8)	GUIDARELLI RICCARDO	ASSESSORE	Presente

Presenti:**8** Assenti:**0**

Partecipa il Segretario Comunale **FRANCESCO ROSSI** nella sua qualità di **SEGRETARIO COMUNALE**

# **COMUNE DI FONTE NUOVA**

## **(Città Metropolitana di Roma Capitale)**

### **LA GIUNTA COMUNALE**

#### **PREMESSO CHE:**

- con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 17 del 24.03.2022 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2022-2024;
- che con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 24.03.2022 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022-2024 (DUP);
- che con Deliberazione di Giunta Comunale n. 39 del 29.03.2022 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2022-2024 (P.E.G.);
- l'art. 3, comma 1, del D.L. n. 174 del 10.10.2012, convertito nella L. n. 213 del 07.12.2012, ha apportato modifiche al d.lgs. n. 267/2000 introducendo, in aggiunta all'art. 147 "tipologie di controlli interni", gli artt. 147 bis, 147 ter, 147 quater e 147 quinquies, quale "rafforzamento" in materia di controllo degli enti locali;
- con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 21.03.2013 è stato approvato il Regolamento comunale concernente la disciplina dei controlli dell'ente al fine di adeguare le disposizioni a quanto previsto dal d.lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 75 del 26/05/2023 è stato aggiornato il regolamento di "Organizzazione degli Uffici e dei Servizi" che disciplina le competenze dei Responsabili dei Servizi, del Segretario Comunale e dell'Organismo indipendente di valutazione;
- con deliberazione di Giunta Comunale 77 del 26/05/2023 è stata approvata la relazione sulla Performance per l'anno 2022

#### **RILEVATO che:**

- ai sensi dell'art. 196 del d.lgs. n. 267/2000 (TUEL) e s.m.i. gli Enti locali effettuano il Controllo di Gestione secondo le modalità stabilite nei Titoli III, parte II del d.lgs. citato;

Considerato che ai sensi della normativa vigente e dei regolamenti interni il controllo di gestione:

- ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale dell'ente;
- è finalizzato a 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;
- 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;
- l'art. 197 del menzionato d.lgs. stabilisce che il Controllo di Gestione si articola almeno in tre fasi e più precisamente:
  - a) predisposizione di un piano degli obiettivi;
  - b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti,

c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa;

- è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi;

Dato atto che il Controllo di gestione è uno strumento necessario ed indispensabile sia agli Amministratori per verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati, sia ai Dirigenti dei servizi per valutare l'andamento della gestione;

Visto il Referto del controllo di gestione 2022, Allegato 1 parte integrante e sostanziale del presente atto,

Visto che la struttura operativa incaricata delle funzioni di controllo di gestione deve fornire le conclusioni sui risultati dell'attività di monitoraggio agli amministratori ed ai responsabili dei servizi, di modo che questi ultimi possano valutare l'andamento dei servizi di cui sono responsabili, art. 198 d.lgs. n. 267/2000, ed alla Corte dei Conti, art. 198 bis del su esposto decreto;

Considerato che nell'ambito del sistema di controllo di gestione di cui agli articoli 196, 197, 198 e 198bis del T.U.E.L., il predetto Referto deve essere inoltrato alla Corte dei Conti;

Acquisiti i pareri previsti dall'art. 49, co. 1 e 147 bis del D.Lgs 267/2000 che si allegano alla presente deliberazione;

Con voti unanimi

## **Delibera**

1. di approvare il Referto di Controllo di Gestione anno 2022, relativo all'attività di controllo effettuata nel corso della gestione che, allegato al presente provvedimento, ne costituisce parte integrante;
2. Di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4 del D.lgs. 267/2000.

*COPIA*

# **COMUNE DI FONTE NUOVA**

(Città Metropolitana di Roma Capitale)

**Allegato alla Deliberazione n. 82 del 07/06/2023**

**Pareri e attestazioni ai sensi dell'art. 49 co. 1 e dell'art. 147 bis del D.Lgvo 267/2000**

**OGGETTO:** Approvazione Referto Controllo di Gestione - anno 2022

## **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA**

Anche ai sensi e per gli effetti degli artt. 49 comma 1 e 147 bis del D.Lgs 18/08/2000 n. 267 e s.m.i. si esprime parere favorevole di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa

.....

lì 05-06-2023

**Il Responsabile del Servizio**  
F.to CRISTINA LUCIANI

---

## **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE**

Si esprime ai sensi e per gli effetti degli artt. 49, comma 1 e 147 bis del D.Lgs 18/08/2000 n. 267 e s.m.i. parere favorevole di regolarità contabile.

.....

lì 05-06-2023

**Il Responsabile di Ragioneria**  
F.to CRISTINA LUCIANI

COPIA

# COMUNE DI FONTE NUOVA

(Città Metropolitana di Roma Capitale)

Il Segretario Comunale  
F.to ROSSI FRANCESCO

Il Sindaco  
F.to PRESUTTI PIERO

-----  
Prot. N.

Il Sottoscritto Vice Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

## ATTESTA

- Che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale il     per rimanervi quindici giorni consecutivi (art.124, comma 1, T.U. 18.8.2000, n.267);
- Che contestualmente all'affissione all'Albo Pretorio è stata trasmessa in elenco ai Capi Gruppo Consiliari con nota nr. 0 in data     (art. 125, T.U. 18.8.00, n. 267)

Dalla Residenza Comunale, li

Il Vice Segretario Comunale  
F.to

-----  
Il Sottoscritto Vice Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio

## ATTESTA

Che la presente deliberazione, a seguito della comunicazione ai capi gruppo:

- è divenuta esecutiva il giorno 10-01-0 decorsi dieci giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3, T.U.267/2000)
- è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale, come prescritto dall'art. 124, comma 1, T.U. 267/2000, per quindici giorni consecutivi dal     al 15-01-0

Dalla Residenza Comunale, li \_\_\_\_\_

Il Vice Segretario Comunale  
F.to



*Comune*  
*di **FORTE***  
***NUOVA***

**Referto del Controllo di Gestione**  
**Anno: 2022**

## Premessa

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

Da tali nuove disposizioni normative discende il nuovo regolamento comunale sui controlli interni approvato definitivamente con delibera di Consiglio Comunale n. 18 del 21.03.2013. Tale nuova regolamentazione è entrata in vigore con l'esercizio finanziario 2013. L'attuale regolamentazione in materia di controlli interni, pertanto, discende dalle seguenti fonti normative:

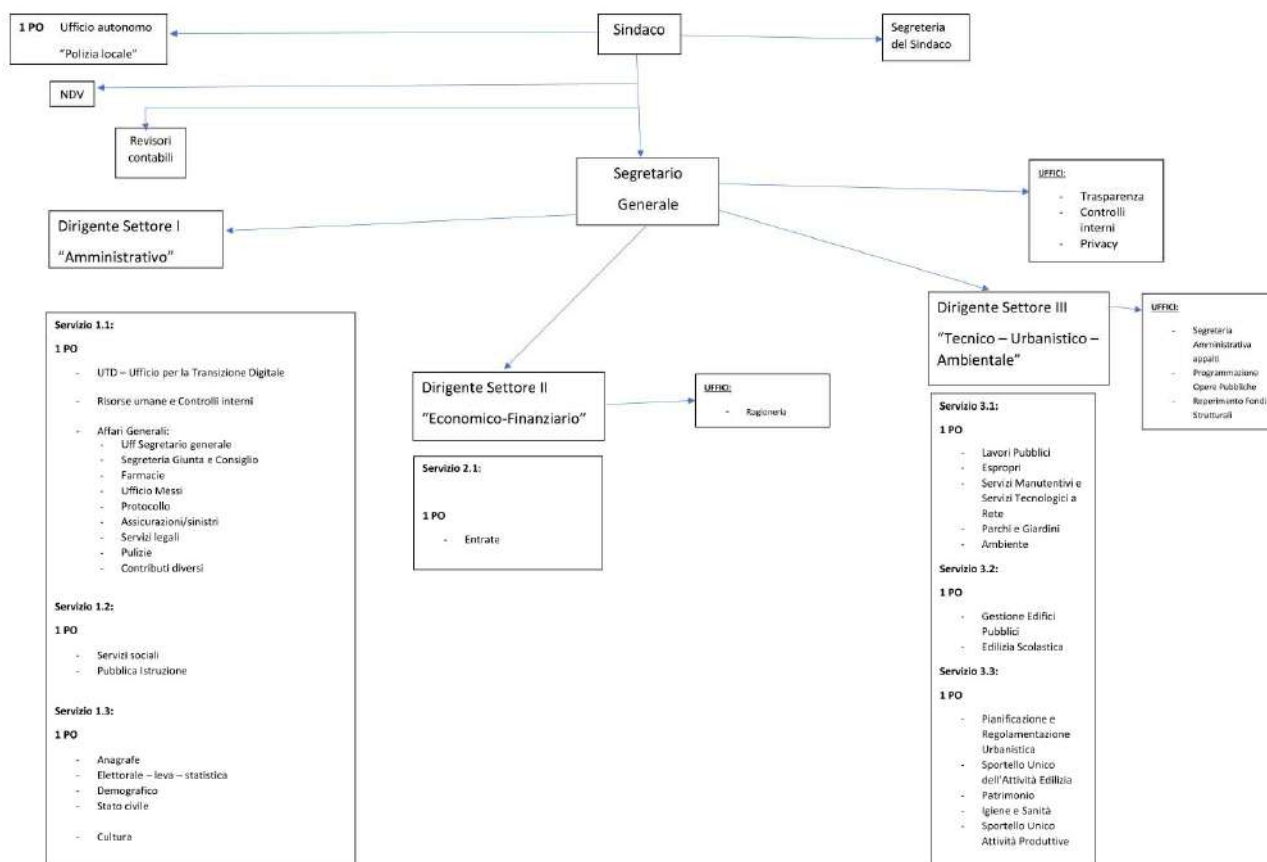
- d.lgs. 30 Luglio 1999 n.286 che riporta le tipologie di controllo previste per le pubbliche amministrazioni (controllo di regolarità amministrativa e contabile, controllo di gestione, valutazione della dirigenza, controllo strategico);
- Art. 147 del d.lgs. 267/2000 che dispone (ricalcando la normativa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

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

## I centri di responsabilità e la struttura organizzativa

L'individuazione dei centri di responsabilità, rilevanti ai fini del controllo di gestione, segue l'organizzazione dell'Ente, come definita con deliberazione di Giunta Comunale n. 125 del 25/11/2022 e ss.mm.ii.

La struttura organizzativa del Comune di Fonte Nuova ha il seguente schema organizzativo:



L'organizzazione generale di cui sopra si rispecchia nel Piano Esecutivo di Gestione dell'anno 2022 (PEG), approvato dall'Organo esecutivo, con deliberazione n. 39 del 29 marzo 2022 e ss.mm.ii., ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

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

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



Analizzando il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2023 del Comune di Fonte Nuova è possibile evidenziare che lo stesso articola l'organigramma, su esposto, in servizi assegnando le risorse finanziarie di entrata e di uscita ai responsabili di posizione organizzativa e ai responsabili di servizio, laddove specificatamente individuati. Ne consegue che in alcuni casi il centro di responsabilità analizzato coincide con uno specifico settore, mentre in altri il centro di responsabilità oggetto di analisi è il servizio.

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

Centri di Responsabilità
AFFARI GENERALI
AMBIENTE
AMMINISTRAZIONE GENERALE
ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE
BILANCIO E FINANZIARIA
CED
EDILIZIA PRIVATA
FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA
FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA
GESTIONE ENTRATE
LAVORI PUBBLICI
PATRIMONIO
POLIZIA LOCALE
PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA
RISORSE AZIENDALI E CED
SERVIZI DEMOGRAFICI
SERVIZI SOCIALI
URBANISTICA

## La struttura addetta al controllo di gestione

Il soggetto destinatario dell'obbligo di servizio di cui al richiamato art. 198-bis, è la struttura operativa alla quale è assegnata in concreto la funzione del controllo di gestione, detta struttura operativa può essere identificata dagli Enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, nei relativi statuti e nei regolamenti di contabilità (art. 196, dlgs n. 267/2000, e può, altresì, corrispondere alla previsione normativa contenuta nell'art. 147, comma 4, del citato decreto legislativo).

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

- Si individuano nelle province, nei comuni, nelle comunità montane, nelle unioni di comuni istituiti nel territorio della Regione, negli Enti locali tenuti al rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 198-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (come introdotto dall'art. 1 del decreto-legge 12 luglio 2004 n. 168), i soggetti destinatari dell'obbligo di redazione ed invio del referto del controllo di gestione;
- Si indica nel responsabile della struttura operativa alla quale risulti assegnata dallo statuto e/o dal regolamento di contabilità dell'ente locale la funzione del controllo di gestione, il

soggetto tenuto a fornire le conclusioni del predetto controllo, restando gli organi di governo obbligati alla vigilanza del rispetto di tale previsione normativa;

- Si accerta il rispetto dell'obbligo del responsabile della struttura operativa di trasmettere le relazioni, sia annuali che infra - annuali, predisposte dal 12 luglio al 31 dicembre e, successivamente, entro e non oltre 30 giorni dal momento conclusivo di essi;
- Si sottolinea l'obbligo del responsabile della struttura operativa di fornire alla Corte dei conti tutte le notizie dalla stessa richieste in ordine allo stato di attuazione degli obiettivi programmati, alla funzionalità dell'organizzazione dell'ente, all'efficienza, all'efficacia e al livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

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

Nell'ambito della struttura organizzativa dell'Ente, la funzione di controllo di gestione ai sensi degli artt. 196 e segg. del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, è svolta sotto la sovrintendenza ed il coordinamento del segretario generale ed è supportato dal servizio finanziario. L'individuazione della struttura addetta al controllo di gestione si desume dalla delibera di Consiglio Comunale n. 18 del 21 marzo 2013 e ss.mm.ii.

Le modalità con le quali si è svolta l'attività di controllo di gestione sono stabilite dallo statuto, approvato con delibera consiliare n. 10 del 26 aprile 2004 e ss.mm.ii., dal vigente regolamento di contabilità nonché dal Regolamento dei Controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 18 del 21 marzo 2013 e ss.mm.ii.

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

## Il sistema degli indicatori

L'analisi gestionale condotta si sostanzia in una analisi dei dati di entrata e di uscita del bilancio di previsione e del bilancio consuntivo letti attraverso la lente del piano esecutivo di gestione. I dati vengono aggregati in modo da mettere in luce la qualità dei risultati raggiunti attraverso una lettura trasversale dei dati finanziari e il supporto visivo di grafici, tali da rendere possibile una lettura immediata e intuitiva dell'entità delle somme gestite dai diversi centri di responsabilità.

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

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

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

- Applicazione avanzo/ disavanzo di gestione;
- Fondo Pluriennale di entrata e di uscita;
- Fondi e accantonamenti iscritti nella missione 20;
- Dati relativi all'utilizzo/reintegro dell'anticipazione di tesoreria;
- Partite di Giro di entrata e di uscita

## Il referto del controllo di gestione

Il Referto del Controllo di gestione che si ottiene è un documento di sintesi dei risultati dell'intera gestione dell'Ente che viene elaborato a consuntivo l'anno successivo a quello di riferimento, questo è basato sull'osservazione dei dati finanziari, che letti in maniera "macroscopica" e poi aggregati per Centro di responsabilità consentono di ottenere una lettura sia complessiva che "trasversale" e "profonda" sulla gestione di tutte le attività e servizi che hanno portato a una entrata e a una spesa. In particolare i servizi di bilancio, grazie all'integrazione delle informazioni dei dati finanziari contenuti nel PEG, vengono assunti a Centri di responsabilità e quindi, il Referto si presta ad una lettura significativa dei dati finanziari attraverso il confronto tra il dato programmato e quello realizzato sintetizzato dall'espressione di una percentuale e/o di un giudizio per Centro di responsabilità.

## Il Bilancio per centri di responsabilità

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

## Parte ENTRATE

TITOLO	AFFARI GENERAL	AMBIENT	AMMINIS GENERAL	ATTIVITÀ PRODUTT E INFRASTR	BILANCIO E FINANZIA	CED	EDILIZIA PRIVATA	FARMACI COMUNA SANTA LUCIA	FARMACI COMUNA TOR LUPARA	GESTION ENTRATE	LAVORI PUBBLICI	PATRIMO	POLIZIA AMMINIS E GIUDIZIA	POLIZIA LOCALE	PUBBLICA ISTRUZION E CULTURA	RISORSE AZIENDAL E CED	SERVIZI DEMOGRA	SERVIZI SOCIALI	URBANIST	STANZ. ASSES. TOT.
Accension Prestiti		6,13%									92,73%							1,14%		100,00%
Entrate correnti di natura tributaria contributi e perequati					20,23%					79,77%										100,00%
Entrate da riduzione di attività finanziari											100,00%									100,00%
Entrate extratribu	0,49%	4,84%	0,11%	0,09%	42,03%		0,11%	4,28%	2,69%	2,27%	3,11%	2,39%	3,96%	21,51%	6,95%	0,56%	1,66%	1,22%	1,74%	100,00%
Entrate in conto capitale		0,87%				0,15%					91,63%								7,35%	100,00%
Trasferim correnti	2,06%	3,83%			14,16%					1,15%				1,14%	5,97%			71,70%		100,00%

## Parte USCITE

TITOLO	AFFARI GENERALI	AMBIENTE	ATTIVITÀ€ PRODUTTI E INFRASTR	BILANCIO E FINANZIAR	CED	EDILIZIA PRIVATA	FARMACIA COMUNAL SANTA LUCIA	FARMACIA COMUNAL TOR LUPARA	GESTIONE ENTRATE	LAVORI PUBBLICI	PATRIMON	POLIZIA LOCALE	PUBBLICA ISTRUZION E CULTURA	RISORSE AZIENDALI E CED	SERVIZI DEMOGRAF	SERVIZI SOCIALI	URBANISTI	STANZ. ASSES. TOT.
Rimborso Prestiti				100,00%														100,00%
Spese correnti	5,09%	18,13%	0,18%	31,75%	0,62%	0,18%	1,09%	0,89%	1,35%	7,51%	0,35%	4,38%	5,15%	2,49%	1,64%	17,87%	1,34%	100,00%
Spese in conto capitale		3,00%			0,12%					92,26%	4,41%	0,22%						100,00%

Spese per increment attività finanziarie										100,00%								100,00%
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------	--	--	--	--	--	--	--	---------

## **PARTE ENTRATE**

TITOLO	AFFARI GENERALI	AMBIENTE	ATTIVITÀ E PRODOTTI E INFRASTR	BILANCIO E FINANZIAR	CED	FARMACIA COMUNAL SANTA LUCIA	FARMACIA COMUNAL TOR LUPARA	GESTIONE ENTRATE	LAVORI PUBBLICI	PATRIMON	POLIZIA AMMINIST E GIUDIZIAR	POLIZIA LOCALE	PUBBLICA ISTRUZION E CULTURA	RISORSE AZIENDALI E CED	SERVIZI DEMOGRAF	SERVIZI SOCIALI	URBANISTI	IMP. / ACCER. TOT.
Accensione Prestiti									77,56%							22,44%		100,00%
Entrate correnti di natura tributaria, contributiv e perequativ				20,81%				79,19%										100,00%
Entrate da riduzione di attività finanziarie									100,00%									100,00%
Entrate extratribut	0,13%	5,01%	0,11%	42,91%		4,22%	2,88%	2,87%	2,73%	2,49%	4,51%	20,32%	7,33%	0,66%	1,70%	0,13%	2,01%	100,00%
Entrate in conto capitale					0,27%				76,72%								23,01%	100,00%
Trasferime correnti	1,91%	3,94%		16,81%				1,45%				1,17%	8,87%			65,85%		100,00%

**PARTE USCITE**

TITOLO	AFFARI GENERALI	AMBIENTE	ATTIVITÀ PRODOTTI E INFRASTR	BILANCIO E FINANZIAR	CED	EDILIZIA PRIVATA	FARMACIA COMUNAL SANTA LUCIA	FARMACIA COMUNAL TOR LUPARA	GESTIONE ENTRATE	LAVORI PUBBLICI	PATRIMON	POLIZIA LOCALE	PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA	RISORSE AZIENDALI E CED	SERVIZI DEMOGRAF	SERVIZI SOCIALI	URBANISTI	IMP. / ACCR. TOT.
Rimborso Prestiti				100,00%														100,00%
Spese correnti	6,21%	22,60%	0,22%	18,12%	0,67%	0,21%	1,35%	1,11%	1,67%	8,46%	0,42%	5,33%	6,37%	3,05%	2,03%	20,72%	1,47%	100,00%
Spese in conto capitale		4,94%			0,39%					93,29%		1,38%						100,00%
Spese per increment attività finanziarie										100,00%								100,00%

Al fine di valutare il vincolo di coerenza tra la struttura organizzativa e il Piano Esecutivo di Gestione vengono di seguito elaborati dei diagrammi a torta al fine di evidenziare la struttura del Bilancio in parte Spesa elaborata per Missioni ai vari responsabili di Servizi.

