

**Comune di
Torre Pellice**



**Città
Metropolitana
di Torino**



Referto Controllo di Gestione

Esercizio 2016

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

PREMESSA

Il Comune di TORRE PELLICE ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno 2016 sulla base dei principi contenuti negli artt. 196, 197 , 198 e 198 bis del D.Lgs. 267/2000 nonché delle norme contenute in apposita sezione del Regolamento Comunale di Contabilità approvato con deliberazione C.C. n. 17 in data 18/04/2016

INFORMAZIONI INERENTI I DATI RILEVATI NEL REFERTO

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

♦ DATI DELL'ENTE:

N. Aree di Gestione o Responsabili			
Area:	AMMINISTRAZIONE GENERALE	Responsabile:	BURRELLO Giuseppe
Area:	ECONOMICO FINANZIARIA	Responsabile:	RIVOIRA Marina
Area:	ENTRATE TRIBUTARIE	Responsabile:	RE Mauro
Area:	TECNICO URBANISTICA	Responsabile:	FANTONE Flavio
Area:	POLIZIA MUNICIPALE	Responsabile:	RIVOIRA Roberto

♦ DATI RELATIVI AL SISTEMA DI CONTROLLI INTERNO:

Livelli di controllo adottati:

CONTROLLO DI GESTIONE	SI
CONTROLLO STRATEGICO	SI
VALUTAZIONE PRESTAZIONE DIRIGENZIALE E/O RESPONSABILI DI SERVIZIO	SI

♦ RESPONSABILE DELLA REGOLARITA' CONTABILE:

Responsabile:	RIVOIRA Marina			Qualifica:	Resp. Serv. Finanziario	
Decreto di nomina	G.C.	del	17/11/1982	In carica sino al	30/06/2017	

♦ **REVISORE:**

RICCIO Dr. Alberto	in carica sino al	31/12/2018	Atto	C.C.	n.	54	del	16/11/2015
--------------------	-------------------	------------	------	------	----	----	-----	------------

♦ **TESORERIA**

CASSA RISPARMIO SALUZZO	Scadenza affidamento servizio	31/12/2020	Atto	DT Servizio Finanziario	n.	95	del	27/11/2015
-------------------------	-------------------------------	------------	------	-------------------------	----	----	-----	------------

♦ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI**

RIVOIRA MARINA	AGENTE CONTABILE	Atto	Prot.	n.	11	del	31/12/1980
RIVOIRA ROBERTO	AGENTE CONTABILE DI FATTO	Atto	=	n.	=	del	=
RE MAURO	AGENTE CONTABILE DI FATTO	Atto	=	n.	=	del	=
ODINO VERA	AGENTE CONTABILE DI FATTO	Atto	=	n.	=	del	=
SCHENA SILVIA	AGENTE CONTABILE DI FATTO	Atto	=	n.	=	del	=
FANTONE FLAVIO	AGENTE CONTABILE DI FATTO	Atto	=	n.	=	del	=

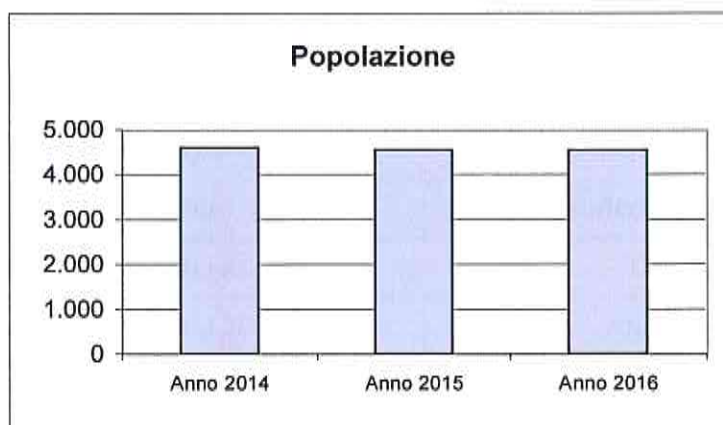
♦ **DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:**

Bilancio di Previsione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	33	del	04/05/2016
Rendiconto di Gestione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	17	del	27/04/2017
Salvaguardia Equilibri 31 luglio	app.con deliberazione	C.C.	n.	42	del	27/07/2016

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

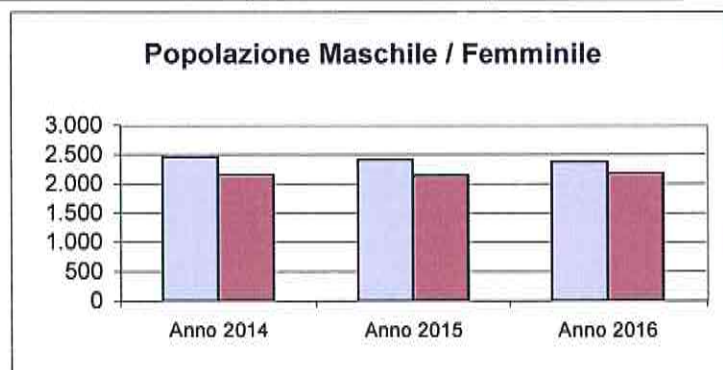
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2014	4.604
	Anno 2015	4.551
	Anno 2016	4.545

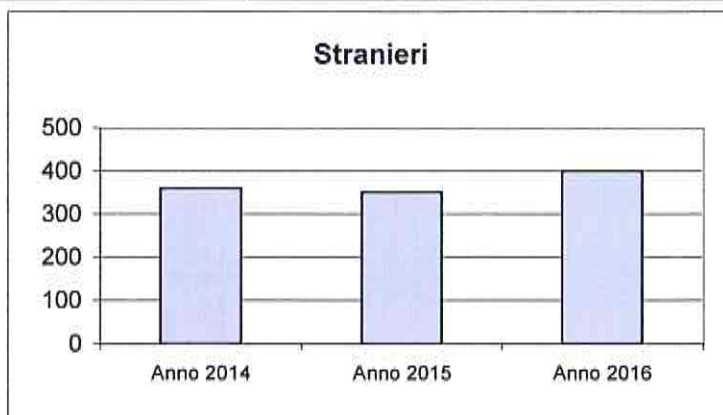


Popolazione Femminile	Anno 2014	2.455
	Anno 2015	2.410
	Anno 2016	2.372

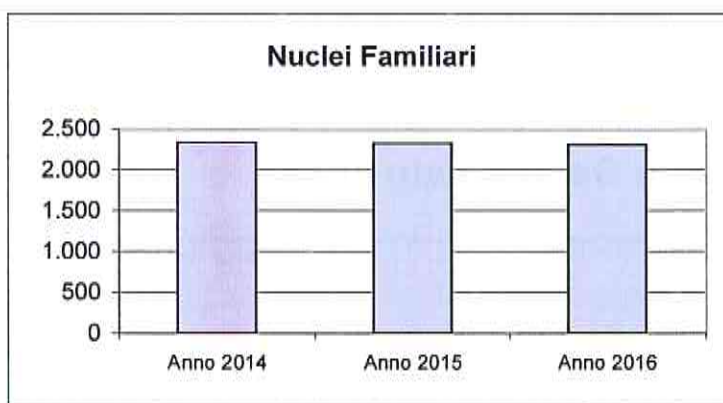
Popolazione Maschile	Anno 2014	2.149
	Anno 2015	2.141
	Anno 2016	2.173



Stranieri	Anno 2014	359
	Anno 2015	350
	Anno 2016	399



Nuclei Familiari	Anno 2014	2.335
	Anno 2015	2.321
	Anno 2016	2.304

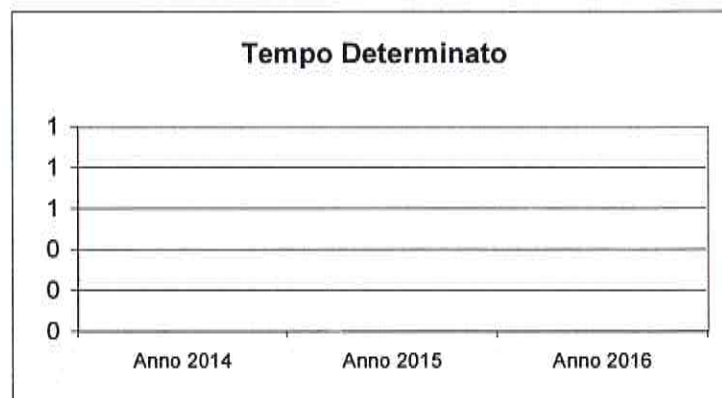


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2014	28
	Anno 2015	26
	Anno 2016	25



Tempo Determinato	Anno 2014	0
	Anno 2015	0
	Anno 2016	0



Cantieri di Lavoro	Anno 2014	0
	Anno 2015	0
	Anno 2016	1

Interinali	Anno 2014	0
	Anno 2015	0
	Anno 2016	0

Co.Co.Co.	Anno 2014	1
	Anno 2015	0
	Anno 2016	0

L.S.U.	Anno 2014	1
	Anno 2015	5
	Anno 2016	7

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente TERRITORIO

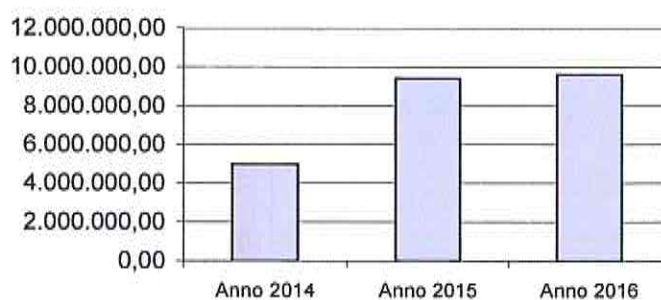
Superficie TOTALE	21
Superficie URBANA	2