## Indicatori di capacità previsionale per Centri di responsabilità

L'analisi riguardante la variazione delle previsioni tende a verificare la capacità di effettuare in modo attendibile la propria programmazione finanziaria sulle attività da svolgere. L'indicatore di seguito calcolato è utilizzabile per valutare la capacità di programmazione dell'Ente:

### Previsioni definitive Previsioni iniziali

L'indicatore pone a confronto l'importo delle previsioni definitive contenute nel conto consuntivo, ossia quelle risultanti in seguito alle diverse variazioni di bilancio effettuate in corso d'anno, e l'importo delle previsioni inizialmente indicate nel bilancio di previsione, al fine di determinare in quali misura gli stanziamenti esposti al termine dell'esercizio corrispondono agli stanziamenti previsti inizialmente. Un valore pari a 1 esprime una perfetta coincidenza tra le previsioni iniziali e quelle definitive denotando quindi un'ottimale capacità previsionale e programmatica da parte dell'Ente ma anche da parte di ciascun responsabile di Settore/Servizio. Un valore superiore a 1 esprime una stima per difetto delle previsioni iniziali; un valore inferiore a 1 esprime invece una stima per eccesso delle previsioni iniziali. Più il valore si scosta da 1, sia in eccesso che in difetto maggiore risultano essere le differenze che si possono riscontrare tra le previsioni iniziali e assestate. Scostamenti significativi possono indicare scarsa attenzione alla programmazione o ambiente tecnico normativo particolarmente instabile.

#### Settore: -AFFARI GENERALI

##### Parte ENTRATE

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Trasferimenti correnti	0	49.157	Infinity
Entrate extratributarie	46.000	46.000	1.00
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>46.000</b>	<b>95.157</b>	<b>2.07</b>

##### Parte USCITE

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	1.177.578	1.531.746	1.30
<b>Totale USCITE</b>	<b>1.177.578</b>	<b>1.531.746</b>	<b>1.30</b>

#### Settore: -AMBIENTE

##### Parte ENTRATE

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Trasferimenti correnti	91.164	91.164	1.00
Entrate extratributarie	353.000	453.000	1.28
Entrate in conto capitale	0	175.133	Infinity
Accensione Prestiti	375.816	375.816	1.00
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>819.981</b>	<b>1.095.113</b>	<b>1.34</b>

##### Parte USCITE

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	5.392.413	5.456.676	1.01
Spese in conto capitale	230.000	763.594	3.32
<b>Totale USCITE</b>	<b>5.622.413</b>	<b>6.220.270</b>	<b>1.11</b>



**Settore: -AMMINISTRAZIONE GENERALE****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	10.000	10.000	1.00
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>1.00</b>

**Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	8.000	8.000	1.00
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>1.00</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	62.945	52.795	0.84
<b>Totale USCITE</b>	<b>62.945</b>	<b>52.795</b>	<b>0.84</b>

**Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.251.468	3.427.949	1.05
Trasferimenti correnti	74.948	337.208	4.50
Entrate extratributarie	1.030.000	3.930.953	3.82
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>4.356.416</b>	<b>7.696.111</b>	<b>1.77</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	4.874.626	9.557.454	1.96
Rimborso Prestiti	434.161	434.161	1.00
<b>Totale USCITE</b>	<b>5.308.787</b>	<b>9.991.614</b>	<b>1.88</b>

**Settore: -CED****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Trasferimenti correnti	6.360	0	0.00
Entrate in conto capitale	0	29.960	Infinity
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>6.360</b>	<b>29.960</b>	<b>4.71</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	167.536	186.447	1.11
Spese in conto capitale	0	29.960	Infinity
<b>Totale USCITE</b>	<b>167.536</b>	<b>216.407</b>	<b>1.29</b>

**Settore: -EDILIZIA PRIVATA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	0	10.000	Infinity
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>Infinity</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	25.100	55.139	2.20
<b>Totale USCITE</b>	<b>25.100</b>	<b>55.139</b>	<b>2.20</b>

**Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	400.000	400.000	1.00
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>1.00</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	367.962	327.294	0.89
<b>Totale USCITE</b>	<b>367.962</b>	<b>327.294</b>	<b>0.89</b>

**Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	600.000	251.596	0.42
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>600.000</b>	<b>251.596</b>	<b>0.42</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	598.840	268.480	0.45
<b>Totale USCITE</b>	<b>598.840</b>	<b>268.480</b>	<b>0.45</b>

**Settore: -GESTIONE ENTRATE****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.101.941	13.518.900	1.03
Trasferimenti correnti	27.299	27.299	1.00
Entrate extratributarie	215.000	212.582	0.99
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>13.344.241</b>	<b>13.758.781</b>	<b>1.03</b>

**Settore: -GESTIONE ENTRATE****Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	398.757	405.604	1.02
<b>Totale USCITE</b>	<b>398.757</b>	<b>405.604</b>	<b>1.02</b>

**Settore: -LAVORI PUBBLICI****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	275.900	290.900	1.05
Entrate in conto capitale	8.962.449	18.384.885	2.05
Entrate da riduzione di attività finanziarie	5.851.260	6.131.260	1.05
Accensione Prestiti	5.475.443	5.685.443	1.04
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>20.565.052</b>	<b>30.492.488</b>	<b>1.48</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	1.884.018	2.260.260	1.20
Spese in conto capitale	13.589.244	23.450.456	1.73
Spese per incremento attività finanziarie	5.851.260	6.131.260	1.05
<b>Totale USCITE</b>	<b>21.324.521</b>	<b>31.841.975</b>	<b>1.49</b>

**Settore: -PATRIMONIO****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	101.500	223.301	2.20
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>101.500</b>	<b>223.301</b>	<b>2.20</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	56.300	104.232	1.85
Spese in conto capitale	0	1.120.000	Infinity
<b>Totale USCITE</b>	<b>56.300</b>	<b>1.224.232</b>	<b>21.74</b>

**Settore: -POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	300.000	370.000	1.23
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>300.000</b>	<b>370.000</b>	<b>1.23</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	500	0	0.00
<b>Totale USCITE</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**Settore: -POLIZIA LOCALE****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Trasferimenti correnti	17.879	27.032	1.51
Entrate extratributarie	9.500	2.011.500	211.74
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>27.379</b>	<b>2.038.532</b>	<b>74.46</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	860.263	1.318.987	1.53
Spese in conto capitale	0	55.000	Infinity
<b>Totale USCITE</b>	<b>860.263</b>	<b>1.373.987</b>	<b>1.60</b>

**Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Trasferimenti correnti	111.069	142.090	1.28
Entrate extratributarie	650.000	650.005	1.00
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>761.069</b>	<b>792.095</b>	<b>1.04</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	1.413.811	1.550.117	1.10
<b>Totale USCITE</b>	<b>1.413.811</b>	<b>1.550.117</b>	<b>1.10</b>

**Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	0	52.139	Infinity
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>0</b>	<b>52.139</b>	<b>Infinity</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	624.138	748.760	1.20
<b>Totale USCITE</b>	<b>624.138</b>	<b>748.760</b>	<b>1.20</b>

**Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	34.500	155.612	4.51
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>34.500</b>	<b>155.612</b>	<b>4.51</b>

**Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI****Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	411.017	492.602	1.20
<b>Totale USCITE</b>	<b>411.017</b>	<b>492.602</b>	<b>1.20</b>

**Settore: -SERVIZI SOCIALI****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Trasferimenti correnti	1.509.682	1.707.465	1.13
Entrate extratributarie	105.000	114.567	1.09
Accensione Prestiti	0	70.000	Infinity
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>1.614.682</b>	<b>1.892.032</b>	<b>1.17</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	4.073.432	5.378.999	1.32
<b>Totale USCITE</b>	<b>4.073.432</b>	<b>5.378.999</b>	<b>1.32</b>

**Settore: -URBANISTICA****Parte ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Entrate extratributarie	160.000	163.000	1.02
Entrate in conto capitale	1.160.000	1.474.369	1.27
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>1.320.000</b>	<b>1.637.369</b>	<b>1.24</b>

**Parte USCITE**

Titolo	Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	Variazione % della previsione
Spese correnti	353.074	403.274	1.14
<b>Totale USCITE</b>	<b>353.074</b>	<b>403.274</b>	<b>1.14</b>

**Capacità di realizzazione delle previsioni definitive**

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

**Settore: -AFFARI GENERALI**

**PARTE ENTRATE**

<b>Titolo</b>	<b>V Livello del Pdc</b>	<b>Stanziamiento Assestato</b>	<b>Impegnato / Accertato</b>	<b>% Realizzazione delle previsioni def.</b>
Entrate extratributarie	Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.	5.000	0	0.00%
	Entrate dalla vendita di servizi	30.000	11.253	37.51%
	Altre entrate correnti n.a.c.	11.000	175	1.59%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>46.000</b>	<b>11.428</b>	<b>24.84%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	5.000	0	0.00%
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	44.157	44.157	100.00%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>49.157</b>	<b>44.157</b>	<b>89.83%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>95.157</b>	<b>55.585</b>	<b>58.41%</b>

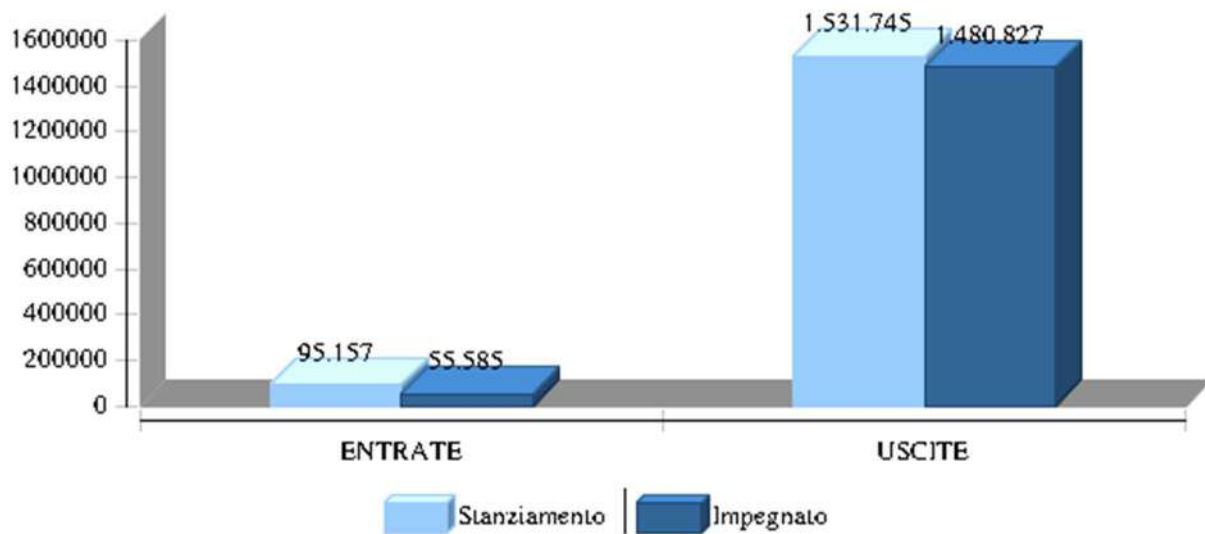
**Settore: -AFFARI GENERALI**

**PARTE USCITE**

<b>TITOLO</b>	<b>V Livello del Pdc</b>	<b>Stanziamiento Assestato</b>	<b>Impegnato / Accertato</b>	<b>% Realizzazione delle previsioni def.</b>
Spese correnti	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	69.797	64.308	92.14%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	39.894	39.894	100.00%
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	857	857	100.00%
	Utenze e canoni	134.707	134.598	99.92%
	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	2.100	2.030	96.67%
	Retribuzioni in denaro	256.133	237.527	92.74%
	Altri premi di assicurazione n.a.c.	9.800	9.800	100.00%
	Altri beni di consumo	8.534	7.112	83.34%
	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	300	300	100.00%
	Premi di assicurazione contro i danni	118.033	115.487	97.84%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	124.322	124.322	100.00%
	Altri servizi	88.702	84.913	95.73%
	Giornali, riviste e pubblicazioni	750	732	97.60%
	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	12.202	11.903	97.55%
	Altri fondi e accantonamenti	1.025	0	0.00%
	Oneri da contenzioso	113.100	113.043	99.95%
	Altre spese per il personale	4.400	4.305	97.83%
	Altri servizi diversi n.a.c.	10.000	3.682	36.82%
	Prestazioni professionali e specialistiche	104.728	99.903	95.39%
	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	100.740	100.740	100.00%
	Servizi amministrativi	19.200	18.244	95.02%
	Altre spese legali	89.000	88.641	99.60%
	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	3.000	1.484	49.46%
	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	220.423	217.003	98.45%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>1.531.746</b>	<b>1.480.828</b>	<b>96.68%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>1.531.746</b>	<b>1.480.828</b>	<b>96.68%</b>

**Settore: -AFFARI GENERALI**

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -AMBIENTE**

**PARTE ENTRATE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	375.816	0	0.00%
<b>Totale Accensione Prestiti</b>		<b>375.816</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
Entrate extratributarie	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	8.000	7.507	93.84%
	Altre entrate correnti n.a.c.	445.000	429.902	96.61%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>453.000</b>	<b>437.409</b>	<b>96.56%</b>
Entrate in conto capitale	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	175.133	0	0.00%
<b>Totale Entrate in conto capitale</b>		<b>175.133</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	91.164	91.164	100.00%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>91.164</b>	<b>91.164</b>	<b>100.00%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>1.095.113</b>	<b>528.574</b>	<b>48.27%</b>



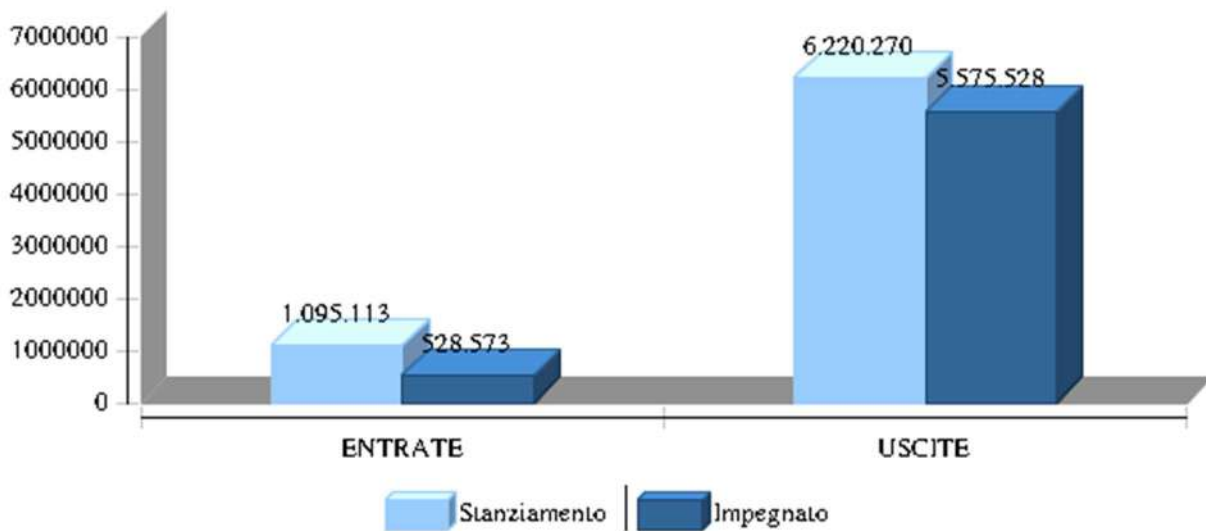
**Settore: -AMBIENTE**

**PARTE USCITE**

<b>Titolo</b>	<b>V Livello del Pdc</b>	<b>Stanziamiento Assestato</b>	<b>Impegnato / Accertato</b>	<b>% Realizzazione delle previsioni def.</b>
Spese correnti	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	11.365	11.294	99.38%
	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	500	500	100.00%
	Prestazioni professionali e specialistiche	17.000	17.000	100.00%
	Retribuzioni in denaro	137.042	133.682	97.55%
	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	6.623	6.623	100.00%
	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	1.000	860	86.00%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	39.314	37.170	94.55%
	Altri beni di consumo	1.500	1.239	82.62%
	Contratti di servizio pubblico	4.986.685	4.939.009	99.04%
	Altri servizi diversi n.a.c.	10.000	9.528	95.28%
	Altri servizi	38.147	38.146	100.00%
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	168.000	151.396	90.12%
	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	3.000	3.000	100.00%
	Altre spese per il personale	2.000	2.000	100.00%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	34.500	34.500	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>5.456.676</b>	<b>5.385.947</b>	<b>98.70%</b>
Spese in conto capitale	Beni immobili	730.578	156.565	21.43%
	Infrastrutture stradali	33.016	33.016	100.00%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>763.594</b>	<b>189.581</b>	<b>24.83%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>6.220.270</b>	<b>5.575.529</b>	<b>89.63%</b>

Settore: -AMBIENTE

### Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione



Settore: -AMMINISTRAZIONE GENERALE

#### PARTE ENTRATE

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	10.000	0	0.00%
Totale Entrate extratributarie		10.000	0	0.00%
Totale ENTRATE		10.000	0	0.00%

### Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione



**Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE**

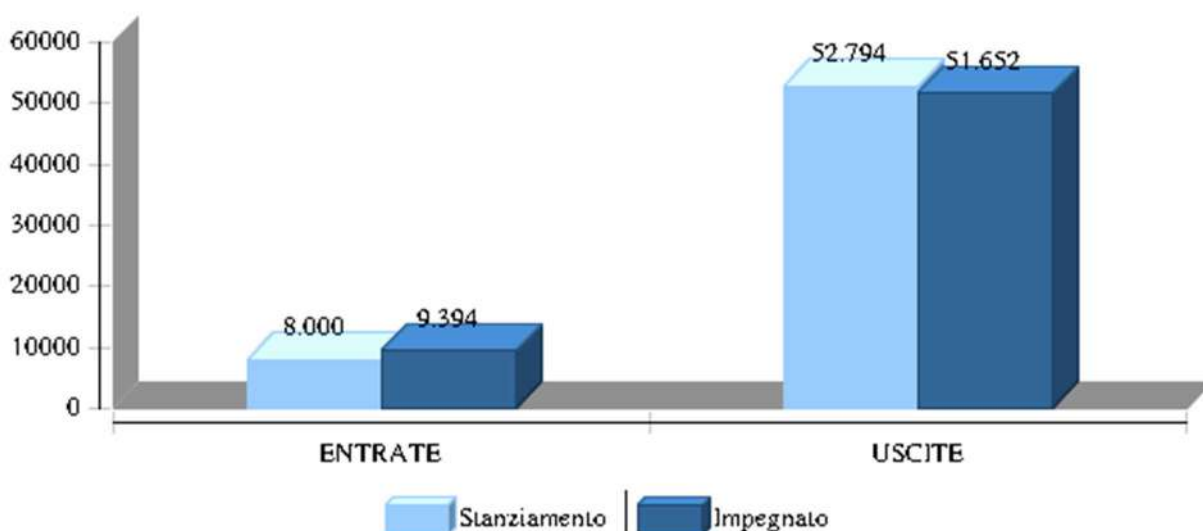
**PARTE ENTRATE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	8.000	9.395	117.43%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>8.000</b>	<b>9.395</b>	<b>117.43%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>8.000</b>	<b>9.395</b>	<b>117.43%</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	100	0	0.00%
	Contratti di servizio di trasporto scolastico	15.000	15.000	100.00%
	Retribuzioni in denaro	26.700	26.210	98.16%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	7.109	6.557	92.24%
	Altri beni di consumo	200	200	100.00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.312	2.312	100.00%
	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	874	874	100.00%
	Altre spese per il personale	500	500	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>52.795</b>	<b>51.652</b>	<b>97.84%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>52.795</b>	<b>51.652</b>	<b>97.84%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA**
**PARTE ENTRATE**

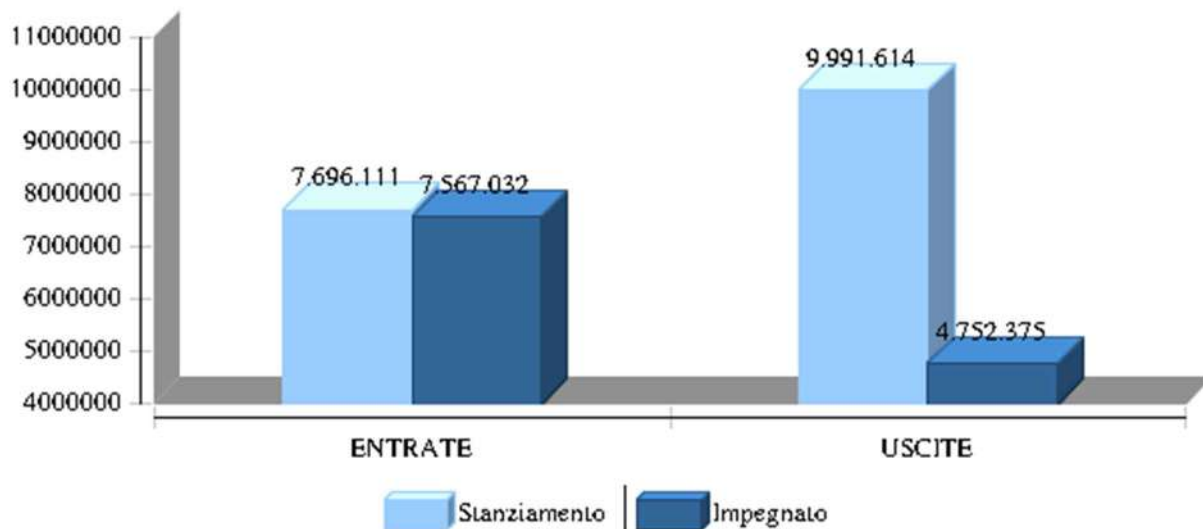
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Fondi perequativi dallo Stato	3.427.949	3.427.949	100.00%
<b>Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>		<b>3.427.949</b>	<b>3.427.949</b>	<b>100.00%</b>
Entrate extratributarie	Proventi da servizi n.a.c.	84.753	84.753	100.00%
	Altre entrate correnti n.a.c.	3.837.200	3.657.145	95.31%
	Interessi attivi di mora	8.000	8.382	104.78%
	Interessi attivi da mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.000	1	0.09%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>3.930.953</b>	<b>3.750.282</b>	<b>95.40%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Ministeri	262.260	361.623	137.89%
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	14.960	0	0.00%
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	59.988	27.178	45.30%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>337.208</b>	<b>388.801</b>	<b>115.30%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>7.696.111</b>	<b>7.567.032</b>	<b>98.32%</b>

**Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA**

**PARTE USCITE**

<b>Titolo</b>	<b>V Livello del Pdc</b>	<b>Stanziamiento Assestato</b>	<b>Impegnato / Accertato</b>	<b>% Realizzazione delle previsioni def.</b>
Rimborso Prestiti	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	434.161	434.159	100.00%
<b>Totale Rimborso Prestiti</b>		<b>434.161</b>	<b>434.159</b>	<b>100.00%</b>
Spese correnti	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	56.000	54.980	98.18%
	Altre spese per il personale	3.600	3.600	100.00%
	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	4.436.443	0	0.00%
	Servizi amministrativi	35.117	32.260	91.86%
	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	9.410	9.409	99.99%
	Altre spese correnti n.a.c.	4.402.069	3.914.325	88.92%
	Altri beni di consumo	2.000	1.776	88.78%
	Fondo di garanzia debiti commerciali	298.430	0	0.00%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	41.170	41.170	100.00%
	Fondo di riserva	72	0	0.00%
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.345	1.344	99.96%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	21.733	21.733	100.00%
	Servizi finanziari	15.510	15.510	100.00%
	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri	20.000	13.737	68.68%
	Retribuzioni in denaro	120.114	115.382	96.06%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	34.441	32.993	95.79%
	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	60.000	60.000	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>9.557.454</b>	<b>4.318.217</b>	<b>45.18%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>9.991.614</b>	<b>4.752.376</b>	<b>47.56%</b>

### Confrontazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione



## Settore: -CED

## PARTE ENTRATE

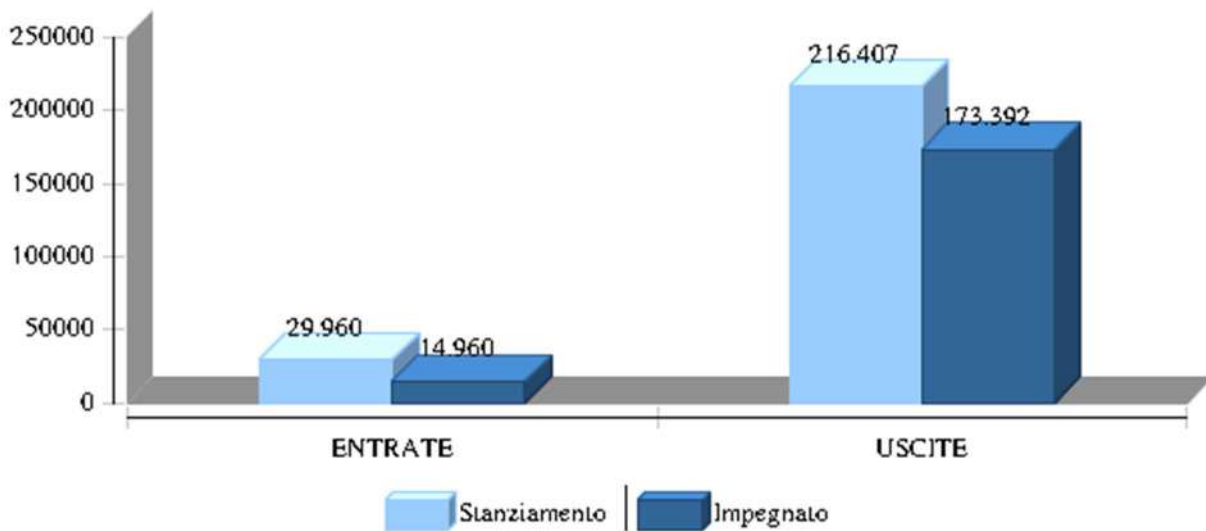
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate in conto capitale	Contributi agli investimenti da Città metropolitane e Roma capitale	15.000	0	0.00%
	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	14.960	14.960	100.00%
<b>Totale Entrate in conto capitale</b>		<b>29.960</b>	<b>14.960</b>	<b>49.93%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>29.960</b>	<b>14.960</b>	<b>49.93%</b>

## PARTE USCITE

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Altri beni di consumo	9.000	8.928	99.20%
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	15.145	14.290	94.35%
	Servizi informatici e di telecomunicazioni	149.126	122.110	81.88%
	Gestione e manutenzione applicazioni	13.176	13.176	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>186.447</b>	<b>158.504</b>	<b>85.01%</b>
Spese in conto capitale	Impianti e macchinari	15.000	0	0.00%
	Postazioni di lavoro	14.960	14.889	99.53%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>29.960</b>	<b>14.889</b>	<b>49.70%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>216.407</b>	<b>173.393</b>	<b>80.12%</b>

Settore: -CED

### Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione



Settore: -EDILIZIA PRIVATA

#### PARTE ENTRATE

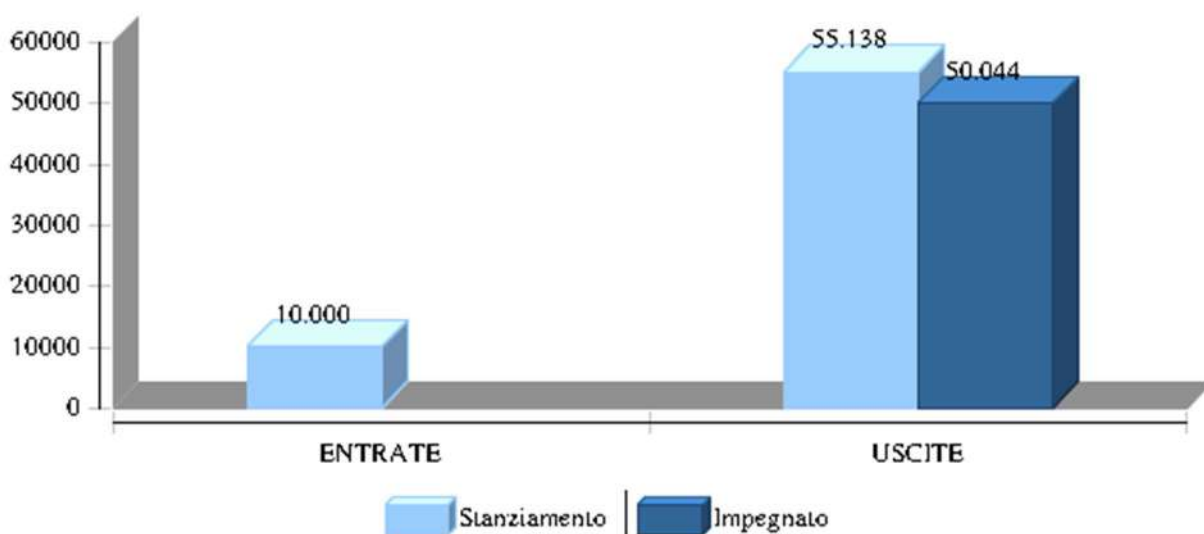
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	10.000	0	0.00%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>

#### PARTE USCITE

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Altri beni di consumo	100	0	0.00%
	Prestazioni professionali e specialistiche	28.470	26.989	94.80%
	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	26.569	23.055	86.78%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>55.139</b>	<b>50.044</b>	<b>90.76%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>55.139</b>	<b>50.044</b>	<b>90.76%</b>

Settore: -EDILIZIA PRIVATA

### Confronti tra previsioni definitive e loro realizzazione



Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA

#### PARTE ENTRATE

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Vendita di beni	400.000	369.111	92.28%
Totale Entrate extratributarie		400.000	369.111	92.28%
Totale ENTRATE		400.000	369.111	92.28%

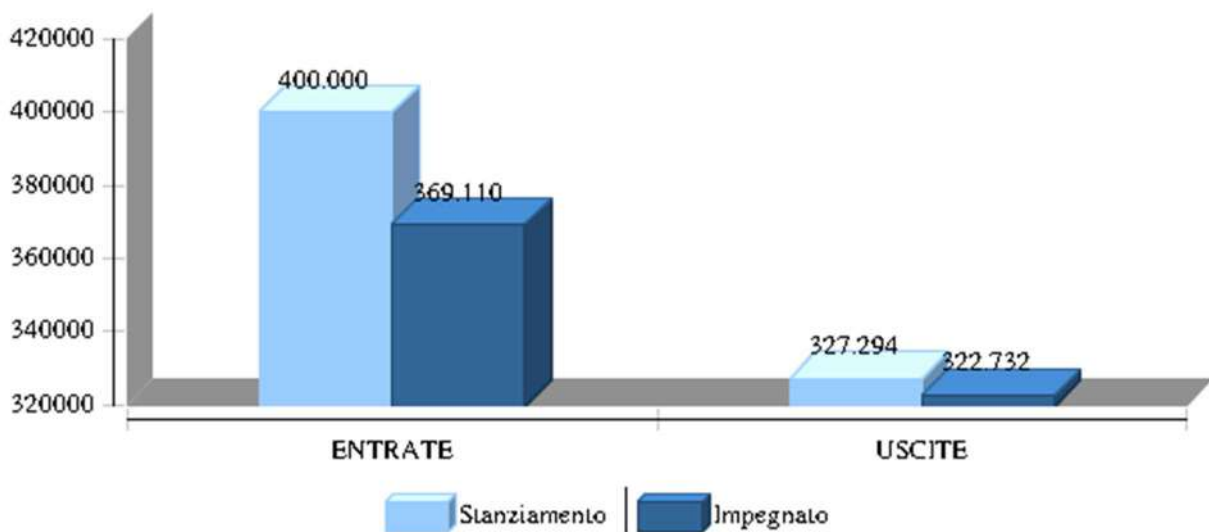


**Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA**

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Ritribuzioni in denaro	5.673	3.685	64.95%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.300	1.300	100.00%
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	423	423	100.00%
	Utenze e canoni	6.000	6.000	100.00%
	Altri servizi	2.000	1.500	75.00%
	Prestazioni professionali e specialistiche	1.500	1.220	81.33%
	Servizi finanziari	2.483	2.483	100.00%
	Utilizzo di beni di terzi	2.239	2.239	100.00%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.479	1.326	89.66%
	Altri beni di consumo	487	487	100.00%
	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	303.710	302.070	99.46%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>327.294</b>	<b>322.733</b>	<b>98.61%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>327.294</b>	<b>322.733</b>	<b>98.61%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA**

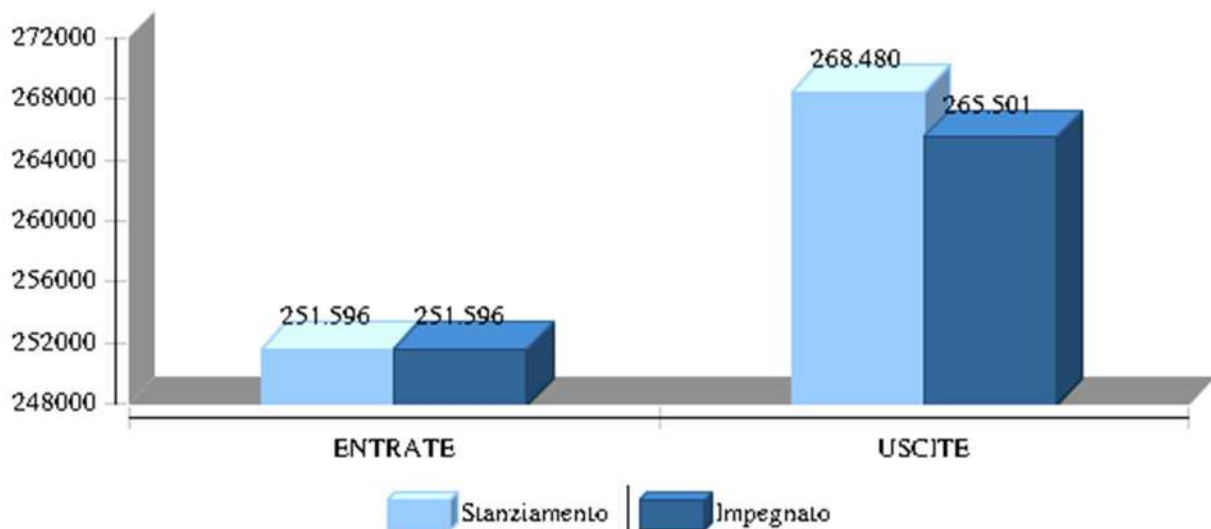
**PARTE ENTRATE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Vendita di beni	251.596	251.596	100.00%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>251.596</b>	<b>251.596</b>	<b>100.00%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>251.596</b>	<b>251.596</b>	<b>100.00%</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Utenze e canoni	1.169	1.169	100.00%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	92.700	92.700	100.00%
	Retribuzioni in denaro	28.590	27.254	95.33%
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	456	456	100.00%
	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	133.848	133.810	99.97%
	Altri beni di consumo	146	146	100.00%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	8.570	8.019	93.57%
	Altri servizi	1.500	447	29.78%
	Servizi finanziari	1.500	1.500	99.99%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>268.480</b>	<b>265.501</b>	<b>98.89%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>268.480</b>	<b>265.501</b>	<b>98.89%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



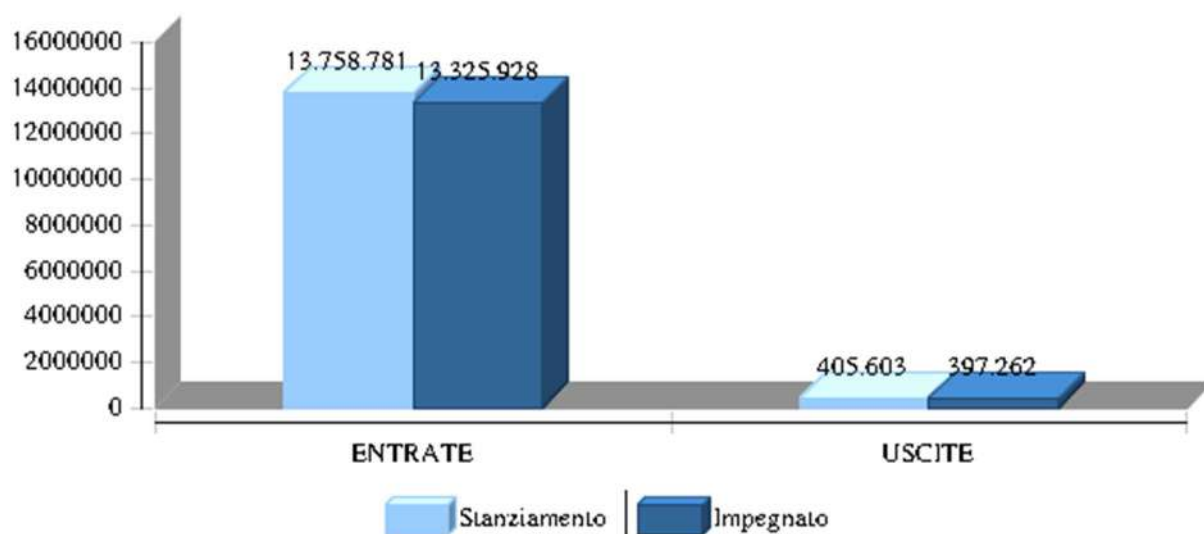
**Settore: -GESTIONE ENTRATE**
**PARTE ENTRATE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	250.000	259.788	103.92%
	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0	240	Infinity%
	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscosso a seguito di attività di verifica e controllo	200.000	199.074	99.54%
	Addizionale comunale IRPEF	2.616.959	2.616.976	100.00%
	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	4.951.941	4.937.056	99.70%
	Imposta municipale propria	5.500.000	5.028.884	91.43%
<b>Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>		<b>13.518.900</b>	<b>13.042.018</b>	<b>96.47%</b>
Entrate extratributarie	Altre entrate correnti n.a.c.	2.000	1.220	61.00%
	Entrate dalla vendita di servizi	3.000	782	26.05%
	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	207.582	248.454	119.69%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>212.582</b>	<b>250.455</b>	<b>117.82%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	27.299	33.455	122.55%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>27.299</b>	<b>33.455</b>	<b>122.55%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>13.758.781</b>	<b>13.325.928</b>	<b>96.85%</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Retribuzioni in denaro	147.602	147.602	100.00%
	Servizi finanziari	1.000	1.000	100.00%
	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	34.000	32.185	94.66%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	41.795	41.706	99.79%
	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	2.000	0	0.00%
	Altri servizi	5.207	5.207	100.00%
	Aggi di riscossione	75.000	75.000	100.00%
	Altri beni di consumo	1.000	995	99.50%
	Prestazioni professionali e specialistiche	96.000	91.568	95.38%
	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	2.000	2.000	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>405.604</b>	<b>397.262</b>	<b>97.94%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>405.604</b>	<b>397.262</b>	<b>97.94%</b>

### Confronti tra previsioni definitive e loro realizzazione



**Settore: -LAVORI PUBBLICI**
**PARTE ENTRATE**

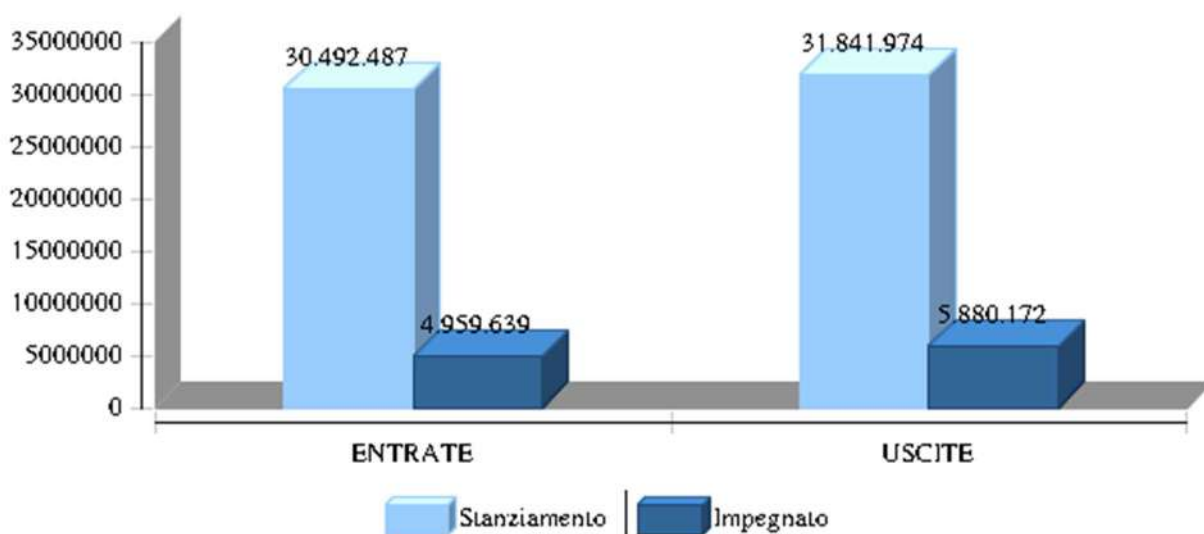
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	391.300	0	0.00%
	Finanziamenti a breve termine da Imprese	300.000	31.994	10.66%
	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	4.994.143	210.000	4.20%
<b>Totale Accensione Prestiti</b>		<b>5.685.443</b>	<b>241.994</b>	<b>4.26%</b>
Entrate da riduzione di attività finanziarie	Prelievi da depositi bancari	6.131.260	280.000	4.57%
<b>Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>		<b>6.131.260</b>	<b>280.000</b>	<b>4.57%</b>
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	150.100	149.684	99.72%
	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	140.800	89.332	63.45%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>290.900</b>	<b>239.016</b>	<b>82.16%</b>
Entrate in conto capitale	Alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	1.120.000	1.120.000	100.00%
	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	883.918	633.791	71.70%
	Contributi agli investimenti da Ministeri	2.825.914	727.118	25.73%
	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	5.273.156	1.401.269	26.57%
	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	8.281.896	316.453	3.82%
<b>Totale Entrate in conto capitale</b>		<b>18.384.885</b>	<b>4.198.630</b>	<b>22.84%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>30.492.488</b>	<b>4.959.640</b>	<b>16.27%</b>

**Settore: -LAVORI PUBBLICI**
**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	500	90	18.00%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	121.375	103.483	85.26%
	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	100	100	100.00%
	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	224.189	220.779	98.48%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	12.100	12.100	100.00%
	Prestazioni professionali e specialistiche	15.000	14.715	98.10%
	Altri beni di consumo	159.318	130.849	82.13%
	Servizi amministrativi	300	256	85.24%
	Contratti di servizio pubblico	25.000	25.000	100.00%
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	22.000	22.000	100.00%
	Utenze e canoni	578.967	578.967	100.00%
	Retribuzioni in denaro	422.907	374.750	88.61%
	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	9.750	9.750	100.00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	39.010	35.563	91.17%
	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	45	0	0.00%
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	626.900	485.075	77.38%
	Vestituario	800	800	100.00%
	Altre spese per il personale	2.000	2.000	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>2.260.260</b>	<b>2.016.276</b>	<b>89.21%</b>
Spese in conto capitale	Fabbricati ad uso scolastico	2.777.846	0	0.00%
	Beni immobili	14.027.421	3.122.546	22.26%
	Beni immobili n.a.c.	4.136.243	0	0.00%
	Fabbricati industriali e costruzioni leggere	39.951	39.951	100.00%
	Infrastrutture stradali	1.853.140	391.179	21.11%
	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	615.856	30.221	4.91%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>23.450.456</b>	<b>3.583.896</b>	<b>15.28%</b>
Spese per incremento attività finanziarie	Versamenti a depositi bancari	6.131.260	280.000	4.57%
<b>Totale Spese per incremento attività finanziarie</b>		<b>6.131.260</b>	<b>280.000</b>	<b>4.57%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>31.841.975</b>	<b>5.880.173</b>	<b>18.47%</b>

Settore: -LAVORI PUBBLICI

### Confronti tra previsioni definitive e loro realizzazione



Settore: -PATRIMONIO

#### PARTI ENTRATE

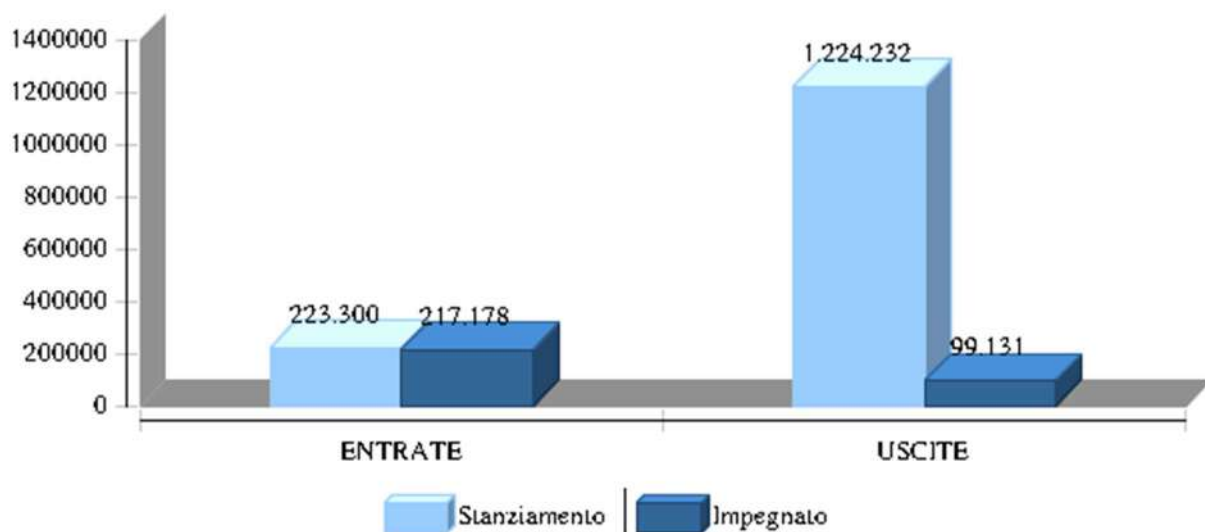
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	67.000	71.634	106.92%
	Fitti, noleggi e locazioni	34.500	34.900	101.16%
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	113.524	106.097	93.46%
	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	8.277	4.547	54.93%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>223.301</b>	<b>217.178</b>	<b>97.26%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>223.301</b>	<b>217.178</b>	<b>97.26%</b>

**Settore: -PATRIMONIO**

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Servizi informatici e di telecomunicazioni	5.856	5.856	100.00%
	Altri servizi diversi n.a.c.	5.000	500	10.00%
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	4.555	3.959	86.92%
	Utilizzo di beni di terzi	81.872	81.868	100.00%
	Prestazioni professionali e specialistiche	4.880	4.880	100.00%
	Altri beni di consumo	2.069	2.068	99.96%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>104.232</b>	<b>99.131</b>	<b>95.11%</b>
Spese in conto capitale	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.120.000	0	0.00%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>1.120.000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>1.224.232</b>	<b>99.131</b>	<b>8.10%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



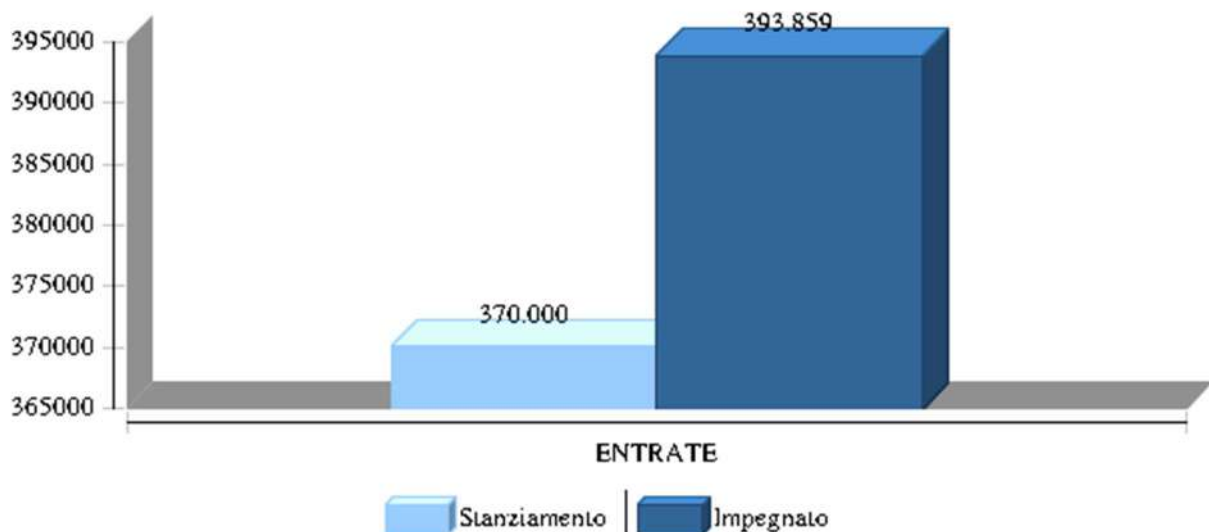


**Settore: -POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA**

**PARTE ENTRATE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	20.000	9.436	47.18%
	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	350.000	384.424	109.84%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>370.000</b>	<b>393.860</b>	<b>106.45%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>370.000</b>	<b>393.860</b>	<b>106.45%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -POLIZIA LOCALE**

**PARTE ENTRATE**

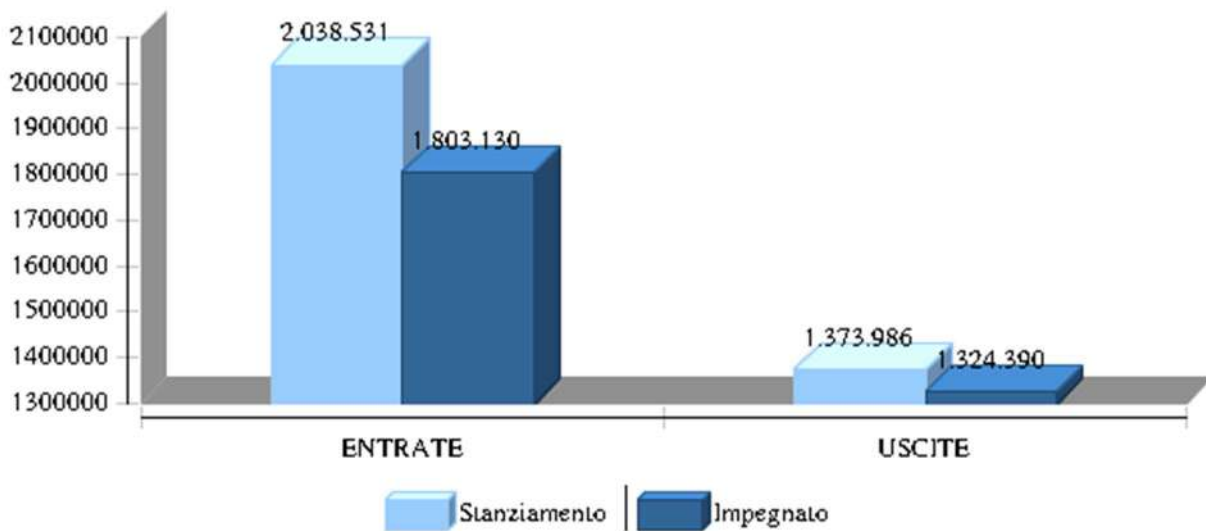
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	11.500	9.957	86.59%
	Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	2.000.000	1.766.142	88.31%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>2.011.500</b>	<b>1.776.099</b>	<b>88.30%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	27.032	27.032	100.00%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>27.032</b>	<b>27.032</b>	<b>100.00%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>2.038.532</b>	<b>1.803.131</b>	<b>88.45%</b>

**Settore: -POLIZIA LOCALE**
**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Spese postali	405.229	405.229	100.00%
	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	3.500	3.500	100.00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	37.622	37.622	100.00%
	Altri beni di consumo	14.500	10.490	72.34%
	Leasing operativo	34.000	32.551	95.74%
	Servizi amministrativi	27.964	24.753	88.52%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	133.136	130.328	97.89%
	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	3.839	0	0.00%
	Retribuzioni in denaro	470.237	463.000	98.46%
	Altre spese per il personale	3.850	3.205	83.24%
	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	2.500	2.215	88.60%
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	20.859	20.815	99.79%
	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	16.000	16.000	100.00%
	Aggi di riscossione	15.000	0	0.00%
	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	500	358	71.69%
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.902	1.429	75.13%
	Premi di assicurazione contro i danni	500	0	0.00%
	Giornali, riviste e pubblicazioni	500	496	99.28%
	Manutenzione ordinaria e riparazioni	64.771	60.957	94.11%
	Altri servizi	34.270	30.000	87.54%
	Utilizzo di beni di terzi	18.307	18.255	99.71%
	Altri servizi diversi n.a.c.	10.000	10.000	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>1.318.987</b>	<b>1.271.203</b>	<b>96.38%</b>
Spese in conto capitale	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	45.000	45.000	100.00%
	Hardware	10.000	8.188	81.88%
<b>Totale Spese in conto capitale</b>		<b>55.000</b>	<b>53.188</b>	<b>96.71%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>1.373.987</b>	<b>1.324.391</b>	<b>96.39%</b>

Settore: -POLIZIA LOCALE

### Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione



Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

#### PARTE ENTRATE

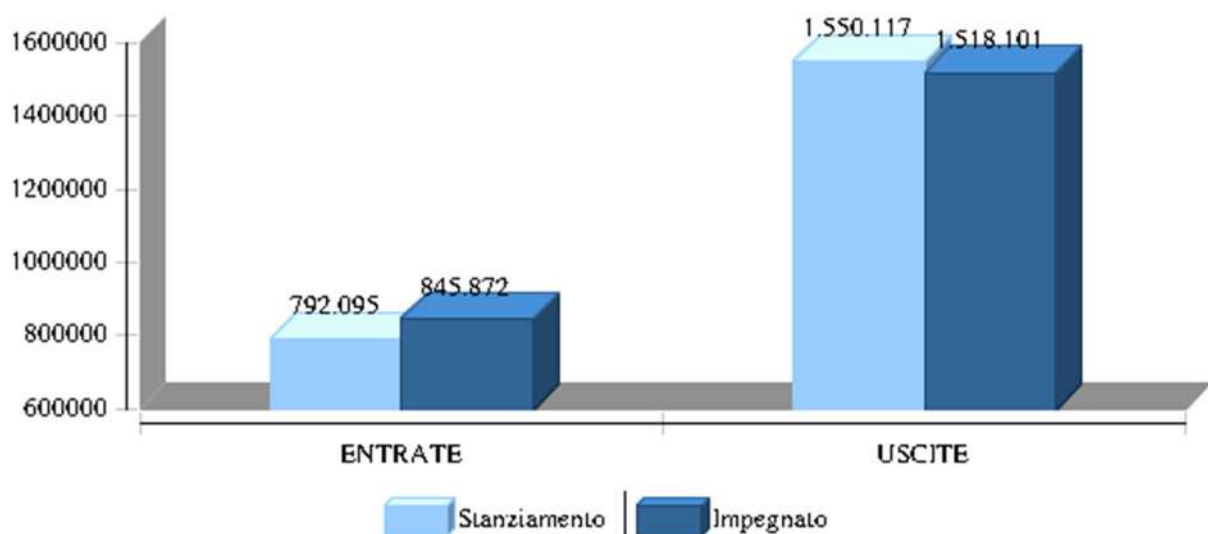
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	650.005	640.696	98.57%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>650.005</b>	<b>640.696</b>	<b>98.57%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	77.275	108.657	140.61%
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	49.815	81.520	163.65%
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	15.000	15.000	100.00%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>142.090</b>	<b>205.177</b>	<b>144.40%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>792.095</b>	<b>845.873</b>	<b>106.79%</b>

**Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA**

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	124.531	124.530	100.00%
	Interventi previdenziali	43.927	43.927	100.00%
	Servizi amministrativi	10.568	0	0.00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	2.313	2.313	100.00%
	Retribuzioni in denaro	27.566	25.042	90.84%
	Utenze e canoni	383.983	383.757	99.94%
	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	6.000	6.000	100.00%
	Altri beni di consumo	98.348	92.719	94.28%
	Contratti di servizio pubblico	751.831	747.968	99.49%
	Aggi di riscossione	2.000	2.000	100.00%
	Altri servizi	7.503	1.000	13.32%
	Altri servizi diversi n.a.c.	48.000	46.356	96.57%
	Servizi finanziari	500	500	100.00%
	Altre spese per il personale	500	500	100.00%
	Rimborsi di imposte e tasse di natura corrente	3.000	2.998	99.94%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	31.400	31.400	100.00%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	8.147	7.093	87.06%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>1.550.117</b>	<b>1.518.102</b>	<b>97.93%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>1.550.117</b>	<b>1.518.102</b>	<b>97.93%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED**
**PARTE ENTRATE**

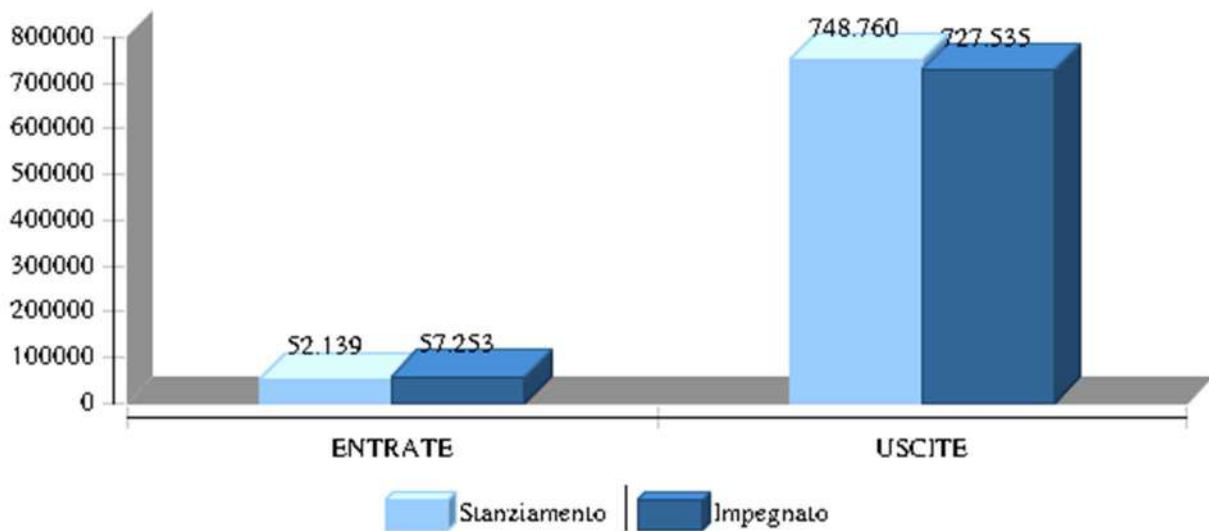
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	51.757	56.871	109.88%
	Proventi da servizi n.a.c.	382	382	100.00%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>52.139</b>	<b>57.254</b>	<b>109.81%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>52.139</b>	<b>57.254</b>	<b>109.81%</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Altre spese per il personale	2.300	2.300	100.00%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	40.400	40.400	100.00%
	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	6.000	4.800	80.01%
	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	30.901	30.901	100.00%
	Retribuzioni in denaro	437.416	429.423	98.17%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	88.938	85.034	95.61%
	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	61	0	0.00%
	Altri servizi diversi n.a.c.	12.220	11.849	96.96%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	17.872	17.632	98.66%
	Altri beni di consumo	1.000	999	99.91%
	Servizi sanitari	7.000	7.000	100.00%
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	23.679	22.393	94.57%
	Servizi amministrativi	55.221	54.245	98.23%
	Altre spese correnti n.a.c.	1.177	602	51.15%
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	10.812	7.385	68.31%
	Contributi obbligatori per il personale	6.520	5.330	81.74%
	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	7.242	7.242	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>748.760</b>	<b>727.535</b>	<b>97.17%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>748.760</b>	<b>727.535</b>	<b>97.17%</b>

Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED

### Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione



Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI

#### PARTE ENTRATE

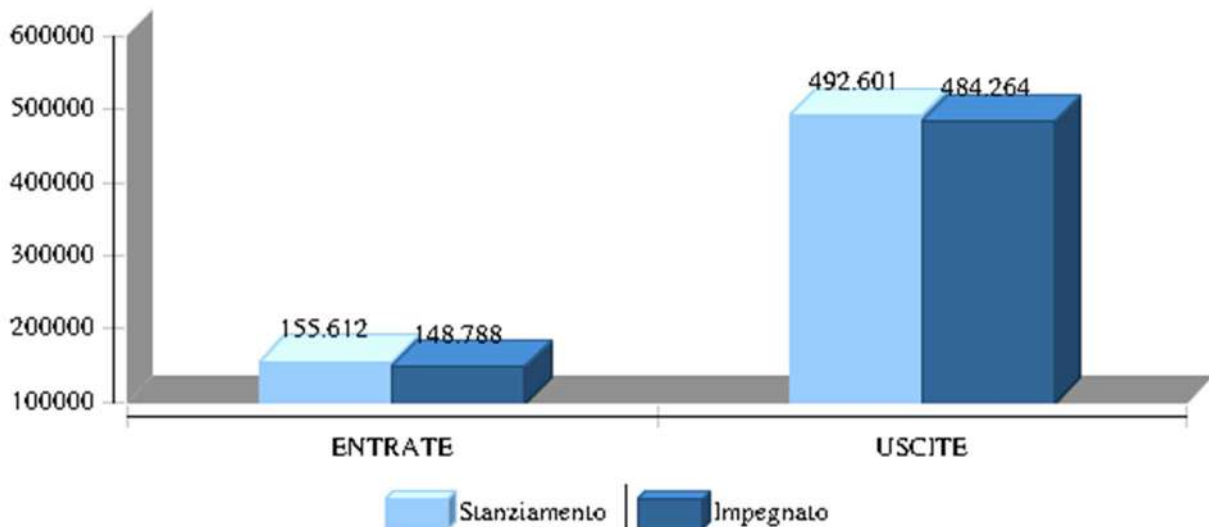
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Entrate dalla vendita di servizi	30.500	25.664	84.14%
	Altre entrate correnti n.a.c.	125.112	123.125	98.41%
Totale Entrate extratributarie		155.612	148.789	95.62%
Totale ENTRATE		155.612	148.789	95.62%

**Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI**

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Altri servizi	98.006	98.006	100.00%
	Altre spese per il personale	2.300	2.300	100.00%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	50.131	50.131	100.00%
	Altri beni di consumo	8.600	8.285	96.33%
	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	500	500	100.00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	16.839	16.839	100.00%
	Retribuzioni in denaro	202.267	195.709	96.76%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	57.770	56.306	97.47%
	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	56.188	56.188	100.00%
	<b>Totale Spese correnti</b>	<b>492.602</b>	<b>484.265</b>	<b>98.31%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>492.602</b>	<b>484.265</b>	<b>98.31%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -SERVIZI SOCIALI**
**PARTE ENTRATE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Accensione Prestiti	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	70.000	70.000	100.00%
<b>Totale Accensione Prestiti</b>		<b>70.000</b>	<b>70.000</b>	<b>100.00%</b>
Entrate extratributarie	Proventi da asili nido	60.000	0	0.00%
	Altre entrate correnti n.a.c.	9.567	9.567	100.00%
	Entrate dalla vendita di servizi	15.000	0	0.00%
	Fondi incentivanti il personale (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	30.000	1.715	5.72%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>114.567</b>	<b>11.281</b>	<b>9.85%</b>
Trasferimenti correnti	Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	430.534	408.359	94.85%
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	5.000	3.630	72.59%
	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	329.994	278.589	84.42%
	Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	756.600	686.331	90.71%
	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	99.262	99.262	100.00%
	Trasferimenti correnti da Ministeri	36.978	37.052	100.20%
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	49.097	9.701	19.76%
<b>Totale Trasferimenti correnti</b>		<b>1.707.465</b>	<b>1.522.923</b>	<b>89.19%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>1.892.032</b>	<b>1.604.205</b>	<b>84.79%</b>

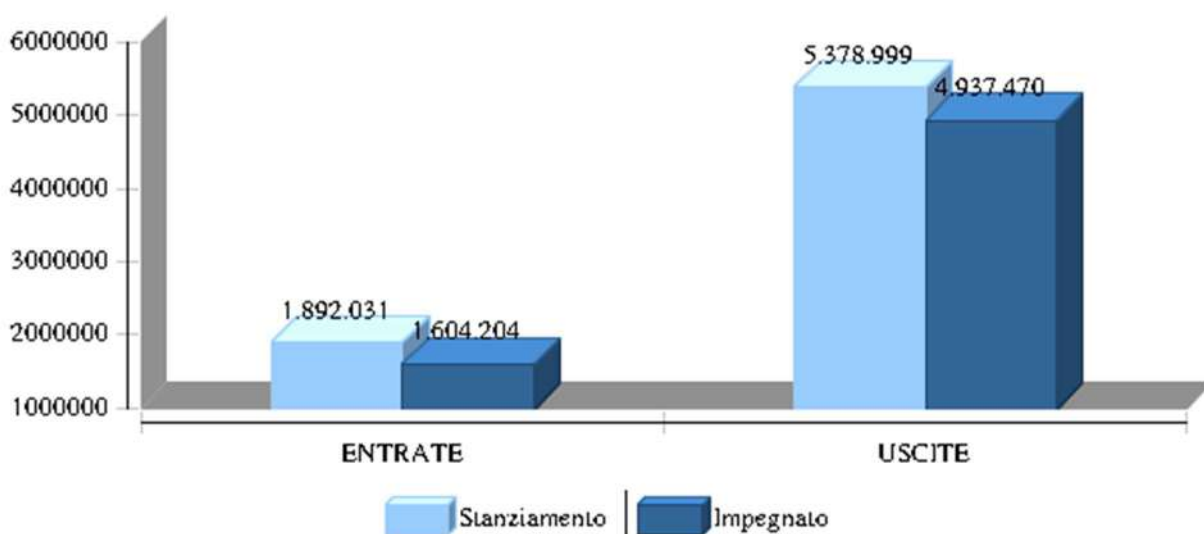


**Settore: -SERVIZI SOCIALI**
**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	45.393	38.823	85.53%
	Altri assegni e sussidi assistenziali	98.099	36.667	37.38%
	Contratti di servizio di trasporto scolastico	39.000	12.595	32.29%
	Retribuzioni in denaro	153.795	137.114	89.15%
	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	5.988	4.319	72.13%
	Interventi assistenziali	292.428	292.428	100.00%
	Utenze e canoni	21.000	21.000	100.00%
	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	579.438	564.978	97.50%
	Altri servizi diversi n.a.c.	68.000	66.214	97.37%
	Contratti di servizio pubblico	427.459	250.977	58.71%
	Altre spese per il personale	2.000	2.000	100.00%
	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	6.978	0	0.00%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	15.200	12.499	82.23%
	Oneri da contenzioso	302.874	302.874	100.00%
	Contributi obbligatori per il personale	1.839	0	0.00%
	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali della amministrazione	36.000	12.455	34.60%
	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	2.106.529	2.036.207	96.66%
	Locazione di beni immobili	21.307	21.307	100.00%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	69.000	63.343	91.80%
	Altri servizi	98.540	98.540	100.00%
	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	962.332	962.332	100.00%
	Contratti di servizio di asilo nido	25.000	0	0.00%
	Carta, cancelleria e stampati	800	800	100.00%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>5.378.999</b>	<b>4.937.470</b>	<b>91.79%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>5.378.999</b>	<b>4.937.470</b>	<b>91.79%</b>

**Settore: -SERVIZI SOCIALI**

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



**Settore: -URBANISTICA**

**PARTE ENTRATE**

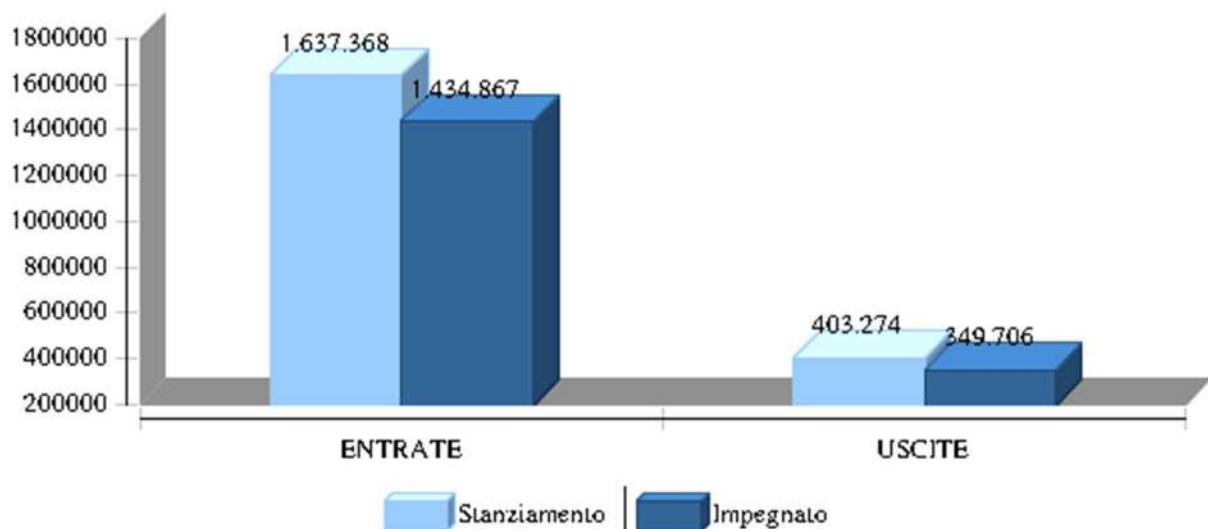
Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Entrate extratributarie	Locazioni di altri beni immobili	2.000	1.082	54.10%
	Entrate dalla vendita di servizi	161.000	174.365	108.30%
<b>Totale Entrate extratributarie</b>		<b>163.000</b>	<b>175.447</b>	<b>107.64%</b>
Entrate in conto capitale	Permessi di costruire	1.464.369	1.251.295	85.45%
	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	10.000	8.125	81.25%
<b>Totale Entrate in conto capitale</b>		<b>1.474.369</b>	<b>1.259.420</b>	<b>85.42%</b>
<b>Totale ENTRATE</b>		<b>1.637.369</b>	<b>1.434.867</b>	<b>87.63%</b>

Settore: -URBANISTICA

**PARTE USCITE**

Titolo	V Livello del Pdc	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	% Realizzazione delle previsioni def.
Spese correnti	Rettiruzioni in denaro	166.728	165.263	99.12%
	Altre spese per il personale	2.800	2.800	100.00%
	Altire prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	150.000	99.788	66.53%
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	48.126	47.433	98.56%
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	13.920	12.726	91.42%
	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	20.900	20.900	100.00%
	Altri beni di consumo	800	797	99.57%
<b>Totale Spese correnti</b>		<b>403.274</b>	<b>349.707</b>	<b>86.72%</b>
<b>Totale USCITE</b>		<b>403.274</b>	<b>349.707</b>	<b>86.72%</b>

**Comparazioni tra previsioni definitive e loro realizzazione**



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

L'analisi elabora i dati di bilancio al fine di fornire informazioni dettagliate per responsabile circa la capacità di realizzazione delle entrate e di uscita in riscossioni e pagamenti e sulla formazione dei residui derivante dalla competenza. Pare doveroso sottolineare che le informazioni elaborate per la parte spesa devono essere lette congiuntamente alla liquidità dell'Ente.