Numero Vie	101
Numero U.I.U. (Unità immobiliari)	7183

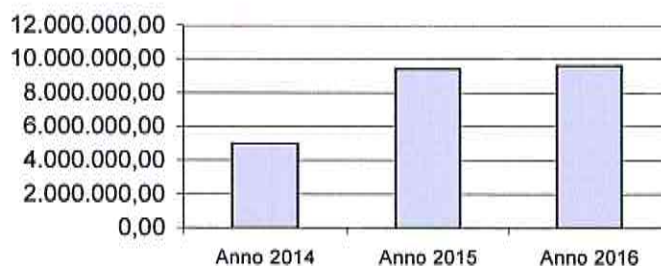
Suddivisione U.I.U. per Categorie :	
A1 - Abitazioni di tipo signorile	0
A2 - Abitazioni di tipo civile	1050
A3 - Abitazioni di tipo economico	1452
A4 - Abitazioni di tipo popolare	895
A5 - Abitazioni di tipo ultrapopolare	96
A6 - Abitazioni di tipo rurale	27
A7 - Abitazioni in villini	436
A8 - Abitazioni in ville	4
A9 - Castelli, palazzi di eminenti pregi artistici e storici	0
A10 - Uffici e studi privati	25
A11 - Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	0
B - Unità immobiliari per uso di alloggi collettivi	27
C1 - Negozi e botteghe	238
C2 - Magazzini e locali di deposito	580
C3 - Laboratori per arti e mestieri	59
C4 - Fabbricati e locali per esercizi sportivi	0
C5 - Stabilimenti balneari e di acque curative	0
C6 - Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse	1882
C7 - Tettoie chiuse o aperte	186
D - Immobili a destinazione speciale	109
E - Immobili a destinazione particolare	12
Altre Categorie	105

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente CONTABILE

Stanziamiento (Entrata)	Anno 2014	4.972.334,50
	Anno 2015	9.393.873,56
	Anno 2016	9.605.986,28

Stanziamiento (Entrata)

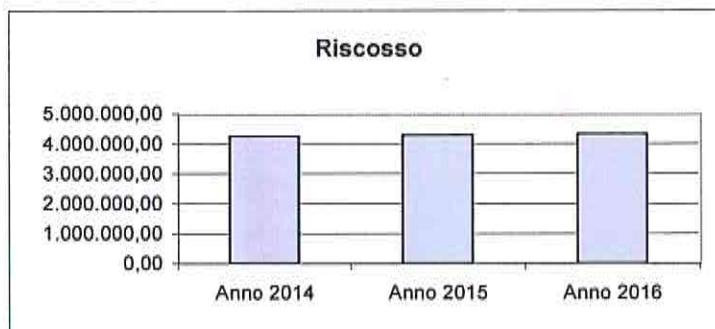
Stanziamiento (Spesa)	Anno 2014	4.972.334,50
	Anno 2015	9.393.873,56
	Anno 2016	9.605.986,28

Stanziamiento (Spesa)

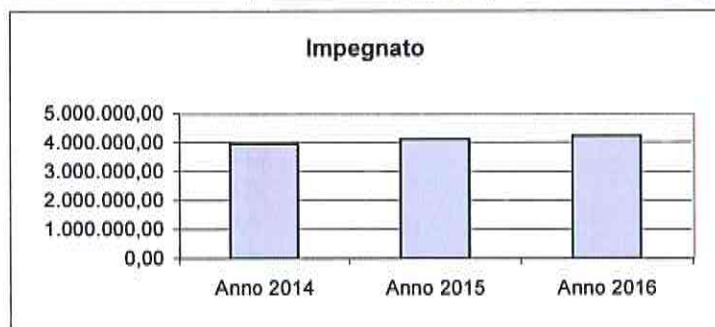
Accertato	Anno 2014	4.262.491,01
	Anno 2015	4.149.804,34
	Anno 2016	4.348.504,51



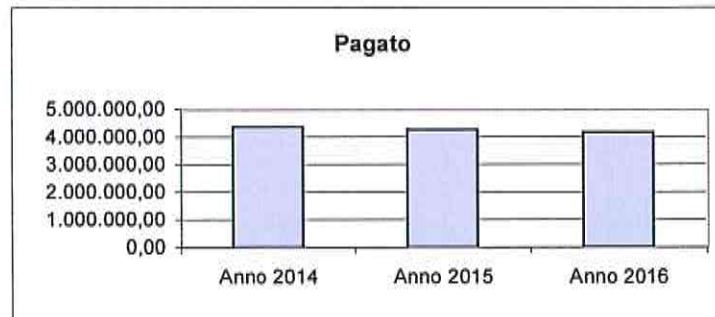
Riscosso	Anno 2014	4.245.846,51
	Anno 2015	4.287.088,63
	Anno 2016	4.334.266,59



Impegnato	Anno 2014	3.947.007,25
	Anno 2015	4.104.362,07
	Anno 2016	4.209.936,65



Pagato	Anno 2014	4.354.759,32
	Anno 2015	4.253.352,94
	Anno 2016	4.164.590,18



CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
ENTE



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

CONTROLLO DI GESTIONE

Con il controllo di gestione l'Ente ha mirato a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della gestione di un Ente, attraverso l'utilizzo degli elementi minimi previsti dalla norma e, in particolare, dagli artt. 196-197 e 198 del D.Lgs. 267/2000. Ai fini del controllo di gestione sono stati monitorati gli obiettivi di mantenimento, miglioramento e sviluppo assegnati ai vari settori/responsabili di servizio, sulla base dei programmi definiti nella Relazione Previsionale e Programmatica annuale, nonché degli obiettivi PEG assegnati con deliberazione G.C. n. 93 del 18/05/2016.

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

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

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER ENTE/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)

ENTE : Comune di Torre Pellice

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziale	Impegnalo	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	Tipo	N.		di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %		
Manutenimento	Gestione Organi istituzionali (SERVIZI GENERALI)	Stanziale	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%						SI	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
		3.000,00	2.747,46	2.027,89	91,58	73,81						SI	Quantità	11	0	0	0,00
	Gestione Organi Istituzionali (FINANZIARIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00											
	Gestione Altri servizi generali (SERVIZI GENERALI)	100.841,00	84.657,34	73.141,95	83,95	86,40					SI	Efficacia	1	1	1	1	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							Quantità	25	9	9	0,00	
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Quantità	1	1	1	0,00
	Gestione Altri servizi generali (FINANZIARIO)	49.415,00	48.480,36	42.021,03	98,11	86,88					SI	Efficacia	6	6	6	6	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							Quantità	66	20	20	0,00	
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Quantità	1	1	1	0,00
	Gestione Altri servizi generali (TRIBUTI)	39.252,80	38.008,86	37.322,61	96,83	98,19					SI	Efficacia	1	1	1	1	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							Quantità	25	9	9	0,00	
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Quantità	1	1	1	0,00
	Gestione Altri servizi generali (TECNICO)	3.900,00	3.566,23	1.734,09	91,44	48,63					SI	Efficacia	2	2	2	2	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							Quantità	67	33	33	0,00	
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Quantità	2	2	2	0,00
	Gestione Segreteria generale (SERVIZI GENERALI)	283.908,70	267.362,01	258.240,45	94,17	96,59					SI	Efficacia	1	1	1	1	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							Quantità	55	18	18	0,00	
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Quantità	1	1	1	0,00
	Gestione Segreteria generale (FINANZIARIO)	18.450,00	17.592,73	15.747,28	95,35	89,51					SI	Quantità	30	9	9	9	0,00
0,00		0,00	0,00	0,00	0,00							Quantità					
131.109,62		129.068,76	129.068,76	98,44	100,00							SI	Efficacia	5	5	5	0,00
	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione.																

	provveditorato (FINANZIARIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali (TRIBUTI)	108.615,26	99.100,07	97.682,70	91,24	98,57				SI					Efficacia	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Quantità	44	10	10	0,00
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (SERVIZI GENERALI)	4.754,00	2.453,02	1.678,78	51,60	76,59				SI					Quantità	9	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (FINANZIARIO)	28.025,00	19.723,96	19.723,96	70,38	100,00				SI					Quantità	9	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (TECNICO)	32.535,00	25.781,52	21.052,54	79,24	81,66				SI					Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Economicità	3	3	3	0,00
															Quantità	74	19	19	0,00
															Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Ufficio tecnico (TECNICO)	215.539,32	184.590,21	172.134,17	85,64	93,25				SI					Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Quantità	42	24	24	0,00
															Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile (SERVIZI GENERALI)	133.424,08	124.648,26	121.229,30	93,42	97,26				SI					Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Quantità	32	3	3	0,00
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile (FINANZIARIO)	800,00	800,00	100,00	100,00	0,00				SI					Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Quantità	32	3	3	0,00
	Gestione Trasporto pubblico locale (SERVIZI GENERALI)	6.197,48	6.197,48	6.197,48	100,00	100,00				SI					Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Quantità	9	4	4	0,00
															Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali (FINANZIARIO)	4.300,00	4.295,43	4.295,43	99,89	100,00				SI					Economicità	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Quantità	23	10	10	0,00
															Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali (TECNICO)	363.742,12	277.892,50	191.491,23	76,40	68,91				SI					Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									Economicità	2	2	2	0,00
															Quantità	28	13	13	0,00

CIPATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	0	SI	Risultato				
CONTRIBUTO ALLA POLISPORTIVA VAL PELLICE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURA	5.000,00	4.860,00	2.000,00	97,20	41,15	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
P.S.R. 2014-2020 ITINERARIO ANELLO DELLE VALLI VALDESI	71.460,00	71.460,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
ITINERARIO ANELLO VALLI VALDESI - QUOTA COFINANZIAMENTO A COMUNE DI ANGROGNA	543,20	543,20	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DI VIE, PIAZZE, ESTRADE	79.500,00	28.370,73	28.370,73	35,69	100,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
TRASFERIMENTO DA CMP PER PMO LAVORI MANUT.VIABILITA' LOCALE	60.687,50	60.687,50	13.948,88	100,00	22,98	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DEGLI IMPIANTI DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	7.000,00	7.000,00	1.163,88	100,00	16,63	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
SPESE RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI SOMMA URGENZA	150.000,00	110.014,55	0,00	73,34	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
INCARICO PROF.LE ADEGUAM.OBBLIG.STRUM.URB.A SEGUITO ALLUVIONE	900,00	111,26	111,26	12,36	100,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
INTERVENTI SU ALBERATE CITTADINE	13.000,00	12.822,58	3.695,87	98,64	28,82	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASILO NIDO	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				
ADEGUAMENTO MERCATO P.ZA GIANAVELLO	49.000,00	49.000,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	0,00				

CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
SETTORE

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

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)

AREA 1 - SERVIZI GENERALI

RESPONSABILE: BURRELLO GIUSEPPE

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziale	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%		Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Manutenimento	Gestione Organi istituzionali (SERVIZI GENERALI)	Stanziale	27.780,20	25.927,11	25.558,34	93,33	98,58				SI	Quantità	11	0	0	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		100.841,00	84.657,34	73.141,95	83,95	86,40				SI	Efficacia	1	1	1	0,00	
	Gestione Altri servizi generali (SERVIZI GENERALI)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	25	9	9	0,00
										SI	Efficienza	1	1	1	0,00	
	Gestione Segreteria generale (SERVIZI GENERALI)	283.908,70	267.362,01	258.240,45	94,17	96,59					SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	55	18	18	0,00
												Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (SERVIZI GENERALI)	4.754,00	2.453,02	1.878,78	51,60	76,59					SI	Quantità	9	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
		133.424,08	124.648,26	121.229,30	93,42	97,26				SI	Efficacia	1	1	1	0,00	
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile (SERVIZI GENERALI)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	32	3	3	0,00
		6.197,48	6.197,48	6.197,48	100,00	100,00				SI	Economicità	1	1	1	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	9	4	4	0,00
	Gestione Trasporto pubblico locale (SERVIZI GENERALI)											Efficienza	1	1	1	0,00
		173.122,00	157.240,89	142.326,10	90,83	90,51				SI	Efficacia	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	15	4	4	0,00
	Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido (SERVIZI GENERALI)											Qualità	1	1	1	0,00
												Efficienza	2	2	2	0,00
		500,00	500,00	500,00	100,00	100,00				SI	Quantità	8	3	3	0,00	
	Gestione Interventi per la disabilità (SERVIZI GENERALI)															

	Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale (SERVIZI GENERALI)	78.089,00	76.345,30	68.285,51	97,77	89,44				SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	50	31	31	0,00
											Efficienza	7	7	7	0,00
	Gestione Sport e tempo libero (SERVIZI GENERALI)	24.734,00	21.314,66	19.636,76	86,18	92,13				SI	Efficacia	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	2	2	2	0,00
											Quantità	32	16	16	0,00
											Efficienza	6	6	6	0,00
	Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo (SERVIZI GENERALI)	16.560,00	16.157,43	12.411,38	97,57	76,82				SI	Quantità	15	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare (SERVIZI GENERALI)	49.438,80	49.398,20	25.211,27	99,92	51,04				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	20	6	6	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (SERVIZI GENERALI)	4.230,00	4.205,00	205,00	99,41	4,88				SI	Quantità	15	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione (SERVIZI GENERALI)	7.500,00	7.263,40	4.441,78	96,85	61,15				SI	Quantità	15	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	1	1	1	0,00
Sviluppo	CONTRIBUTO ALLA POLISPORTIVA VAL PELLICE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRUTTURA	5.000,00	4.860,00	2.000,00	97,20	41,15	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)

AREA 2 - FINANZIARIO

RESPONSABILE: RIVOIRA MARINA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi		Realiz- zato	Indicatori				
		Stanzialto Stanzialto	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz.% Acc./Stanz.%	Pag./Imp.% Risc./Acc.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali (FINANZIARIO)	3.000,00	2.747,46	2.027,89	91,58	73,81				SI	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		49.415,00	48.480,36	42.021,03	98,11	86,68				SI	Efficacia	6	6	6	0,00
	Gestione Altri servizi generali (FINANZIARIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	86	20	20	0,00
											Efficienza	1	1	1	0,00
		18.450,00	17.592,73	15.747,28	95,35	89,51				SI	Quantità	30	9	9	0,00
	Gestione Segreteria generale (FINANZIARIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		131.109,62	129.068,76	129.068,76	98,44	100,00				SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (FINANZIARIO)	28.025,00	19.723,96	19.723,96	70,38	100,00				SI	Quantità	9	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
		800,00	800,00	0,00	100,00	0,00				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile (FINANZIARIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	32	3	3	0,00
		4.300,00	4.295,43	4.295,43	99,89	100,00				SI	Economicità	2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	23	10	10	0,00
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali (FINANZIARIO)										Efficienza	1	1	1	0,00
		28.340,92	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	36	9	9	0,00
	Gestione Fondo di riserva (FINANZIARIO)										Efficienza	1	1	1	0,00
		14.559,53	0,00	0,00	0,00	0,00				SI	Efficacia	1	1	1	0,00
		Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità (FINANZIARIO)													

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	25	9	9	0,00
															Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Altri fondi (FINANZIARIO)	9.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari (FINANZIARIO)	51.357,70	51.157,70	51.157,70	51.157,70	99,61	100,00							SI	Efficacia	23	23	23	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								Economicità	7	7	7	0,00
															Quantità	314	114	114	0,00
															Qualità	1	1	1	0,00
															Efficienza	26	26	26	0,00
	Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari (FINANZIARIO)	98.812,78	98.812,78	98.812,78	98.812,78	100,00	100,00							SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Sport e tempo libero (FINANZIARIO)	8.449,12	8.449,12	8.449,12	8.449,12	100,00	100,00							SI	Economicità	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								Quantità	13	6	6	0,00
															Efficienza	3	3	3	0,00
	Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria (FINANZIARIO)	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Efficacia	5	5	5	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								Quantità	41	11	11	0,00
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (FINANZIARIO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							SI	Quantità	15	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Servizio idrico integrato (FINANZIARIO)	1.700,00	1.639,26	1.639,26	1.639,26	96,43	100,00							SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								Economicità	1	1	1	0,00
															Quantità	42	7	7	0,00
															Efficienza	3	3	3	0,00

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)	AREA 3 - TRIBUTI
---	------------------

RESPONSABILE: RE MAURO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi		Realiz- zato	Indicatori					
		Stanzialto	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Acc./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipologia	N.	di cui da Conseguire	Conseguibili (n°.)	Scost. %	
Mantenimento	Gestione Altri servizi generali (TRIBUTI)	39.252,80	38.008,86	37.322,61	96,83		98,19				SI		1	1	1	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						25	9	9	0,00	
														1	1	1	0,00
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali (TRIBUTI)	108.615,26	99.100,07	97.682,70	91,24		98,57				SI		2	2	2	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						44	10	10	0,00	
		11.651,00	11.650,88	9.708,80	100,00		83,33				SI		1	1	1	0,00	
	Gestione Reti e altri servizi di pubblica utilità (TRIBUTI)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00						6	4	4	0,00	
		8.000,00	7.998,86	3.886,92	99,99		48,59	366	366	0	SI		3	3	3	0,00	
Sviluppo	RINNOVO ATTREZZATURE D'UFFICIO E ULTERIORE MECCANIZZAZIONE SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00										

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)

AREA 3 - TRIBUTI

RESPONSABILE: RE MAURO

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario						Tempi			Indicatori			
	Stanz. Impegnato	Pagato	Imp./Stanz. %	Pag./Imp. %	Previsi (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsi (n°)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
Obiettivi di Mantenimento :	Stanz. 0,00	Impegnato 0,00	Accertato 0,00	Riscosso 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			Efficacia	0	0	0	0,00
									Economicità	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo :									Quantità	0	0	0	0,00
									Qualità	0	0	0	0,00
									Efficienza	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			Efficacia	0	0	0	0,00
Obiettivi di Miglioramento :									Economicità	0	0	0	0,00
									Quantità	0	0	0	0,00
									Qualità	0	0	0	0,00
									Efficienza	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
OBIETTIVI TOTALI :									Efficacia	0	0	0	0,00
									Economicità	0	0	0	0,00
									Quantità	0	0	0	0,00
									Qualità	0	0	0	0,00
									Efficienza	0	0	0	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			Efficacia	0	0	0	0,00
									Economicità	0	0	0	0,00
									Quantità	0	0	0	0,00
									Qualità	0	0	0	0,00
									Efficienza	0	0	0	0,00

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)

AREA 4 - TECNICO

RESPONSABILE: FANTONE FLAVIO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario						Tempi		Realiz- zato	Indicatori				
		Stanziato Stanziato	Impegnato Accertato	Pagato Riscosso	Imp./Stanz.% Acc./Stanz.%	Pag./Imp.% Risc./Acc.%	Previsi (gg.)	Consumivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
Mantenimento	Gestione Altri servizi generali (TECNICO)	3.900,00	3.566,23	1.734,09	91,44	48,63				SI		2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						67	33	33	0,00
												2	2	2	0,00
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (TECNICO)	32.535,00	25.781,52	21.052,54	79,24	81,66				SI		4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						3	3	3	0,00
												74	19	19	0,00
												4	4	4	0,00
	Gestione Ufficio tecnico (TECNICO)	215.539,32	184.590,21	172.134,17	85,64	93,25				SI		1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						42	24	24	0,00
												1	1	1	0,00
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali (TECNICO)	363.742,12	277.892,50	191.491,23	76,40	68,91				SI		1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						2	2	2	0,00
												28	13	13	0,00
												1	1	1	0,00
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale (TECNICO)	43.368,45	42.895,25	39.150,15	98,91	91,27				SI		2	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						5	5	5	0,00
												2	2	2	0,00
												1	1	1	0,00
	Gestione Sport e tempo libero (TECNICO)	16.100,00	14.263,19	11.136,76	88,59	78,08				SI		1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						6	6	6	0,00
												3	3	3	0,00

	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale (TECNICO)	23.100,00	17.023,49	11.234,50	73,69	65,99				SI	Quantità	15	6	6	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficienza	1	1	1	0,00
	Gestione Rifiuti (TECNICO)	600.000,00	589.095,96	492.915,20	98,18	83,67				SI	Efficacia	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	21	6	6	0,00
											Efficienza	4	4	4	0,00
	Gestione Servizio idrico integrato (TECNICO)	2.200,00	1.000,00	1.000,00	45,45	100,00				SI	Efficacia	4	4	4	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Economicità	1	1	1	0,00
											Quantità	42	7	7	0,00
											Efficienza	3	3	3	0,00
Sviluppo	VERIFICA SISMICA CASERMA CARABINIERI	9.250,00	2.898,75	2.898,75	31,34	100,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	ELETRIFICAZIONE ALPEGGIO VANDALINO	43.000,00	43.000,00	38.790,52	100,00	90,21	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	SPESE PER RICOSTRUZIONE PONTEBERTENGA - RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI - PRONTO SOCCORSO	4.042.514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	RESTITUZIONE ONERI CONCESSORI	701,00	701,00	701,00	100,00	100,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	SISTEMAZIONE CORTILE POLO SCOLASTICO/CULTURALE	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI RISCALDAMENTO A CIPPATO	6.000,00	5.949,66	0,00	99,16	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	P.S.R. 2014-2020 ITINERARIO ANELLO DELLE VALLI VALDESI	71.460,00	71.460,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	ITINERARIO ANELLO VALLI VALDESI - QUOTA COFINANZIAMENTO A COMUNE DI ANGROGNA	543,20	543,20	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE STRAORDINARIA DI VIE, PIAZZE E STRADE	79.500,00	28.370,73	28.370,73	35,69	100,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