**Settore: -AFFARI GENERALI****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	46.000	11.428	0	11.428
Trasferimenti correnti	49.157	44.157	0	44.157
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>95.157</b>	<b>55.585</b>	<b>0</b>	<b>55.585</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	1.531.746	1.480.828	1.291.181	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>1.531.746</b>	<b>1.480.828</b>	<b>1.291.181</b>	<b>0</b>

**Settore: -AMBIENTE****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Accensione Prestiti	375.816	0	0	0
Entrate extratributarie	453.000	437.409	0	87.427
Entrate in conto capitale	175.133	0	0	0
Trasferimenti correnti	91.164	91.164	0	0
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>1.095.113</b>	<b>528.574</b>	<b>0</b>	<b>87.427</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	5.456.676	5.385.947	3.798.872	0
Spese in conto capitale	763.594	189.581	39.758	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>6.220.270</b>	<b>5.575.529</b>	<b>3.838.630</b>	<b>0</b>

**Settore: -AMMINISTRAZIONE GENERALE****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	10.000	0	0	0
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	8.000	9.395	0	9.291
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>8.000</b>	<b>9.395</b>	<b>0</b>	<b>9.291</b>

**Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE****PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	52.795	51.652	34.917	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>52.795</b>	<b>51.652</b>	<b>34.917</b>	<b>0</b>

**Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.427.949	3.427.949	0	3.418.733
Entrate extratributarie	3.930.953	3.750.282	0	3.333.364
Trasferimenti correnti	337.208	388.801	0	344.259
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>7.696.111</b>	<b>7.567.032</b>	<b>0</b>	<b>7.096.356</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Rimborso Prestiti	434.161	434.159	434.159	0
Spese correnti	9.557.454	4.318.217	3.802.785	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>9.991.614</b>	<b>4.752.376</b>	<b>4.236.944</b>	<b>0</b>

**Settore: -CED****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate in conto capitale	29.960	14.960	0	14.960
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>29.960</b>	<b>14.960</b>	<b>0</b>	<b>14.960</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	186.447	158.504	124.119	0
Spese in conto capitale	29.960	14.889	0	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>216.407</b>	<b>173.393</b>	<b>124.119</b>	<b>0</b>

**Settore: -EDILIZIA PRIVATA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	10.000	0	0	0
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Settore: -EDILIZIA PRIVATA****PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	55.139	50.044	22.109	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>55.139</b>	<b>50.044</b>	<b>22.109</b>	<b>0</b>

**Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	400.000	369.111	0	332.222
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>400.000</b>	<b>369.111</b>	<b>0</b>	<b>332.222</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	327.294	322.733	230.876	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>327.294</b>	<b>322.733</b>	<b>230.876</b>	<b>0</b>

**Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	251.596	251.596	0	247.007
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>251.596</b>	<b>251.596</b>	<b>0</b>	<b>247.007</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	268.480	265.501	242.316	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>268.480</b>	<b>265.501</b>	<b>242.316</b>	<b>0</b>

**Settore: -GESTIONE ENTRATE****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.518.900	13.042.018	0	8.923.110
Entrate extratributarie	212.582	250.455	0	240.070
Trasferimenti correnti	27.299	33.455	0	33.455
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>13.758.781</b>	<b>13.325.928</b>	<b>0</b>	<b>9.196.635</b>

**Settore: -GESTIONE ENTRATE****PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	405.604	397.262	353.055	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>405.604</b>	<b>397.262</b>	<b>353.055</b>	<b>0</b>

**Settore: -LAVORI PUBBLICI****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Accensione Prestiti	5.685.443	241.994	0	210.000
Entrate da riduzione di attività finanziarie	6.131.260	280.000	0	197.810
Entrate extratributarie	290.900	239.016	0	95.805
Entrate in conto capitale	18.384.885	4.198.630	0	2.113.056
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>30.492.488</b>	<b>4.959.640</b>	<b>0</b>	<b>2.616.671</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	2.260.260	2.016.276	1.424.891	0
Spese in conto capitale	23.450.456	3.583.896	2.166.770	0
Spese per incremento attività finanziarie	6.131.260	280.000	210.000	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>31.841.975</b>	<b>5.880.173</b>	<b>3.801.661</b>	<b>0</b>

**Settore: -PATRIMONIO****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	223.301	217.178	0	71.694
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>223.301</b>	<b>217.178</b>	<b>0</b>	<b>71.694</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	104.232	99.131	76.857	0
Spese in conto capitale	1.120.000	0	0	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>1.224.232</b>	<b>99.131</b>	<b>76.857</b>	<b>0</b>

**Settore: -POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	370.000	393.860	0	117.154
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>370.000</b>	<b>393.860</b>	<b>0</b>	<b>117.154</b>

**Settore: -POLIZIA LOCALE****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	2.011.500	1.776.099	0	746.390
Trasferimenti correnti	27.032	27.032	0	0
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>2.038.532</b>	<b>1.803.131</b>	<b>0</b>	<b>746.390</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	1.318.987	1.271.203	949.484	0
Spese in conto capitale	55.000	53.188	0	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>1.373.987</b>	<b>1.324.391</b>	<b>949.484</b>	<b>0</b>

**Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	650.005	640.696	0	343.258
Trasferimenti correnti	142.090	205.177	0	112.901
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>792.095</b>	<b>845.873</b>	<b>0</b>	<b>456.160</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	1.550.117	1.518.102	1.279.113	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>1.550.117</b>	<b>1.518.102</b>	<b>1.279.113</b>	<b>0</b>

**Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	52.139	57.254	0	17.925
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>52.139</b>	<b>57.254</b>	<b>0</b>	<b>17.925</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	748.760	727.535	639.603	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>748.760</b>	<b>727.535</b>	<b>639.603</b>	<b>0</b>



**Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	155.612	148.789	0	140.226
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>155.612</b>	<b>148.789</b>	<b>0</b>	<b>140.226</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	492.602	484.265	456.290	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>492.602</b>	<b>484.265</b>	<b>456.290</b>	<b>0</b>

**Settore: -SERVIZI SOCIALI****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Accensione Prestiti	70.000	70.000	0	0
Entrate extratributarie	114.567	11.281	0	11.281
Trasferimenti correnti	1.707.465	1.522.923	0	567.773
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>1.892.032</b>	<b>1.604.205</b>	<b>0</b>	<b>579.054</b>

**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	5.378.999	4.937.470	2.560.606	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>5.378.999</b>	<b>4.937.470</b>	<b>2.560.606</b>	<b>0</b>

**Settore: -URBANISTICA****PARTE ENTRATE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Entrate extratributarie	163.000	175.447	0	175.127
Entrate in conto capitale	1.474.369	1.259.420	0	1.252.904
<b>Totale ENTRATE</b>	<b>1.637.369</b>	<b>1.434.867</b>	<b>0</b>	<b>1.428.031</b>

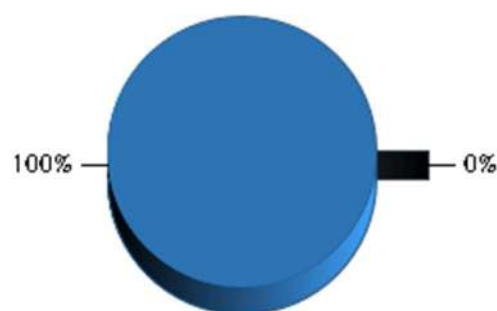
**PARTE USCITE**

Titolo	Stanziamiento Assestato	Impegnato / Accertato	Pagato in competenza	Riscosso in competenza
Spese correnti	403.274	349.707	306.824	0
<b>Totale USCITE</b>	<b>403.274</b>	<b>349.707</b>	<b>306.824</b>	<b>0</b>

Responsabile: null

Settore: -AFFARI GENERALI

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -AMBIENTE

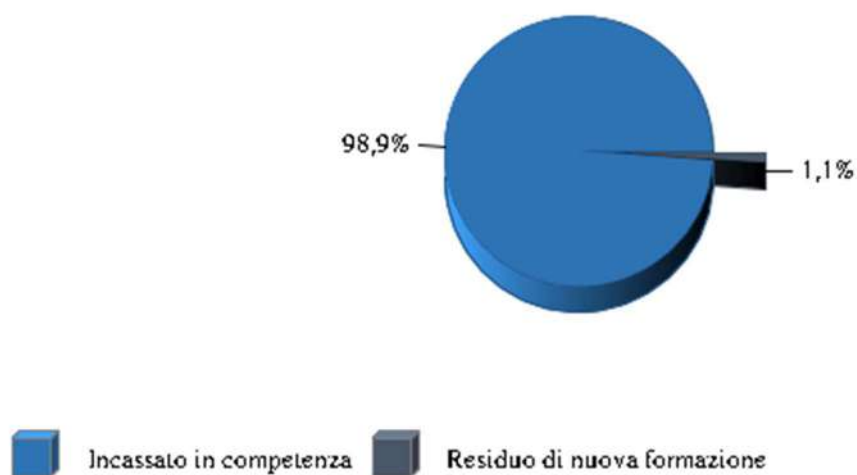
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

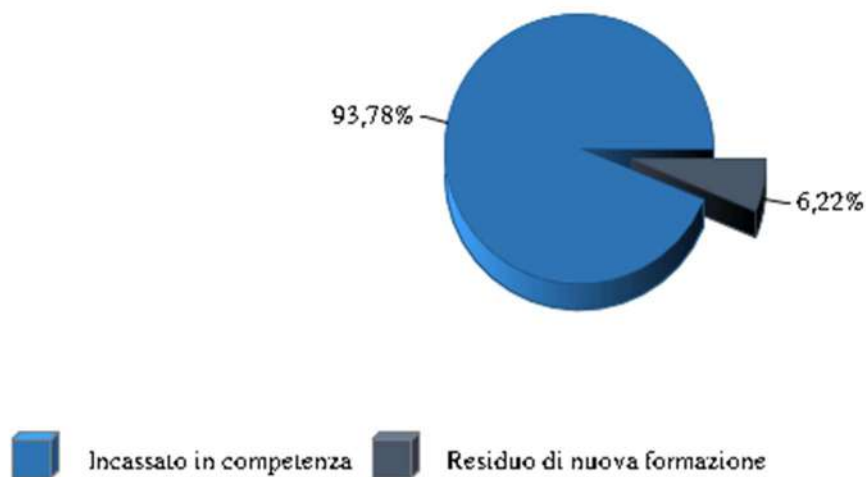
Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA

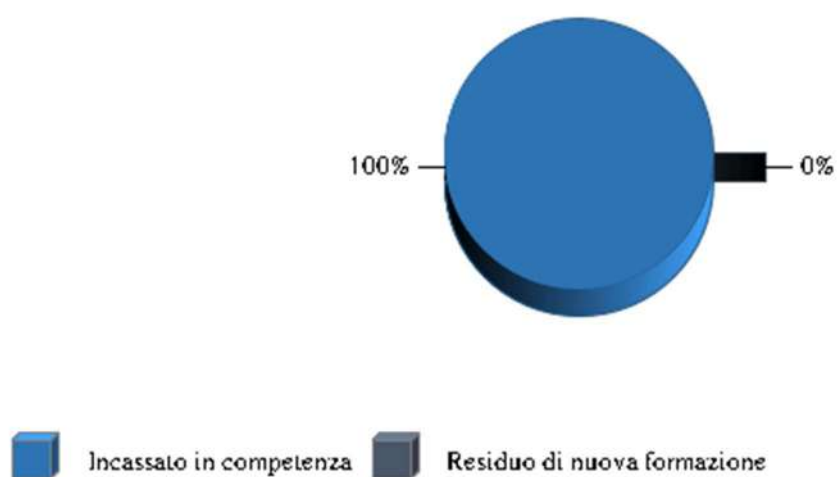
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

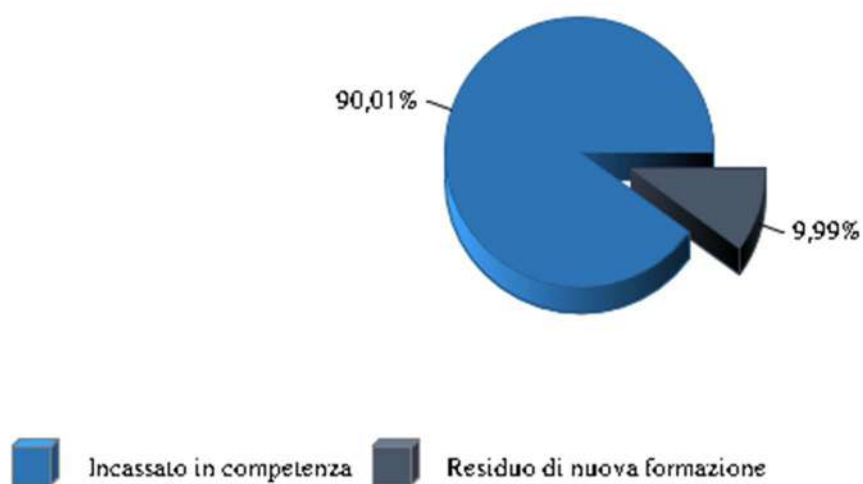
Settore: -CED

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA

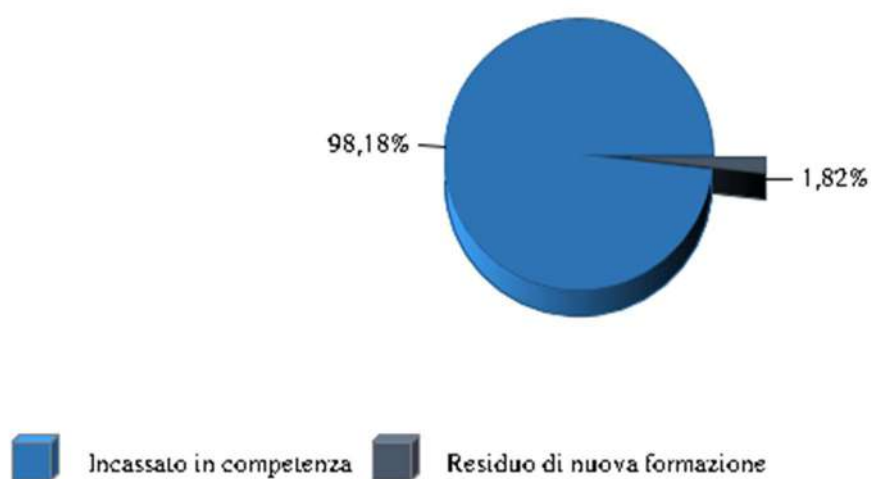
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -GESTIONE ENTRATE

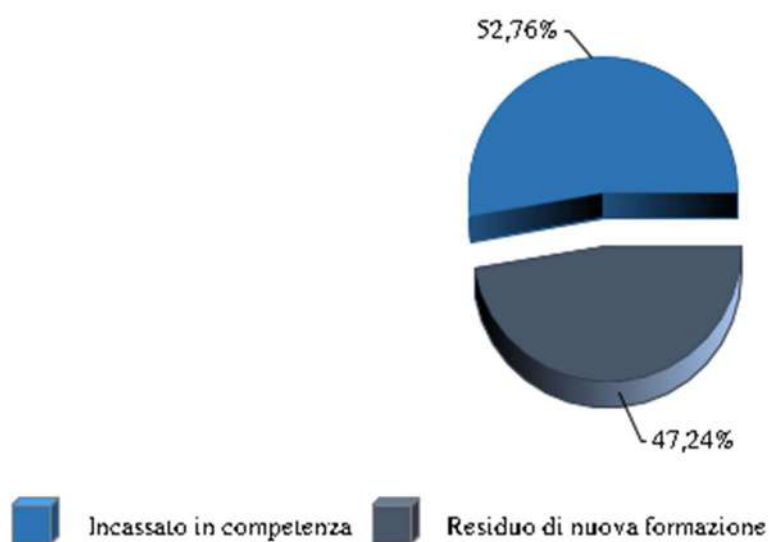
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

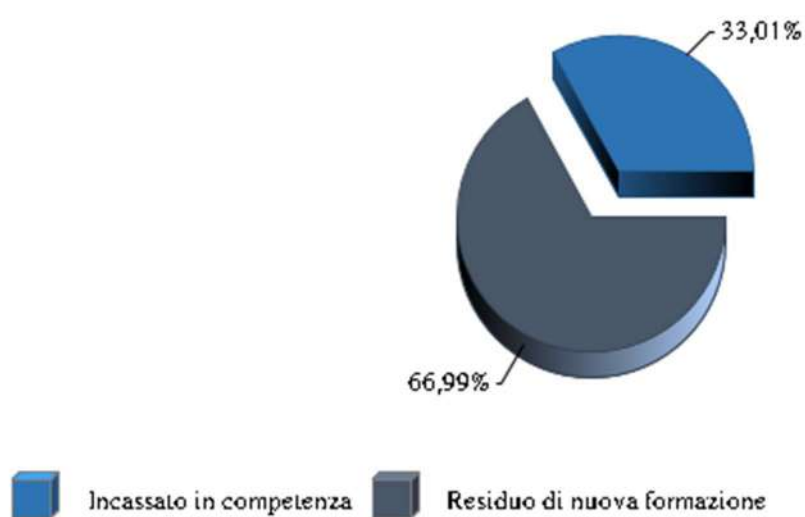
Settore: -LAVORI PUBBLICI

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -PATRIMONIO

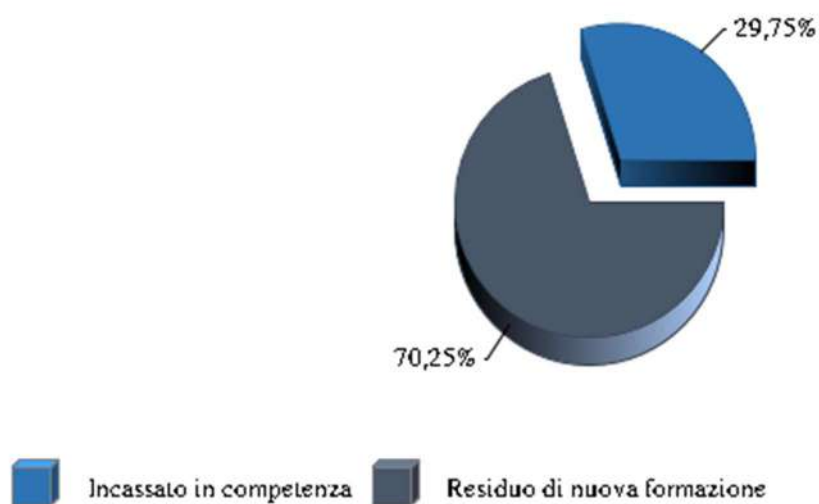
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

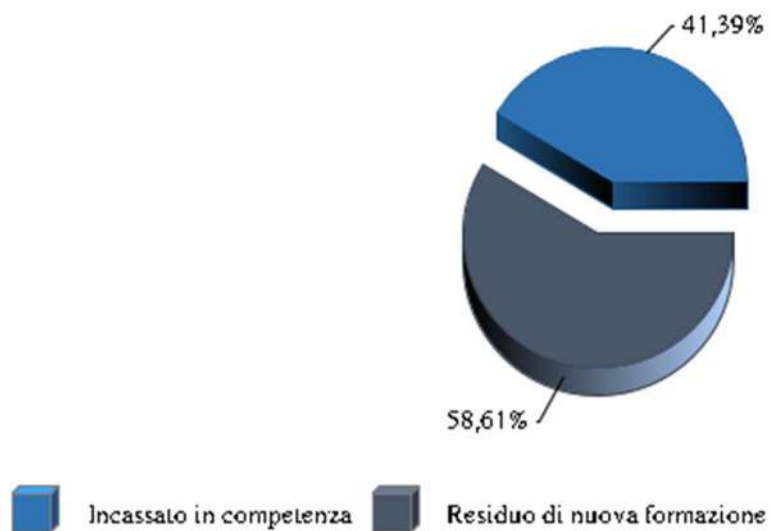
Settore: -POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -POLIZIA LOCALE

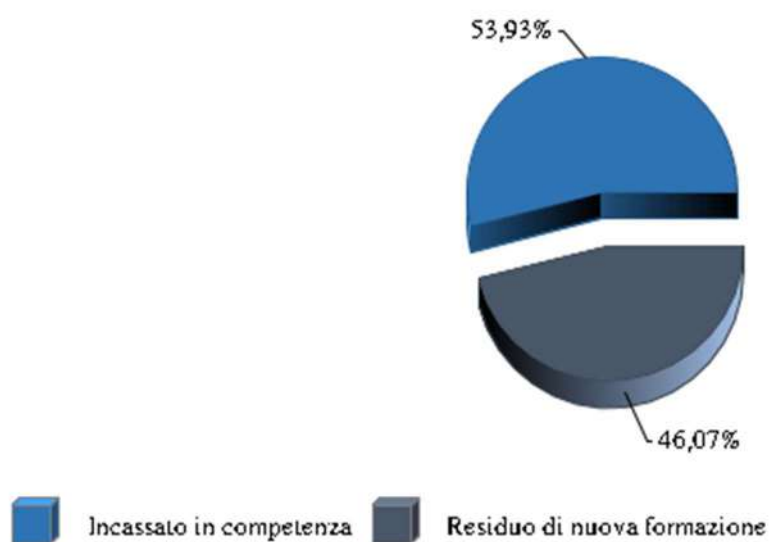
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