	TRASFERIMENTO DA CMP PER PMO LAVORI MANUT.VIABILITA' LOCALE	60.687,50	60.687,50	13.948,88	100,00	22,98	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DEGLI IMPIANTI DELLA PUBBLICA ILLUMINAZIONE	7.000,00	7.000,00	1.163,88	100,00	16,63	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	SPESA RIPRISTINO DANNI ALLUVIONALI SOMMA URGENZA	150.000,00	110.014,55	0,00	73,34	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	INCARICO PROF.LE ADEGUAM.OBBLIG.STRUM.URB.A SEGUITO ALLUVIONE	900,00	111,26	111,26	12,36	100,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	INTERVENTI SU ALBERATE CITTADINE	13.000,00	12.822,58	3.695,87	98,64	28,82	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	MANURENZIONA STRAORDINARIA ASILO NIDO	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	ADEGUAMENTO MERCATO P.ZA GIANAVELLO	49.000,00	49.000,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2016)

AREA 6 - VIGILI

RESPONSABILE: RIVOIRA ROBERTO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario							Tempi			Realiz- zato	Indicatori				
		Stanzialto	Impegnato	Pagato	Riscosso	Imp./Stanz.%		Pag./Imp.%	Previsiti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°)	Scost. %
						Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%										
Mantenimento	Gestione Polizia locale e amministrativa (VIGILI)	Stanzialto															
		130.040,18	115.269,01	114.915,29	88,64	99,69					SI	Efficacia	1	1	1	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					34	23	23	0,00	

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

CONTROLLO STRATEGICO



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

CONTROLLO STRATEGICO

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

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

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO

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

CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	2.607.300,00	2.571.769,00	-1,36
Titolo II Trasferimenti	215.765,55	409.274,28	89,68
Titolo III Entrate extratributarie	501.458,07	584.383,85	16,54
Titolo IV Entrate da capitali	4.137.674,12	4.406.065,82	6,49
Titolo V Entrate da prestiti	600.000,00	600.000,00	0,00
Titolo VI Partite di giro	641.900,00	751.475,00	17,07
Avanzo applicato	283.018,33	283.018,33	0,00
Totale	8.987.116,07	9.605.986,28	6,89

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	3.356.239,29	3.597.142,80	7,18
Titolo II Spese in conto capitale	4.290.164,00	4.558.555,70	6,26
Titolo III Rimborsi di prestiti	698.812,78	698.812,78	0,00
Titolo IV Partite di giro	641.900,00	751.475,00	17,07
Totale	8.987.116,07	9.605.986,28	6,89

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

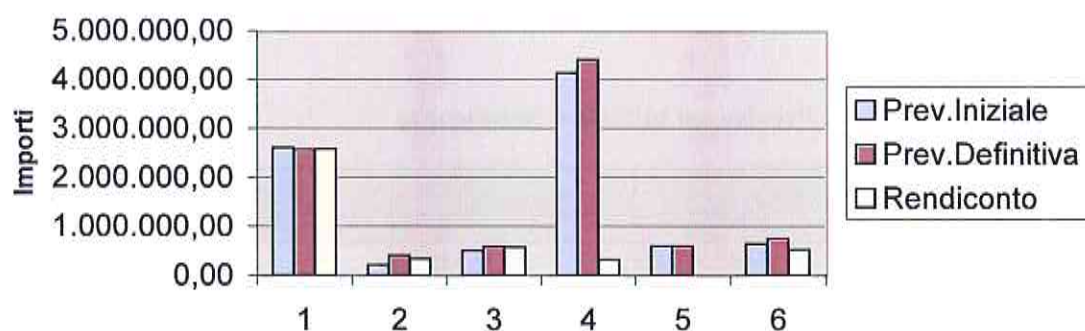
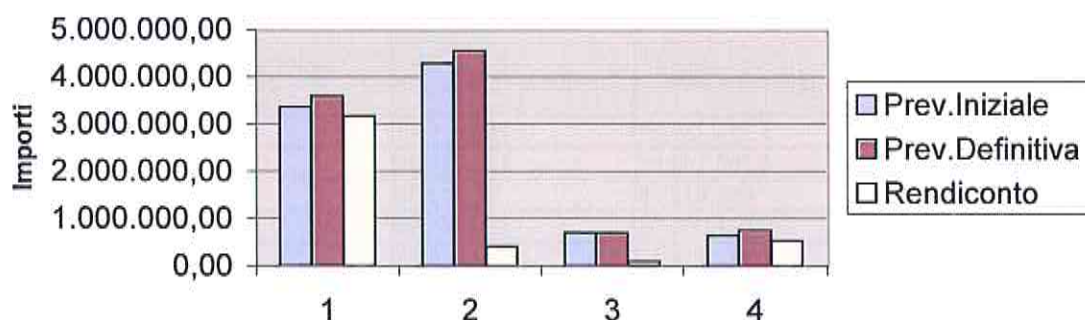
Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	2.607.300,00	2.577.389,53	-1,15
Titolo II Trasferimenti	215.765,55	341.842,04	58,43
Titolo III Entrate extratributarie	501.458,07	579.458,78	15,55
Titolo IV Entrate da capitali	4.137.674,12	320.168,20	-92,26
Titolo V Entrate da prestiti	600.000,00	0,00	-100,00
Titolo VI Partite di giro	641.900,00	529.645,96	-17,49
Avanzo applicato	283.018,33	283.018,33	0,00
Totale	8.987.116,07	4.631.522,84	-48,46

Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	3.356.239,29	3.169.059,82	-5,58
Titolo II Spese in conto capitale	4.290.164,00	412.418,09	-90,39
Titolo III Rimborsi di prestiti	698.812,78	98.812,78	-85,86
Titolo IV Partite di giro	641.900,00	529.645,96	-17,49
Totale	8.987.116,07	4.209.936,65	-53,16

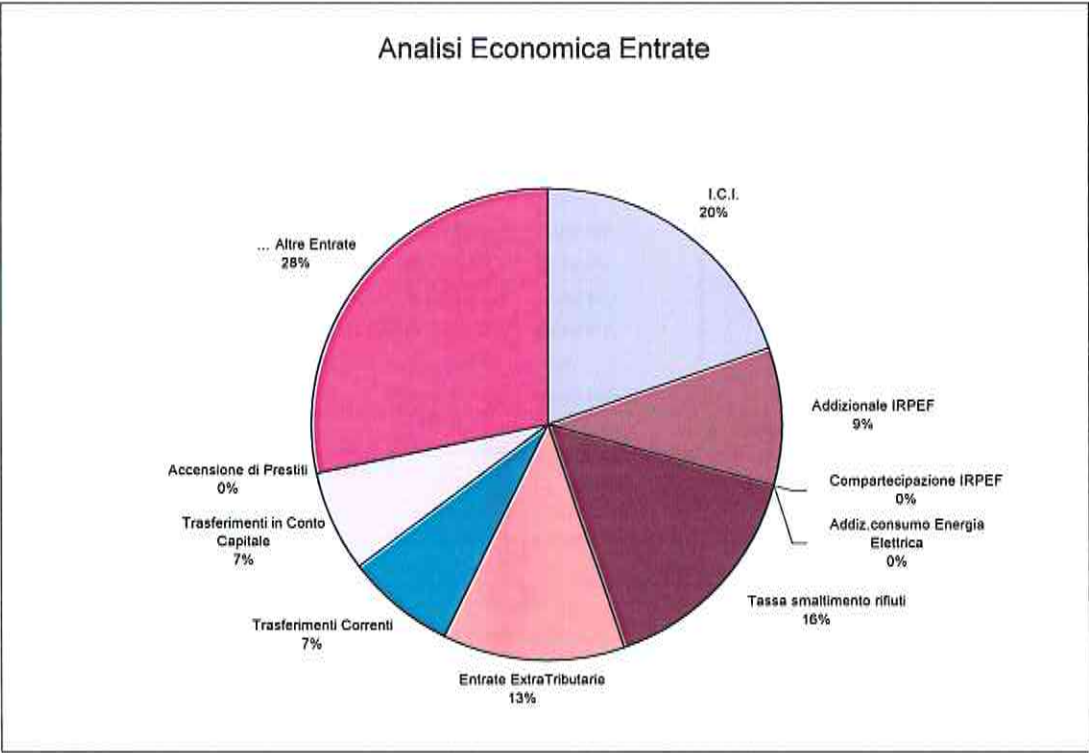
Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

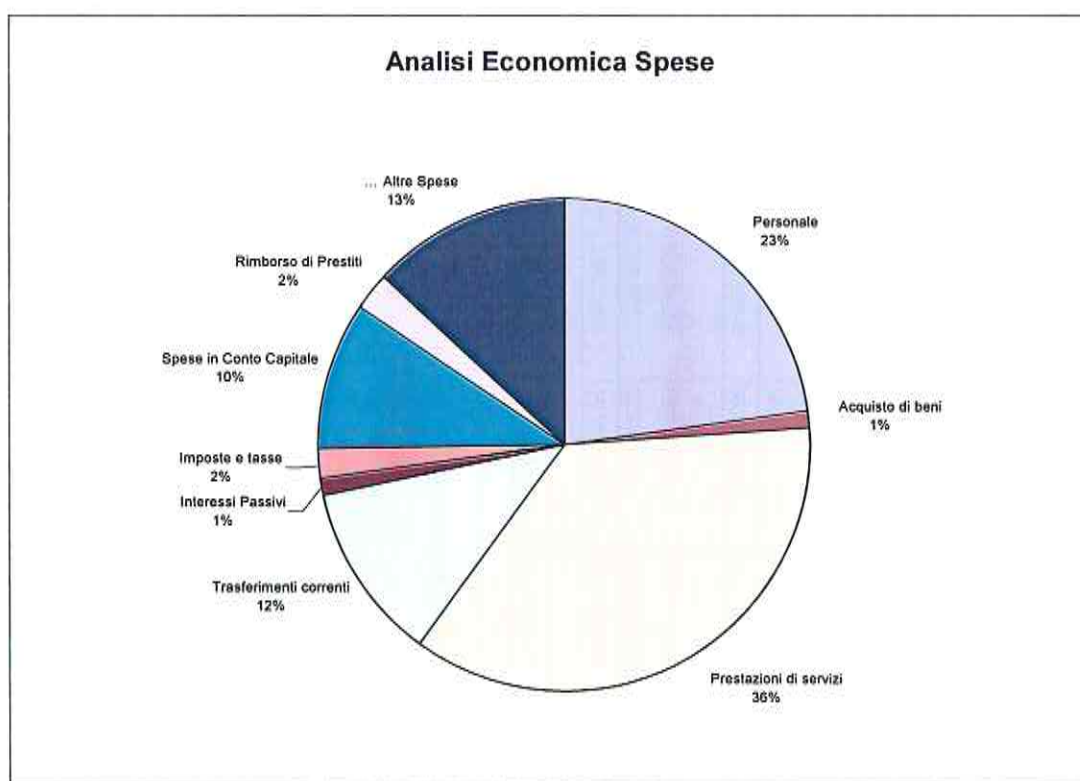
Entrate	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	2.571.769,00	2.577.389,53	0,22
Titolo II Trasferimenti	409.274,28	341.842,04	-16,48
Titolo III Entrate extratributarie	584.383,85	579.458,78	-0,84
Titolo IV Entrate da capitali	4.406.065,82	320.168,20	-92,73
Titolo V Entrate da prestiti	600.000,00	0,00	-100,00
Titolo VI Partite di giro	751.475,00	529.645,96	-29,52
Avanzo applicato	283.018,33	283.018,33	0,00
Totale	9.605.986,28	4.631.522,84	-51,79

Spesa	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	3.597.142,80	3.169.059,82	-11,90
Titolo II Spese in conto capitale	4.558.555,70	412.418,09	-90,95
Titolo III Rimborsi di prestiti	698.812,78	98.812,78	-85,86
Titolo IV Partite di giro	751.475,00	529.645,96	-29,52
Totale	9.605.986,28	4.209.936,65	-56,17

Scostamenti Entrata**Scostamenti Spesa**

Analisi Economica del Bilancio			
Entrate		Spese	
I.C.I.	913.320,52	Personale	960.226,70
Addizionale IRPEF	432.000,00	Acquisto di beni	51.223,16
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	1.510.623,59
Addiz.consumo Energia Elettrica	0,00	Trasferimenti correnti	493.960,32
Tassa smaltimento rifiuti	729.500,00	Interessi Passivi	51.157,70
Entrate ExtraTributarie	579.458,78	Imposte e tasse	79.172,70
Trasferimenti Correnti	341.842,04	Spese in Conto Capitale	412.418,09
Trasferimenti in Conto Capitale	320.168,20	Rimborso di Prestiti	98.812,78
Accensione di Prestiti	0,00	... Altre Spese	552.341,61
... Altre Entrate	1.315.233,30		
TOTALE ENTRATE	4.631.522,84	TOTALE SPESE	4.209.936,65

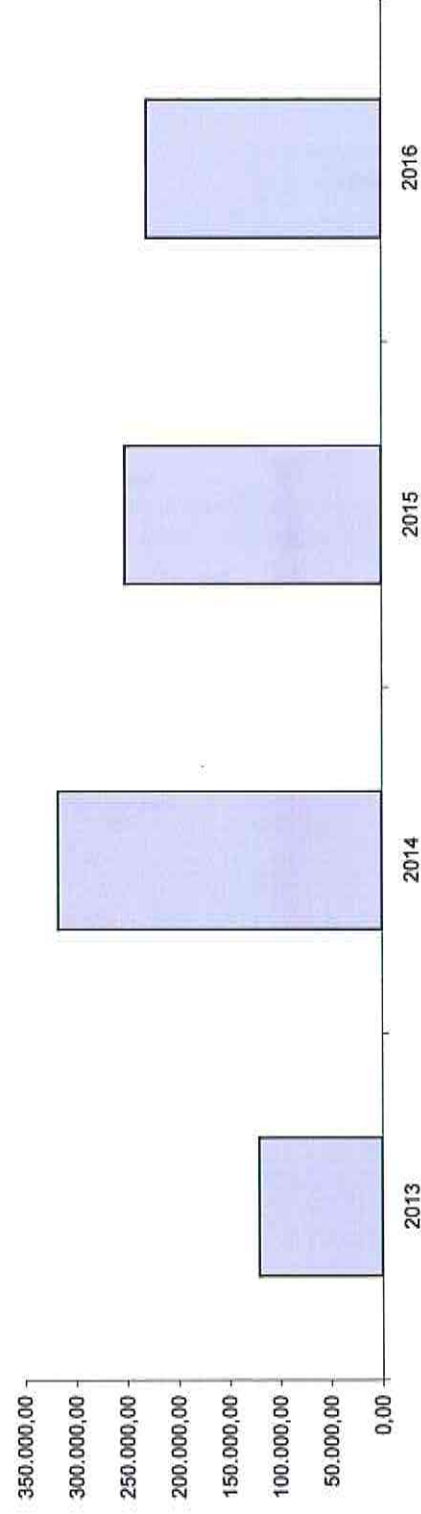


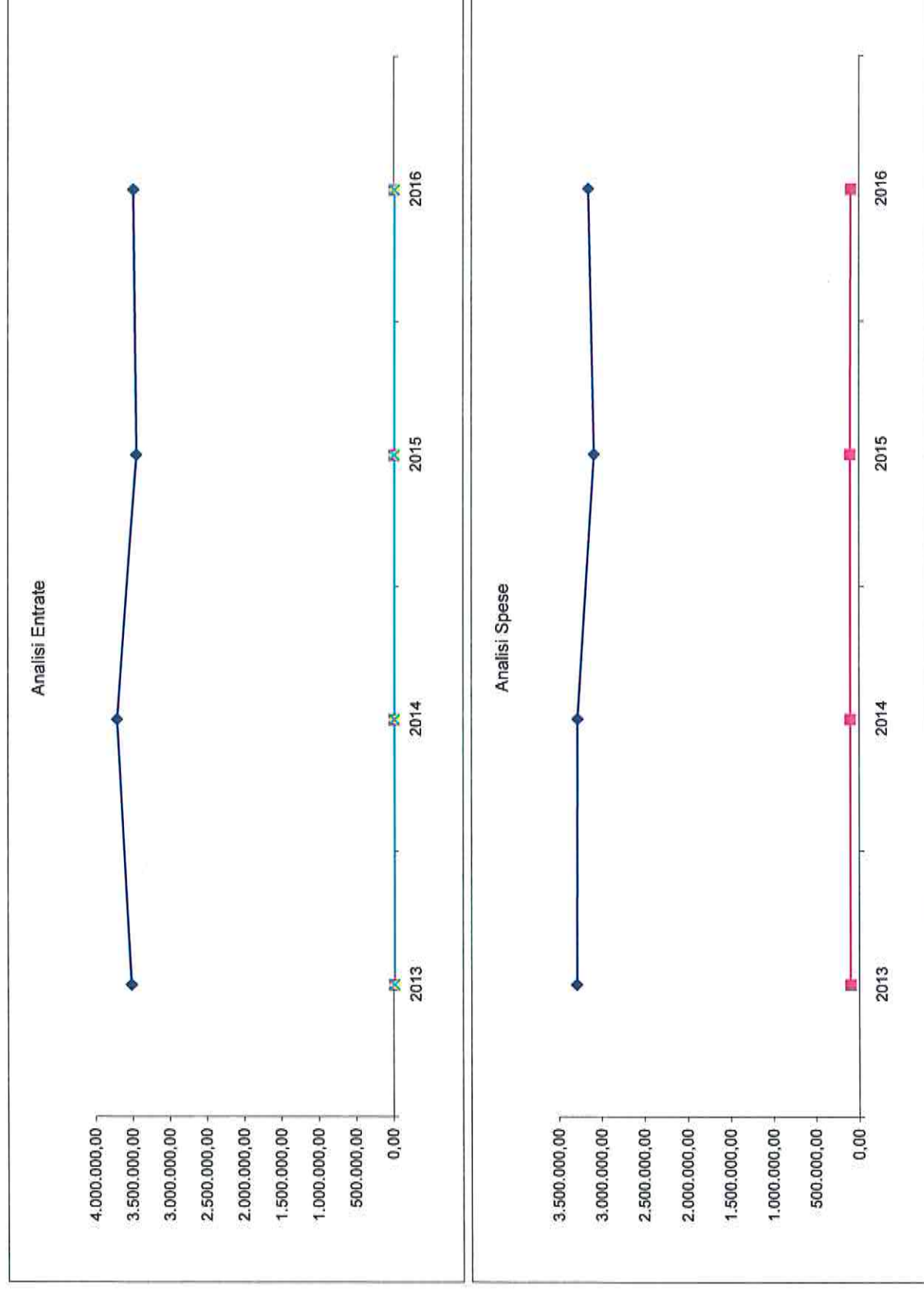


Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2013 - 2016 Gestione Corrente

(RATING ENTE)						
Descrizione	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014-2015)
Entrate						
Entrate Correnti	3.529.354,36	3.718.139,88	3.459.546,12	3.498.690,35	1,13	-1,97
OO.UU.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo Amministrazione Applicato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti	3.529.354,36	3.718.139,88	3.459.546,12	3.498.690,35	1,13	-1,97
Spese						
Spese Correnti	3.299.776,20	3.289.619,68	3.097.602,93	3.169.059,82	2,31	-1,86
Quote Capitale Mutui	108.473,61	111.138,02	110.059,30	98.812,78	-10,22	-10,08
Totale Impegni	3.408.249,81	3.400.757,70	3.207.662,23	3.267.872,60	1,88	-2,13
Pareggio / Avanzo Economico	121.104,55	317.382,18	251.883,89	230.817,75	-8,36	0,30

Analisi Pareggio / Avanzo Economico





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

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	Riscrizione residui
				0,00	0,00	0,00
CC	33	4/05/16	97.000,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
DT Rag.	22	7/03/16	0,00	0,00	0,00	186.018,33
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Applicato			97.000,00	0,00	0,00	186.018,33
						283.018,33

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016
Avanzo di Amministrazione	0,00	0,00	369.503,94	283.018,33

**Descrizione / Note Aggiuntive**

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2015 derivante dall'approvazione del conto consuntivo 2015 (delibera CC n. 23 del 4/05/2016) risultava di € 738.961,55 così composto:

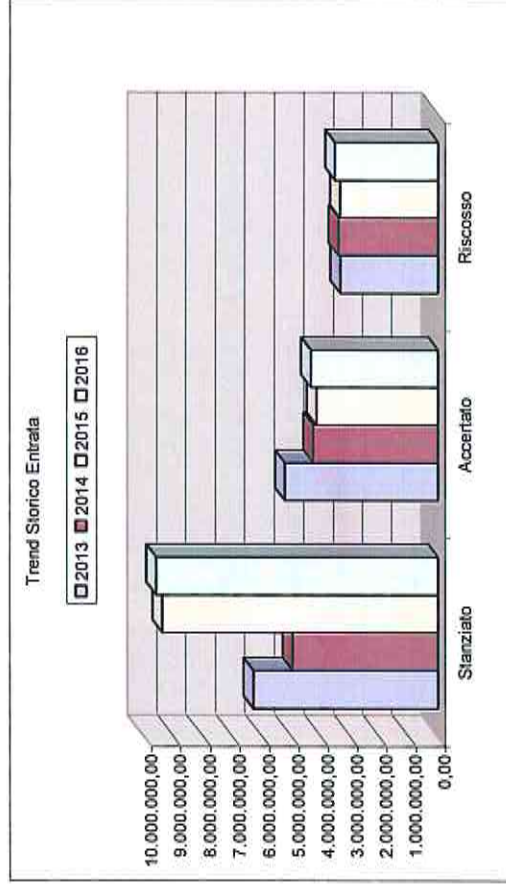
- FPV (fondo pluriennale vincolato) parte corrente € 130.528,45
- FPV " parte capitale € 55.489,88
- Parte accantonata (FCDE e indennità fine mandato Sindaco) € 20.057,59
- Parte vincolata al finanziamento di spese in conto capitale € 147.249,74
- Parte libera € 385.635,89

Nell'esercizio 2016 è stato iscritto nel bilancio di previsione l'avanzo di amministrazione 2015 per l'importo di € 283.018,33 di cui € 186.018,33 per finanziamento di residui reimputati – FPV – ed € 97.000,00 destinati al finanziamento di spese di investimento (delibera CC n. 33 del 4/05/2016).

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2013 AL 2016

ANALISI ENTRATE

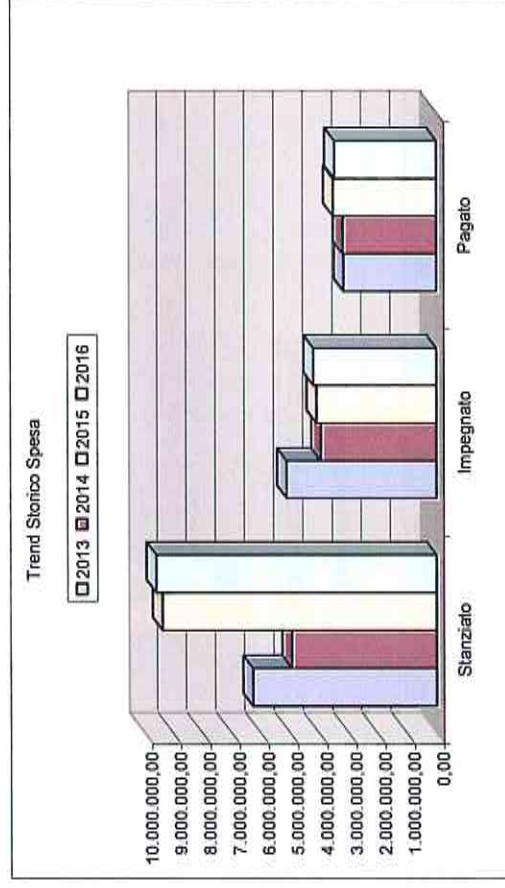
ENTRATE	2013			2014			2015			2016		
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione Applicato	2.803.715,25	2.498.803,69	2.053.787,79	2.653.907,38	2.831.594,48	2.309.241,19	369.503,94	2.697.834,81	2.198.224,08	2.571.769,00	2.577.389,53	2.129.459,80
Entrate Tributarie	328.196,20	328.194,67	265.403,32	279.131,09	279.131,55	249.507,54	276.529,40	253.738,22	244.020,41	409.274,28	341.842,04	333.684,08
Trasferimenti Correnti	695.189,31	702.356,00	595.769,57	596.991,55	607.413,85	464.769,23	501.131,41	506.753,16	381.816,52	584.383,85	579.458,78	478.267,21
Entrate Extratributarie	1.324.167,00	1.325.185,33	75.185,33	215.685,80	215.685,80	72.124,13	4.220.174,00	129.024,80	68.538,79	4.406.065,82	320.168,20	69.467,03
Alienazioni e Trasf. di Capitale	600.000,00	0,00	0,00	770.000,00	0,00	0,00	688.000,00	88.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00
Assunzione di Prestiti	540.500,00	375.480,59	360.365,23	456.618,68	328.665,33	317.042,15	640.700,00	473.233,42	468.733,42	751.475,00	529.645,96	521.394,06
Servizi per Conto di Terzi	6.291.767,76	5.230.020,28	3.350.511,24	4.972.334,50	4.262.491,01	3.412.684,24	9.393.873,56	4.149.804,34	3.361.333,22	9.605.986,28	4.348.504,51	3.532.272,18
TOTALE ENTRATE												

Descrizione / Note Aggiuntive

Siscom Callisto

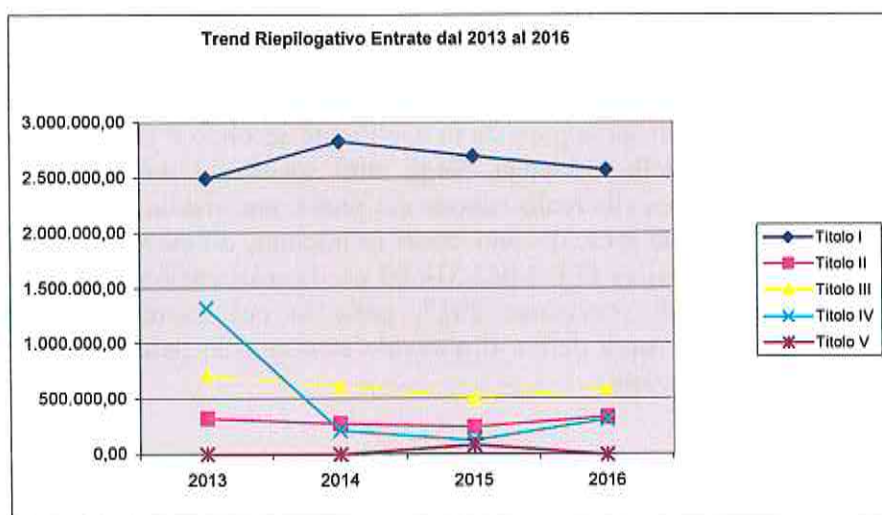
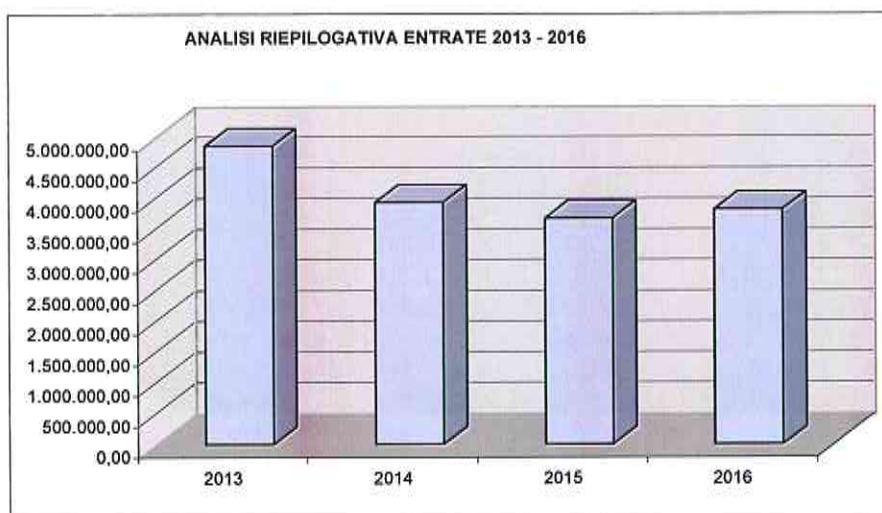
ANALISI SPESE

SPESE	2013			2014			2015			2016		
	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziano Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Spese Correnti	3.685.577,15	3.299.776,20	2.752.923,60	3.402.892,00	3.289.619,68	2.788.781,68	3.411.804,87	3.097.602,93	2.907.497,70	3.597.142,80	3.169.059,82	2.801.481,45
Spese in Conto Capitale	1.357.217,00	1.357.162,82	10.766,07	401.685,80	217.584,22	14.069,65	4.631.307,69	423.466,42	109.674,13	4.558.555,70	412.418,09	95.567,81
Rimborso di Prestiti	708.473,61	108.473,61	108.473,61	711.138,02	111.138,02	111.138,02	710.061,00	110.059,30	110.059,30	698.812,78	98.812,78	98.812,78
Spese per Conto di Terzi	540.500,00	375.480,59	302.159,05	456.618,68	328.665,33	287.013,46	640.700,00	473.233,42	408.209,47	751.475,00	529.645,96	498.605,97
TOTALE SPESE	6.291.767,76	5.140.893,22	3.174.322,33	4.972.334,50	3.947.007,25	3.201.002,81	9.393.873,56	4.104.362,07	3.535.440,60	9.605.986,28	4.209.936,65	3.494.468,01



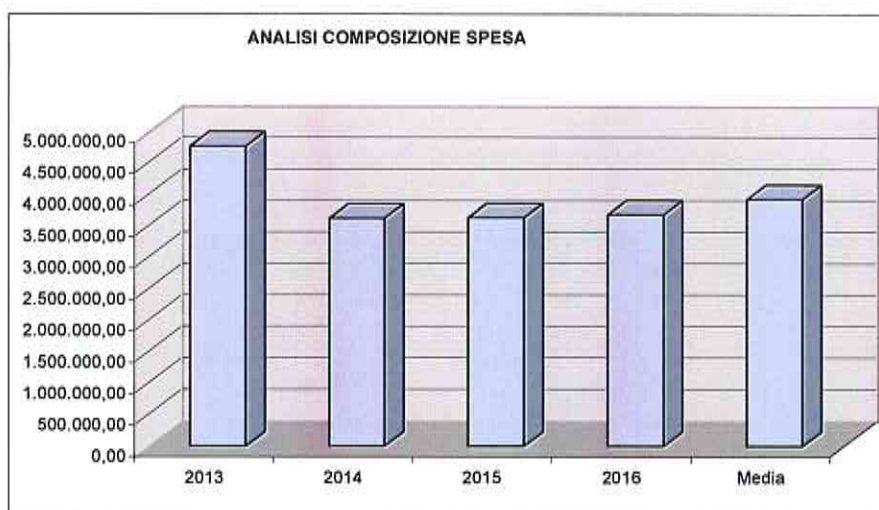
ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2013 AL 2016