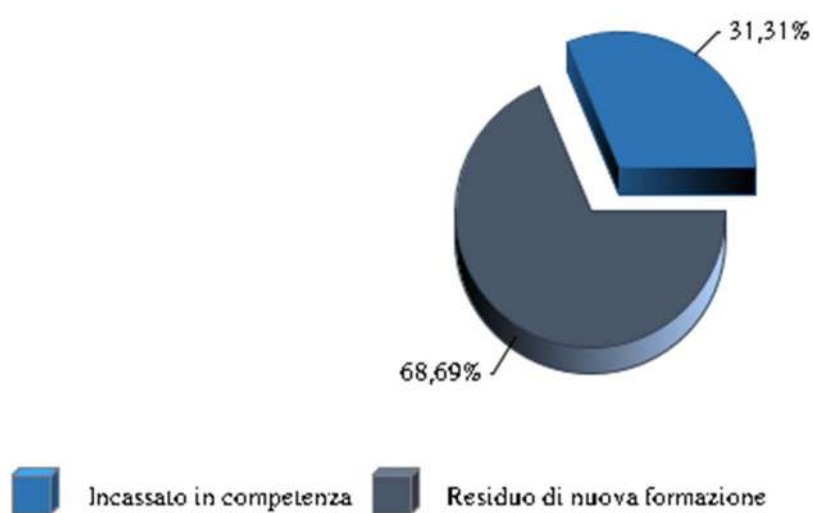
Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED

### Incidenza del riscosso sull'accertato

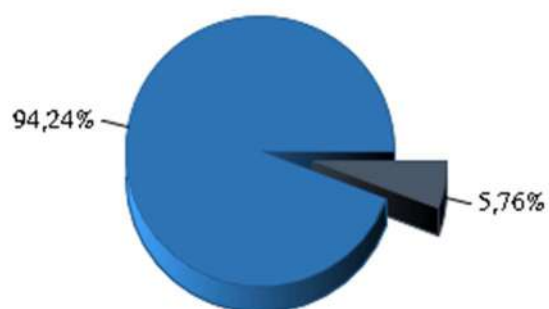




Responsabile: null

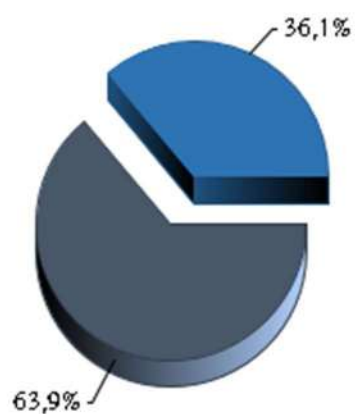
Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Settore: -SERVIZI SOCIALI

### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile: null

Settore: -URBANISTICA

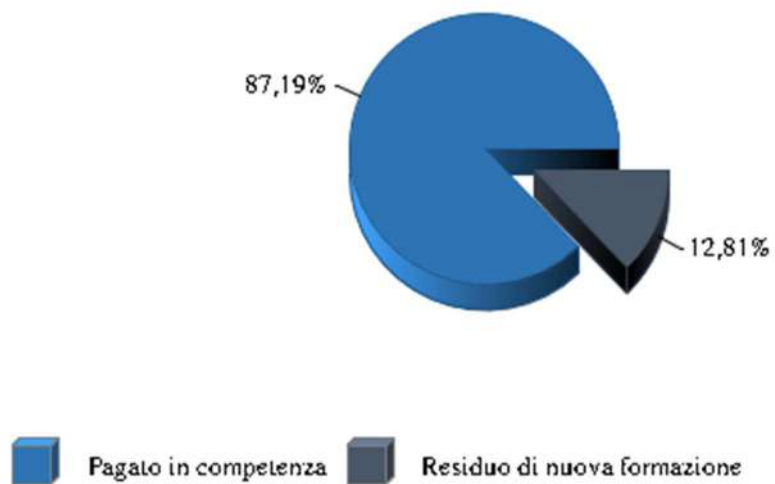
### Incidenza del riscosso sull'accertato



Responsabile:null

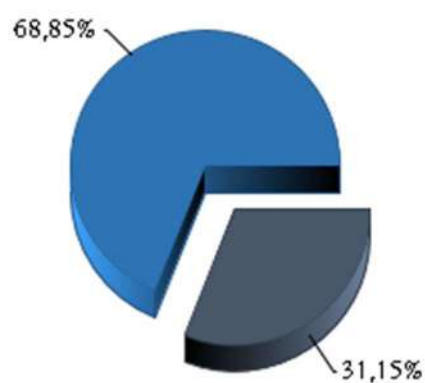
Settore:-AFFARI GENERALI

### Incidenza del pagato sull'impegnato



Responsabile:null  
Settore:-AMBIENTE

### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

Settore:-ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE

### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

Responsabile:null  
Settore:-BILANCIO E FINANZIARIA

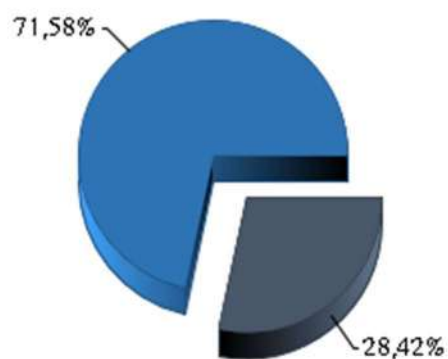
### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

Settore:-CED

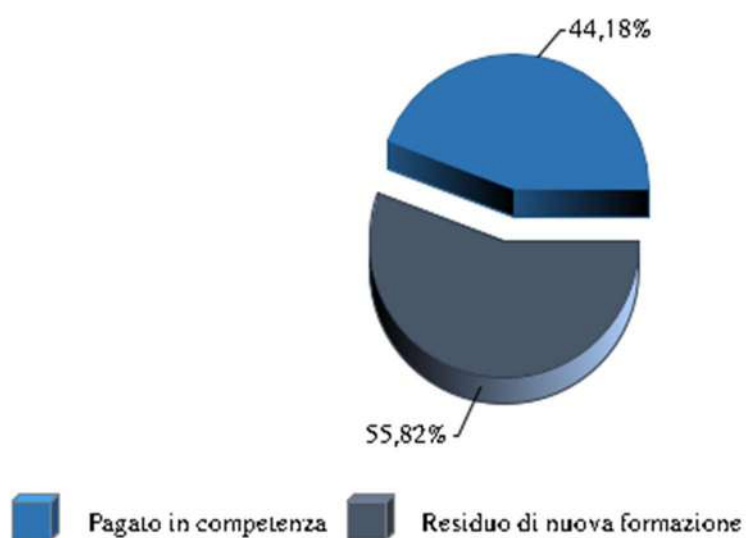
### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

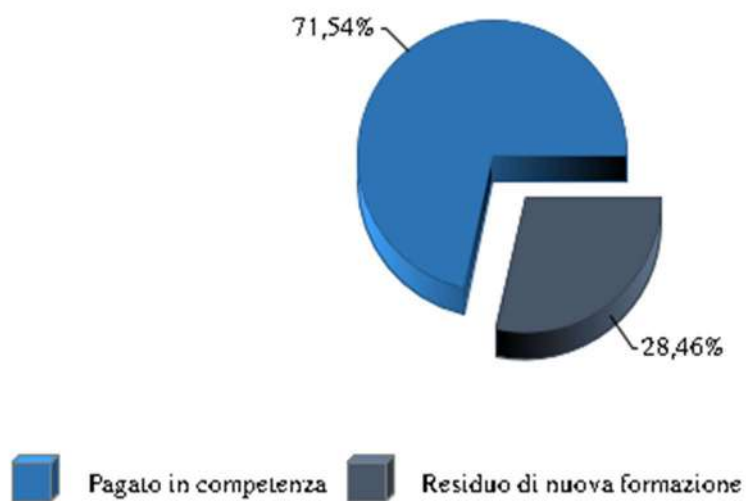
Responsabile:null  
Settore:-EDILIZIA PRIVATA

### Incidenza del pagato sull'impegnato



Settore:-FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA

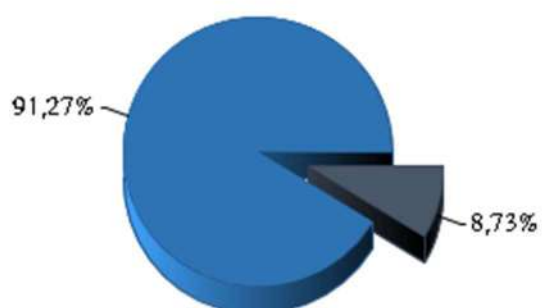
### Incidenza del pagato sull'impegnato



Responsabile:null

Settore:-FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA

### Incidenza del pagato sull'impegnato



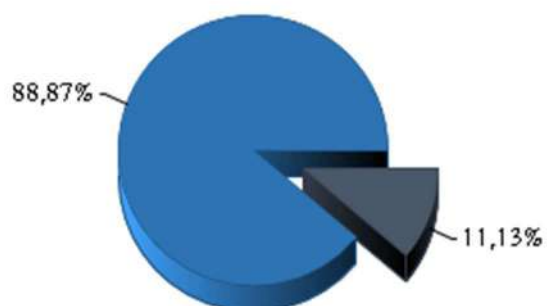
Pagato in competenza



Residuo di nuova formazione

Settore:-GESTIONE ENTRATE

### Incidenza del pagato sull'impegnato



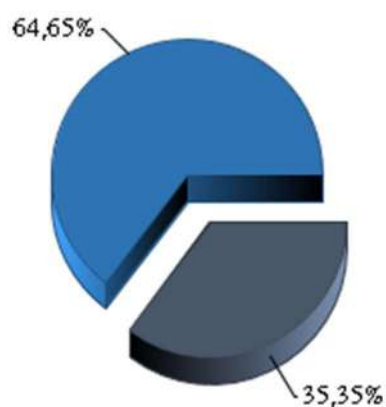
Pagato in competenza



Residuo di nuova formazione

Responsabile:null  
Settore:-LAVORI PUBBLICI

### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

Settore:-PATRIMONIO

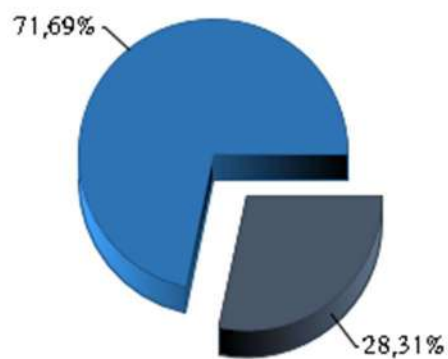
### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

Responsabile:null  
Settore:-POLIZIA LOCALE

### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione

Settore:-PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

### Incidenza del pagato sull'impegnato



 Pagato in competenza  Residuo di nuova formazione



Responsabile:null

Settore:-RISORSE AZIENDALI E CED

### Incidenza del pagato sull'impegnato



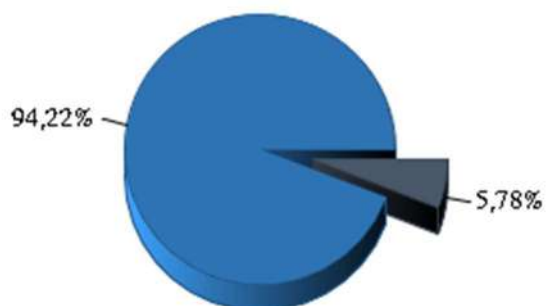
Pagato in competenza



Residuo di nuova formazione

Settore:-SERVIZI DEMOGRAFICI

### Incidenza del pagato sull'impegnato



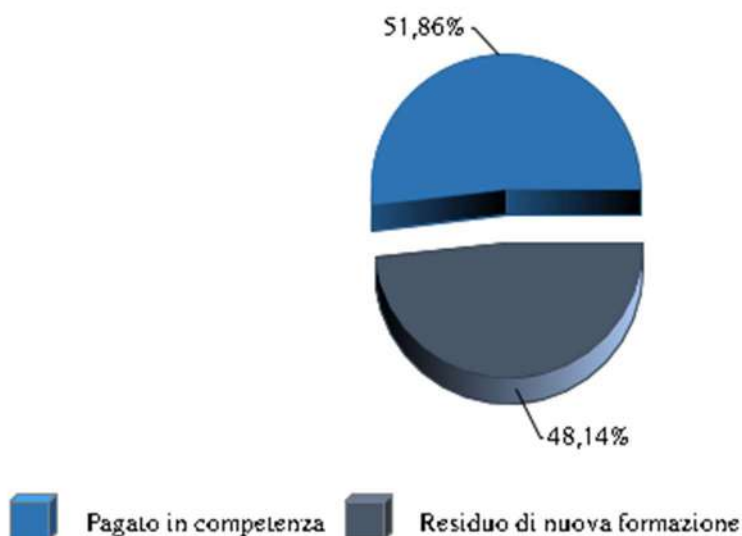
Pagato in competenza



Residuo di nuova formazione

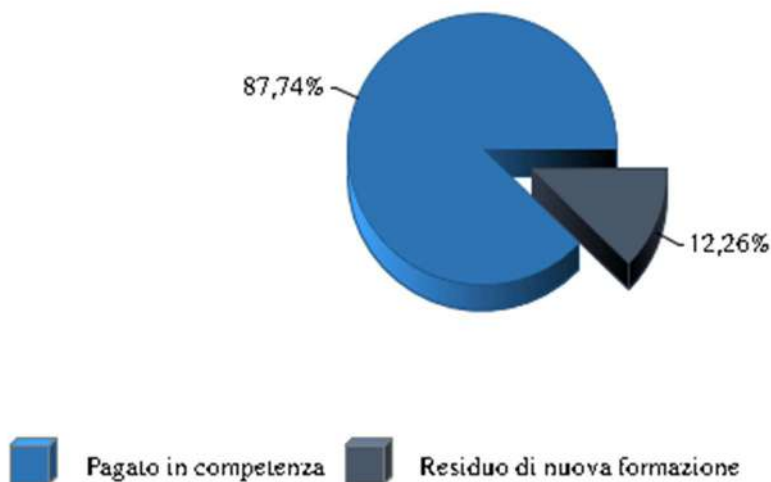
Responsabile:null  
Settore:-SERVIZI SOCIALI

### Incidenza del pagato sull'impegnato



Settore:-URBANISTICA

### Incidenza del pagato sull'impegnato



## Analisi dei residui

Gli indicatori e i diagrammi di seguito elaborati hanno l'obiettivo di mettere in evidenza le dinamiche relative alla gestione delle entrate e delle spese iscritte a residuo. Al fine di fornire informazioni dettagliate in ordine alla capacità di smaltimento degli stessi ma anche di bontà delle attività di riaccertamento ordinario, attività gestionale, le analisi sono state elaborate per responsabile di servizio. Il grado di smaltimento dei residui indica la misura con la quale i residui provenienti dagli esercizi

precedenti sono stati riscossi (residui attivi) o pagati (residui passivi) nel periodo di riferimento e viene rappresentato dalla seguente coppia di indicatori:

Riscossioni in conto residui  
Residui attivi iniziali

Pagamenti in conto residui  
Residui passivi iniziali

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

#### **Tasso di smaltimento residui attivi**

##### **Settore: -AMBIENTE**

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.56
Entrate in conto capitale	0.05
Trasferimenti correnti	0.21

##### **Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE**

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	1.00
Trasferimenti correnti	1.00

##### **Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA**

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0.59
Entrate extratributarie	0.33

##### **Settore: -EDILIZIA PRIVATA**

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Trasferimenti correnti	0.00

##### **Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA**

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	1.00

## Tasso di smaltimento residui attivi

### Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.79

### Settore: -GESTIONE ENTRATE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0.19
Entrate extratributarie	0.97

### Settore: -LAVORI PUBBLICI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Accensione Prestiti	0.44
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0.24
Entrate extratributarie	1.00
Entrate in conto capitale	0.02

### Settore: -PATRIMONIO

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.07

### Settore: -POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.01

### Settore: -POLIZIA LOCALE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.02
Entrate in conto capitale	0.00
Trasferimenti correnti	0.00

### Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.13
Entrate in conto capitale	0.00
Trasferimenti correnti	0.00

## Tasso di smaltimento residui attivi

### Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.45

### Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.20

### Settore: -SERVIZI SOCIALI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.00
Trasferimenti correnti	0.61

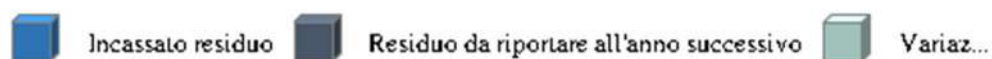
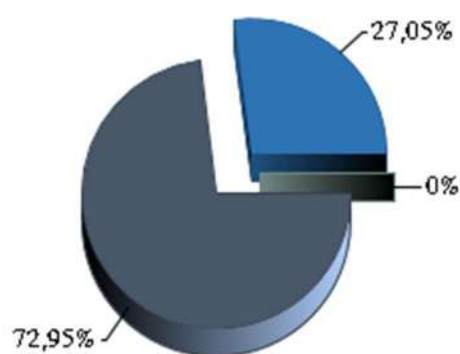
### Settore: -URBANISTICA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Entrate extratributarie	0.99
Entrate in conto capitale	0.23

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

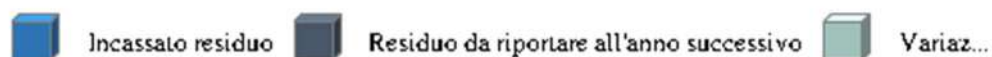
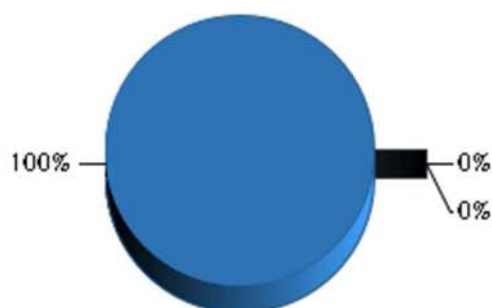
**Parte Entrata**  
Responsabile: null  
Settore: -AMBIENTE

### Gestione dei residui



Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE

### Gestione dei residui

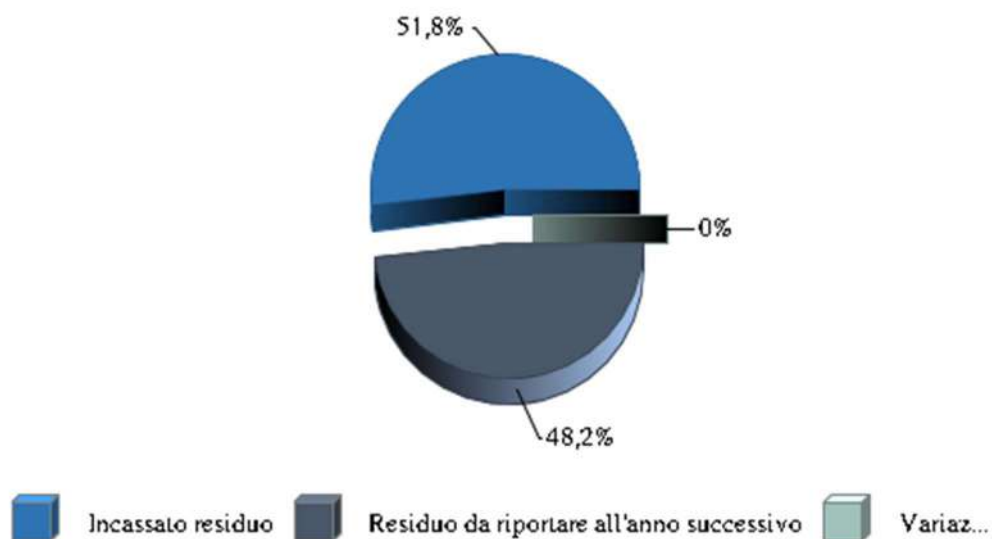


## Parte Entrata

Responsabile: null

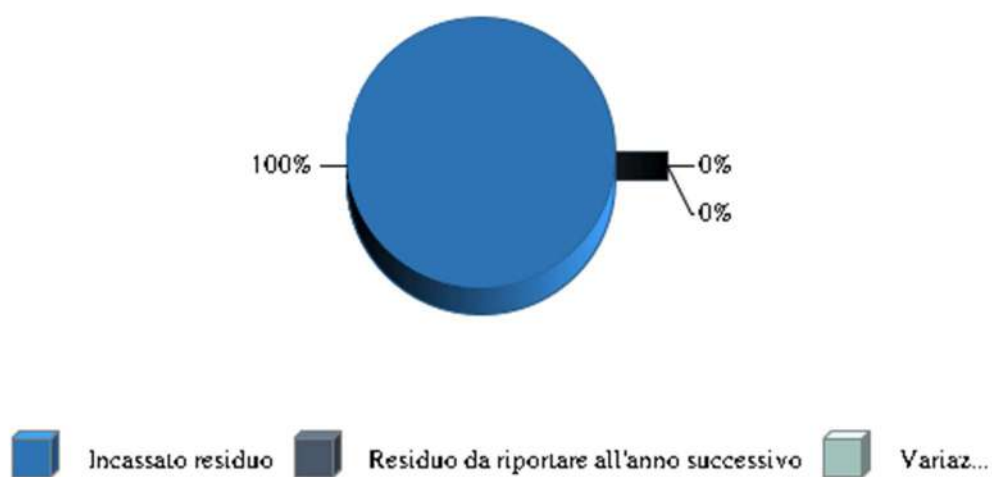
Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA