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014-2015)
Titolo I – Entrate Tributarie	2.498.803,69	2.831.594,48	2.699.054,74	2.577.389,53	-4,51	-3,70
Titolo II – Trasferimenti Correnti	328.194,67	279.131,55	253.738,22	341.842,04	34,72	19,10
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	702.356,00	607.413,85	506.753,16	579.458,78	14,35	-4,30
Totale Entrate Correnti	3.529.354,36	3.718.139,88	3.459.546,12	3.498.690,35	1,13	-1,97
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	1.325.185,33	215.685,80	129.024,80	320.168,20	148,14	-42,48
Titolo V – Assunzione di Prestiti	0,00	0,00	88.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Mutui Passivi	0,00	0,00	88.000,00	0,00	-100,00	-100,00
Totale Entrate	4.854.539,69	3.933.825,68	3.676.570,92	3.818.858,55	3,87	-8,09



ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali Primi 3 Titoli)

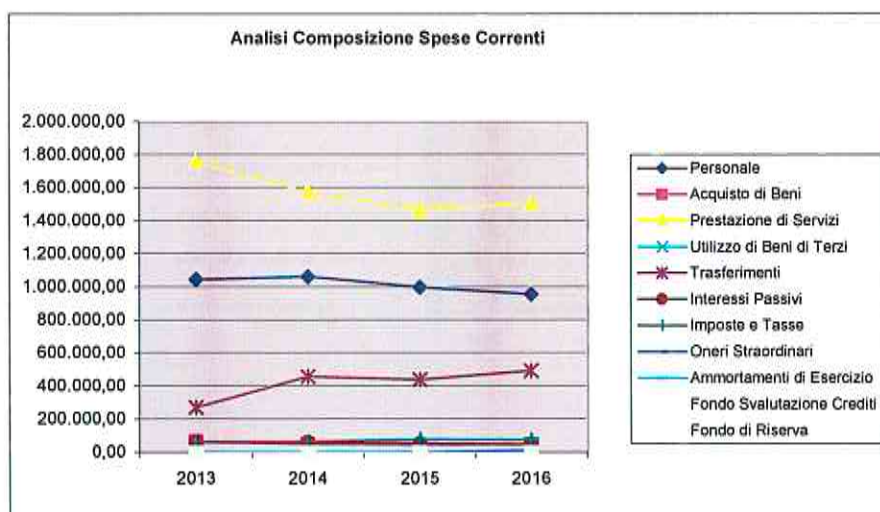
Situazione su Impegnato							
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014- 2015)	% Scost. 2016/2013
SPESE							
Titolo I – Spese Correnti	3.299.776,20	3.289.619,68	3.097.602,93	3.169.059,82	2,31	-1,86	-3,96
Titolo II - Spese in Conto Capitale	1.357.162,82	217.584,22	423.466,42	412.418,09	-2,61	-38,08	-69,61
Titolo III – Rimborso di Prestiti	108.473,61	111.138,02	110.059,30	98.812,78	-10,22	-10,08	-8,91
Di cui - Anticipazione di Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Quota Capitale Mutui	108.473,61	111.138,02	110.059,30	98.812,78	-10,22	-10,08	-8,91
Totale Spese	4.765.412,63	3.618.341,92	3.631.128,65	3.680.290,69	1,35	-8,11	-22,77
Totale Spese al Netto Anticipazione di Cassa	4.765.412,63	3.618.341,92	3.631.128,65	3.680.290,69	1,35	-8,11	-22,77

**Descrizione / Note Aggiuntive**

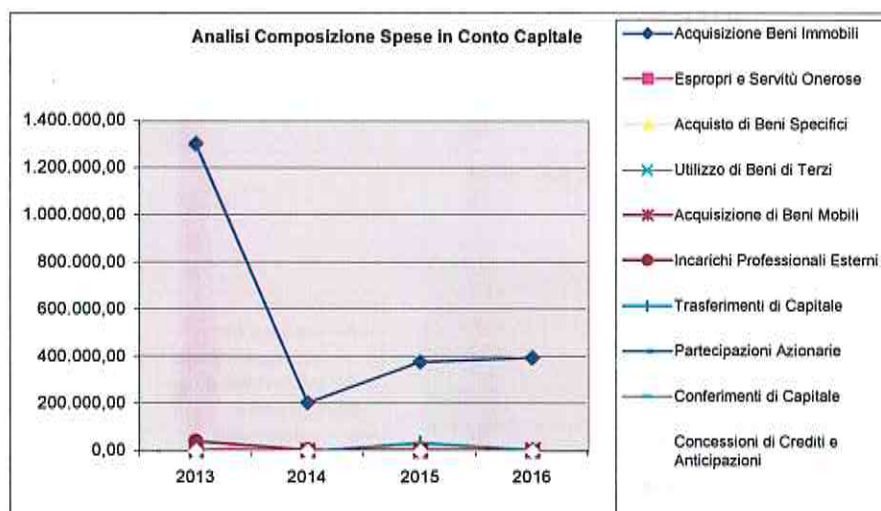
Il titolo 2 spese in c/capitale registra uno stanziamento notevole nell'anno 2013 dovuto all'iscrizione in bilancio della quota di spesa prevista in quell'anno secondo il crono programma per la realizzazione del nuovo ponte della Bertenga. Negli anni successivi pur avendo iscritto in bilancio la previsione di spesa relativa alla realizzazione del ponte, non risulta negli impegni finali perché in base alla nuova normativa le spese devono essere re-imputate all'esercizio in cui vengono realizzate le opere. La spesa complessiva di € 4.042.514,00 per la realizzazione del ponte è infatti nuovamente iscritta nel bilancio di previsione 2017, anno in cui dovrebbe aver inizio la realizzazione dell'opera. Da quanto sopra deriva il notevole scostamento percentuale fra gli anni 2016/2013 evidenziato nel quadro iniziale.

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER INTERVENTO DAL 2013 AL 2016

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014- 2015)
Spese Correnti						
Personale	1.050.115,84	1.065.652,03	1.001.870,46	960.226,70	-4,16	-7,60
Acquisto di Beni	68.274,46	52.581,10	43.481,51	51.223,16	17,80	-6,49
Prestazione di Servizi	1.763.016,12	1.574.471,41	1.464.653,31	1.510.623,59	3,14	-5,63
Utilizzo di Beni di Terzi	6.430,35	6.189,30	5.809,70	5.809,69	0,00	-5,43
Trasferimenti	272.514,29	460.010,81	440.404,52	493.960,32	12,16	26,34
Interessi Passivi	66.674,53	61.162,20	56.016,38	51.157,70	-8,67	-16,52
Imposte e Tasse	68.750,61	68.952,83	81.920,75	79.172,70	-3,35	8,15
Oneri Straordinari	4.000,00	600,00	3.446,30	16.885,96	389,97	529,58
Ammortamento di Esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Svalutazione Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di Riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.299.776,20	3.289.619,68	3.097.602,93	3.169.059,82	2,31	-1,86



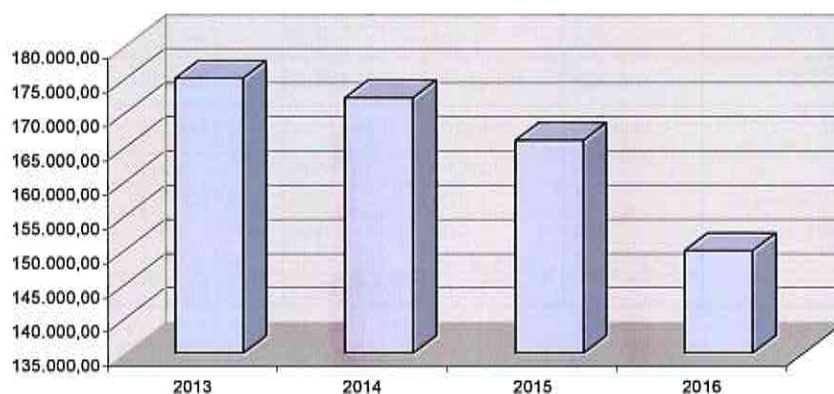
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014- 2015)
Spese in Conto Capitale						
Acquisizione di Beni Immobili	1.304.696,34	206.853,41	380.101,05	398.203,77	4,76	-36,85
Espropri e Servitù Onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisto di Beni Specifici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo di Beni di Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisizione di Beni Mobili	5.000,00	5.871,25	6.897,27	7.998,86	15,97	35,05
Incarichi Professionali Esterni	41.982,48	4.859,56	0,00	111,26	0,00	-99,29
Trasferimenti di Capitale	5.484,00	0,00	36.468,10	6.104,20	-83,26	-56,35
Partecipazioni Azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conferimenti di Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessioni di Crediti e Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.357.162,82	217.584,22	423.466,42	412.418,09	-2,61	-38,08



ANALISI INDEBITAMENTO DAL 2013 AL 2016

Situazione su Impegnato					
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015
Interessi Passivi	66.674,53	61.162,20	56.016,38	51.157,70	-8,67
Quota Capitale Mutui	108.473,61	111.138,02	110.059,30	98.812,78	-10,22
Totale	175.148,14	172.300,22	166.075,68	149.970,48	-9,70
Variazione Annuale Assoluta		-2.847,92	-6.224,54	-16.105,20	

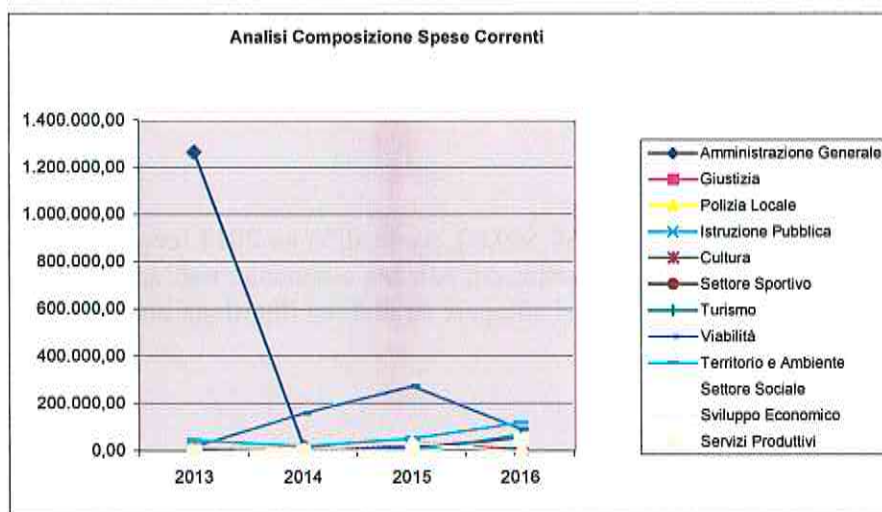
Trend Costo Indebitamento

**Descrizione / Note Aggiuntive**

L'ultimo mutuo contratto dal Comune, di € 250.569,00, risale all'anno 2011 (con ammortamento dal 2012) per i lavori di riqualificazione energetica del palazzo comunale; nell'anno 2016 sono cessati per naturale estinzione tre mutui relativi ad opere stradali ed illuminazione.