### Gestione dei residui



Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA

### Gestione dei residui

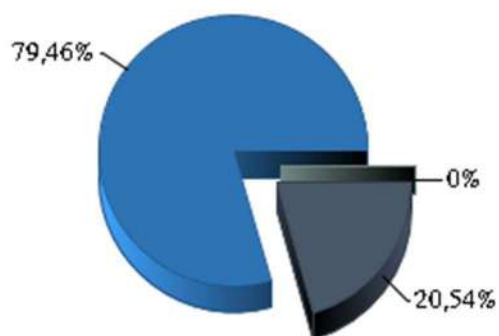


## Parte Entrata

Responsabile: null

Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA

### Gestione dei residui



Incassato residuo



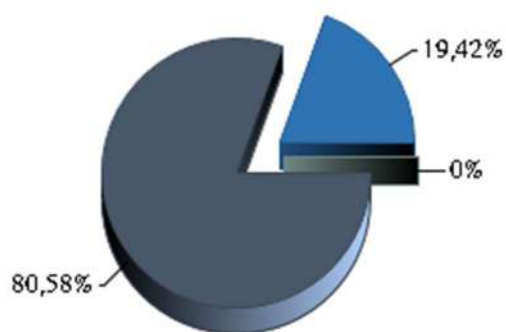
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -GESTIONE ENTRATE

### Gestione dei residui



Incassato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

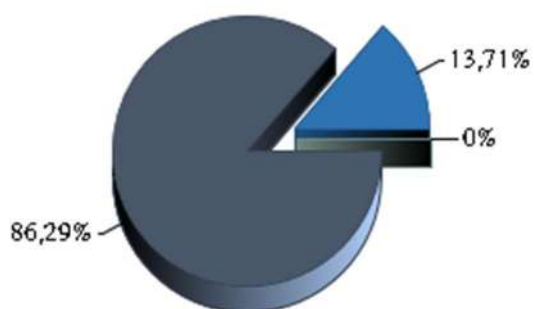


## Parte Entrata

Responsabile: null

Settore: -LAVORI PUBBLICI

### Gestione dei residui



Incassato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -PATRIMONIO

### Gestione dei residui



Incassato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



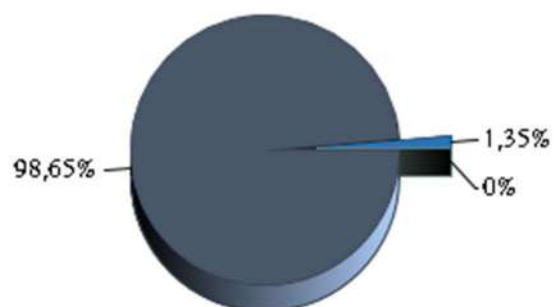
Variaz...

## Parte Entrata

Responsabile: null

Settore: -POLIZIA AMMINISTRATIVA E GIUDIZIARIA

### Gestione dei residui



Incassato residuo



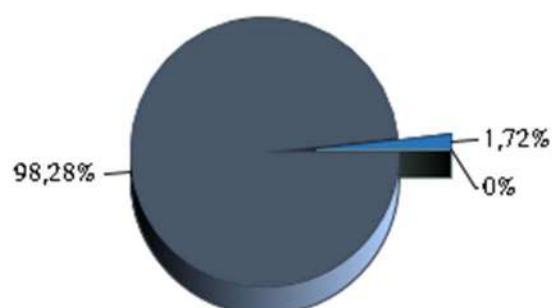
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -POLIZIA LOCALE

### Gestione dei residui



Incassato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

## Parte Entrata

Responsabile: null

Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

### Gestione dei residui



Incassato residuo



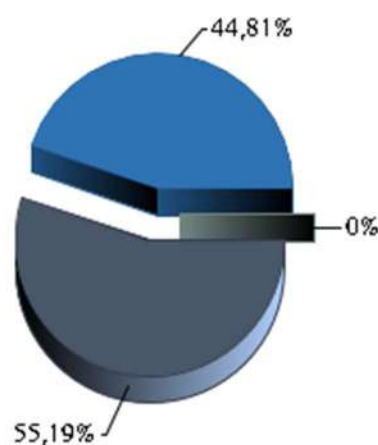
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED

### Gestione dei residui



Incassato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



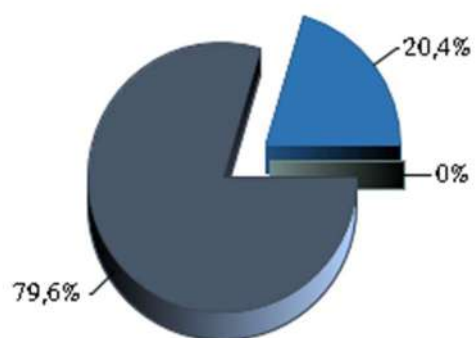
Variaz...

## Parte Entrata

Responsabile: null

Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI

### Gestione dei residui



Incassato residuo



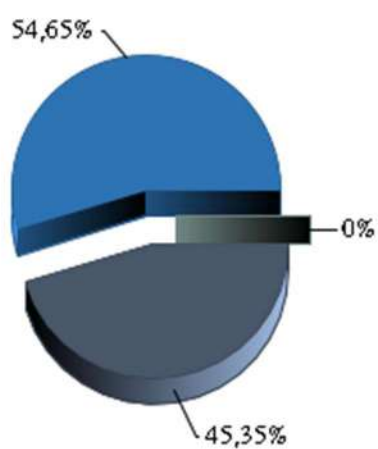
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -SERVIZI SOCIALI

### Gestione dei residui



Incassato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



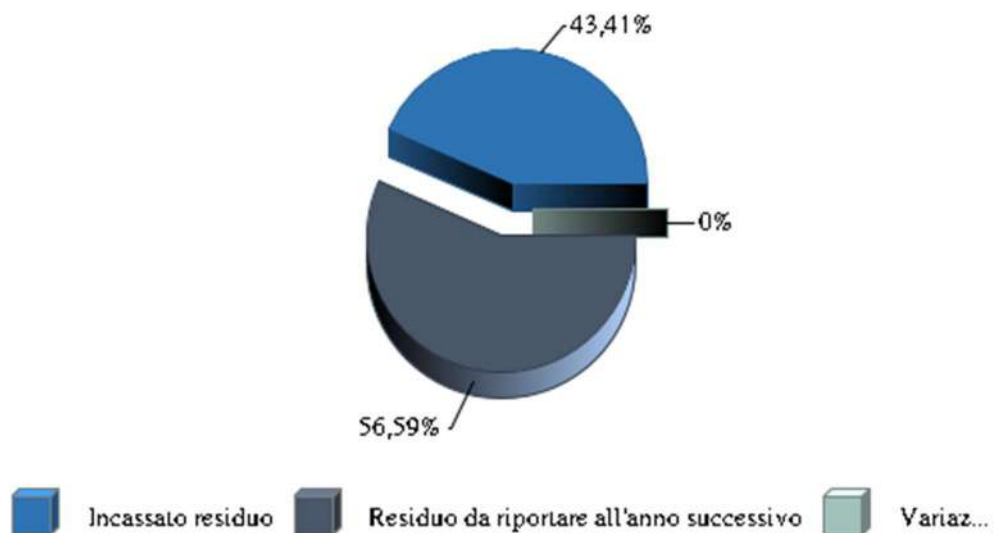
Variaz...

## Parte Entrata

Responsabile: null

Settore: -URBANISTICA

### Gestione dei residui



### Tasso di smaltimento residui passivi

Responsabile: null

Settore: -AFFARI GENERALI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.73

Settore: -AMBIENTE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.84
Spese in conto capitale	0.58

Settore: -ATTIVITÀ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.71
Spese in conto capitale	1.00

Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.82

## Tasso di smaltimento residui passivi

Responsabile: null

Settore: -CED

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.96
Spese in conto capitale	1.00

Settore: -EDILIZIA PRIVATA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.80

Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	1.00

Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.89

Settore: -GESTIONE ENTRATE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.15

Settore: -LAVORI PUBBLICI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.82
Spese in conto capitale	0.29
Spese per incremento attività finanziarie	0.00

Settore: -PATRIMONIO

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.92

Settore: -POLIZIA LOCALE

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.39
Spese in conto capitale	1.00

## Tasso di smaltimento residui passivi

Responsabile: null

Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.83
Spese in conto capitale	0.00

Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.38

Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.87

Settore: -SERVIZI SOCIALI

Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.57

Settore: -URBANISTICA

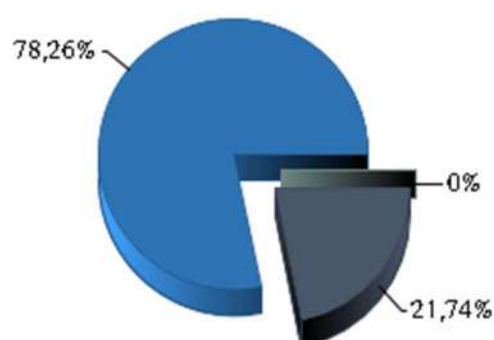
Titolo	Tempestività di smaltimento dei residui
Spese correnti	0.63
Spese in conto capitale	0.41

## Parte Spesa

Responsabile: null

Settore: -AFFARI GENERALI

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



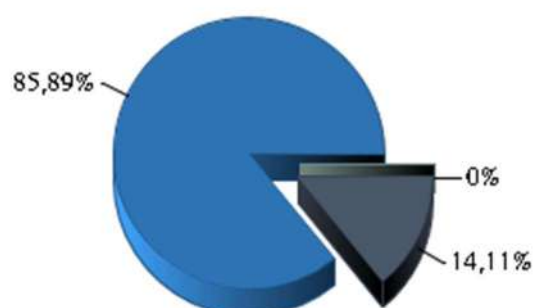
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -AMBIENTE

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...



## Parte Spesa

Responsabile: null

Settore: -ATTIVITÀ€ PRODUTTIVE E INFRASTRUTTURE

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -BILANCIO E FINANZIARIA

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



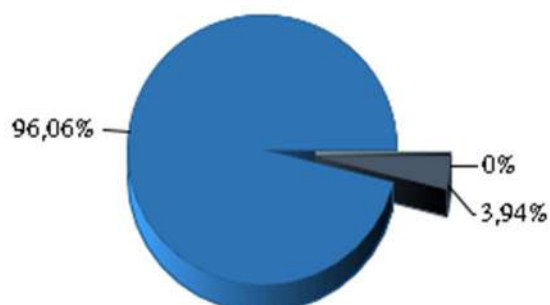
Variaz...

## Parte Spesa

Responsabile: null

Settore: -CED

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -EDILIZIA PRIVATA

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



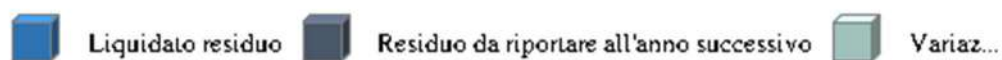
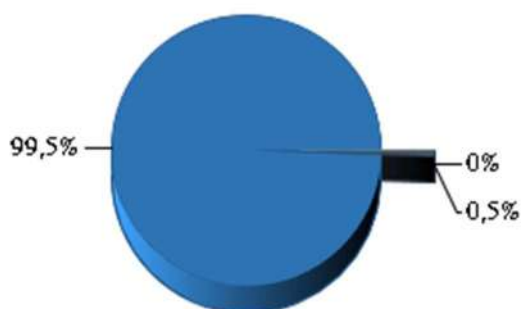
Variaz...

## Parte Spesa

Responsabile: null

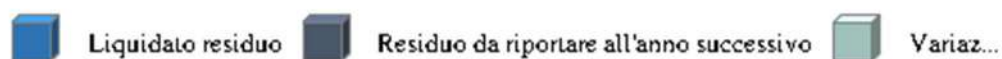
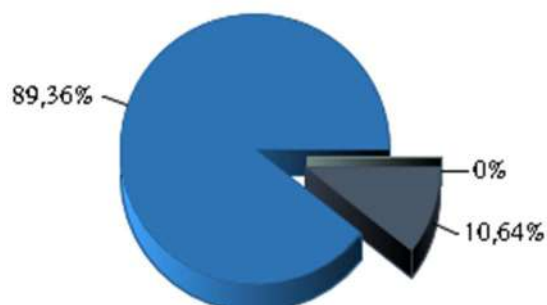
Settore: -FARMACIA COMUNALE SANTA LUCIA

### Gestione dei residui



Settore: -FARMACIA COMUNALE TOR LUPARA

### Gestione dei residui



## Parte Spesa

Responsabile: null

Settore: -GESTIONE ENTRATE

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



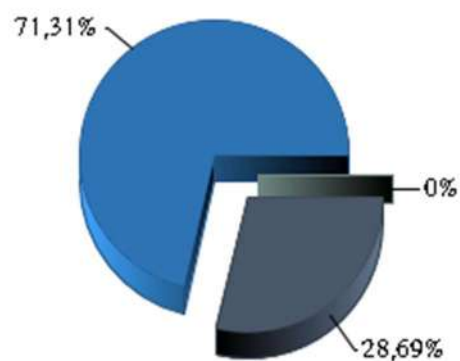
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -LAVORI PUBBLICI

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



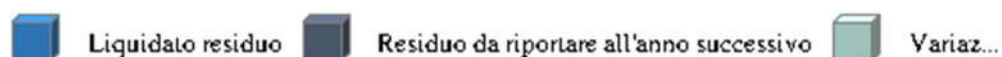
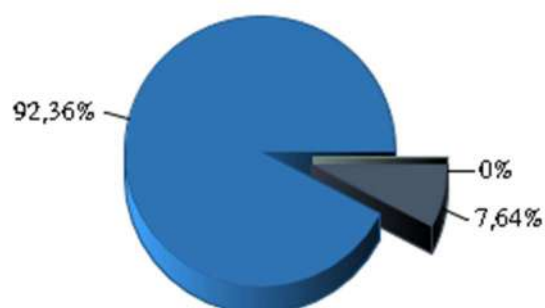
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

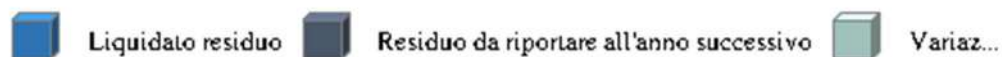
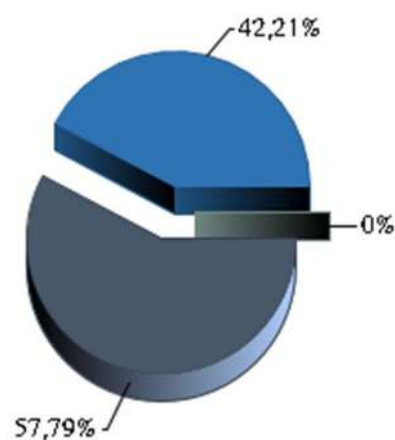
**Parte Spesa**  
Responsabile: null  
Settore: -PATRIMONIO

### Gestione dei residui



Settore: -POLIZIA LOCALE

### Gestione dei residui

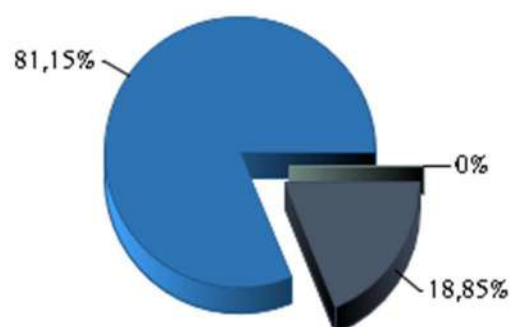


## Parte Spesa

Responsabile: null

Settore: -PUBBLICA ISTRUZIONE E CULTURA

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



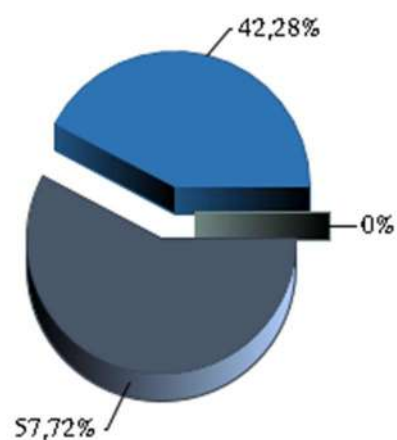
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -RISORSE AZIENDALI E CED

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



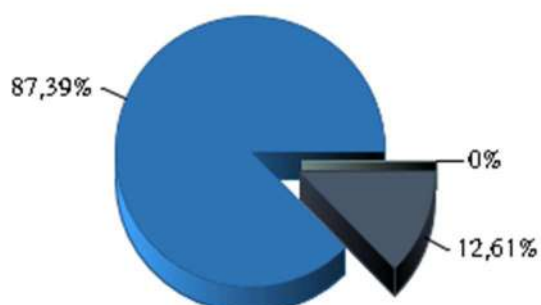
Variaz...

## Parte Spesa

Responsabile: null

Settore: -SERVIZI DEMOGRAFICI

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



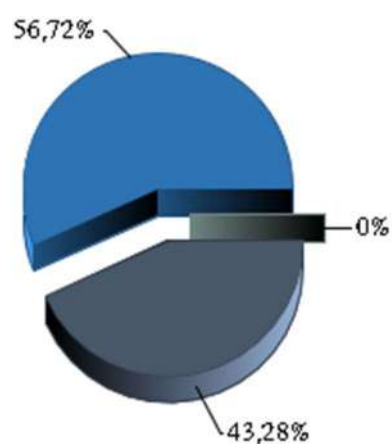
Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Settore: -SERVIZI SOCIALI

### Gestione dei residui



Liquidato residuo



Residuo da riportare all'anno successivo



Variaz...

Parte Spesa  
Responsabile: null  
Settore: -URBANISTICA

### Gestione dei residui