ANALISI INVESTIMENTI DAL 2013 AL 2016

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014- 2015)
Funzione Generale di Amministrazione, di Gestione e di Controllo	1.268.641,48	17.275,81	18.433,67	54.598,61	196,19	-87,44
Funzioni relative alla Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni di Polizia Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzione di Istruzione Pubblica	12.000,00	0,00	2.323,01	12.949,66	457,45	171,23
Funzioni relative alla Cultura ed ai Beni Culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Funzioni nel Settore Sportivo e Ricreativo	5.484,00	6.500,00	35.000,00	4.860,00	-86,11	-68,97
Funzioni nel campo del Turismo	0,00	0,00	0,00	72.003,20	0,00	0,00
Funzioni nel campo della Viabilità e dei Trasporti	21.574,00	161.643,41	275.469,00	96.058,23	-65,13	-37,17
Funzioni riguardanti la gestione del Territorio e Ambiente	49.463,34	22.965,00	56.536,64	122.948,39	117,47	186,00
Funzioni nel Settore Sociale	0,00	9.200,00	35.704,10	0,00	-100,00	-100,00
Funzioni nel campo dello Sviluppo Economico	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00
Funzioni relative a Servizi Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.357.162,82	217.584,22	423.466,42	412.418,09	-2,61	-38,08
Variazione Annuale Assoluta		-1.139.578,60	205.882,20	-11.048,33		



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

TREND DEGLI INDICATORI

62010 - Autonomia Finanziaria

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

2014	2015	2016
92,49	92,67	90,23

Autonomia Finanziaria

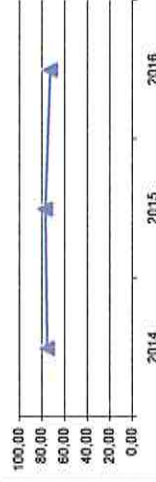


62020 - Autonomia Impositiva

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

2014	2015	2016
76,16	78,02	73,67

Autonomia Impositiva

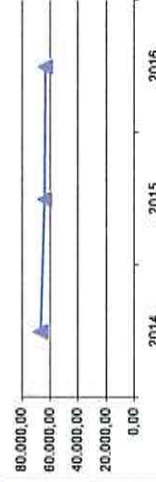


62030 - Pressione Finanziaria

(Titolo I + Titolo II) * 100
Popolazione

2014	2015	2016
67.565,73	64.882,29	64.229,52

Pressione Finanziaria

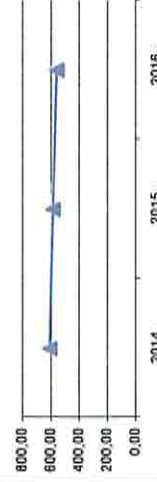


62040 - Pressione Tributaria

Titolo I
Popolazione

2014	2015	2016
615,03	593,07	567,08

Pressione Tributaria

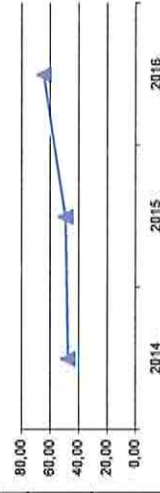


TREND DEGLI INDICATORI

62050 - Intervento Erariale

	2014	2015	2016
Trasferimenti Statali	48,49	50,19	65,34
Popolazione			

Intervento Erariale

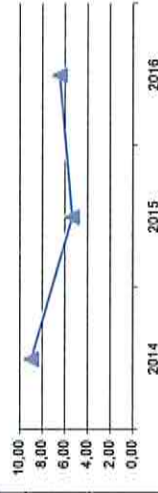


62060 - Intervento Regionale

Trasferimenti Regionali
Popolazione

	2014	2015	2016
	9,05	5,43	6,55

Intervento Regionale

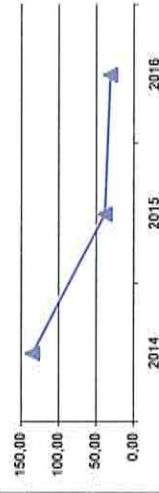


62070 - Incidenza Residui Attivi

Totale Residui Attivi * 100
Totale Accertamenti di Competenza

	2014	2015	2016
	136,52	39,76	32,64

Incidenza Residui Attivi

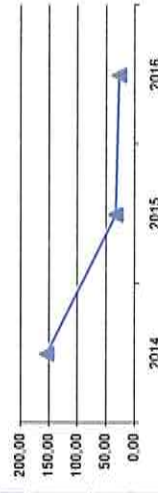


62080 - Incidenza Residui Passivi

Totale Residui Passivi * 100
Totale Impegni di Competenza

	2014	2015	2016
	155,00	34,08	28,09

Incidenza Residui Passivi

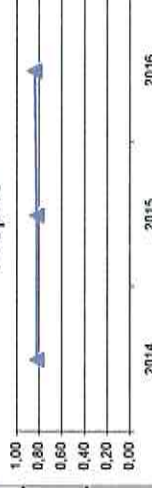


TREND DEGLI INDICATORI

62100 - Velocità di Riscossione Entrate Proprie

	2014	2015	2016
Riscossione Titolo I + III	0,83	0,83	0,85
Accertamenti Titolo I + III			

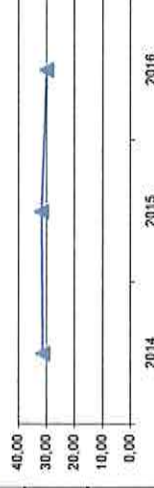
Velocità di Riscossione Entrate Proprie



62110 - Rigidità Spesa Corrente

	2014	2015	2016
(Spese Personale + Quota Ammortamento Mutui) * 100	31,65	32,14	30,27
Totale Entrata Titolo I + II + III			

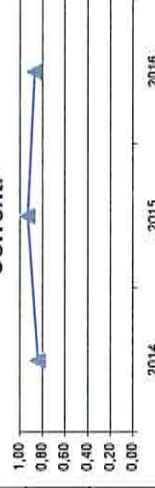
Rigidità Spesa Corrente



62120 - Velocità Gestione Spese Correnti

	2014	2015	2016
Pagamenti Titolo I Competenza	0,85	0,94	0,88
Impegni Titolo I Competenza			

Velocità Gestione Spese Correnti



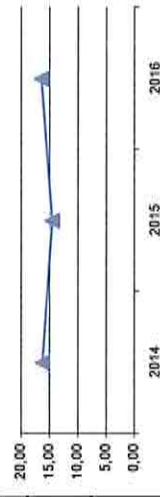
TREND DEGLI INDICATORI

70010 - Autonomia Tariffaria

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

2014	2015	2016
16,34	14,65	16,56

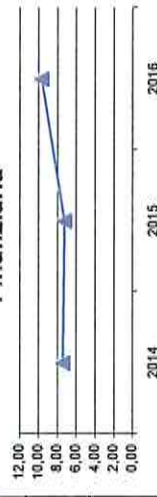
Autonomia Tariffaria



70020 - Indice di Dipendenza Finanziaria

2014	2015	2016
7,51	7,33	9,77

Indice di Dipendenza Finanziaria

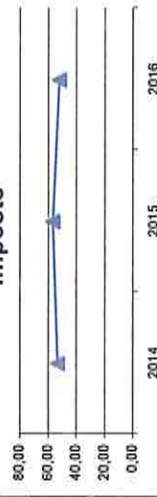


70030 - Analisi Categorie Entrate: Imposte

(Imposte) * 100
Entrate Tributarie

2014	2015	2016
53,71	57,21	52,61

Analisi Categorie Entrate: Imposte

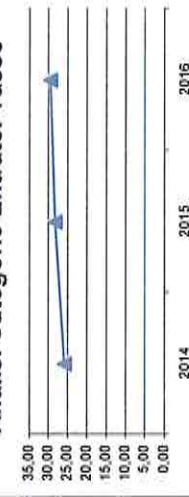


70040 - Analisi Categorie Entrate: Tasse

(Tasse) * 100
Entrate Tributarie

2014	2015	2016
25,99	28,42	29,66

Analisi Categorie Entrate: Tasse



TREND DEGLI INDICATORI

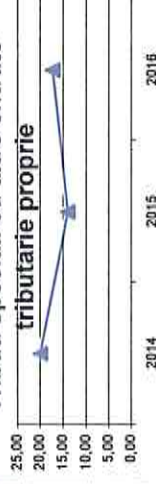
70050 - Analisi Categorie Entrate: Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie

	2014	2015	2016
(Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie) * 100	20,30	14,37	17,72

Entrate Tributarie

Analisi Categorie Entrate:

Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie



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

	2014	2015	2016
(Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato) * 100	79,98	90,01	86,87

Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

Analisi Categorie Entrate:

Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato



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

	2014	2015	2016
(Contributi e trasferimenti correnti dalla regione) * 100	9,39	3,58	3,62

Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

Analisi Categorie Entrate:

Contributi e trasferimenti correnti dalla regione



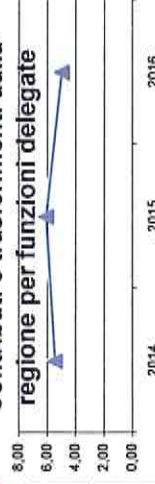
70080 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate

	2014	2015	2016
(Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate) * 100	5,54	6,16	5,08

Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti

Analisi Categorie Entrate:

Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate

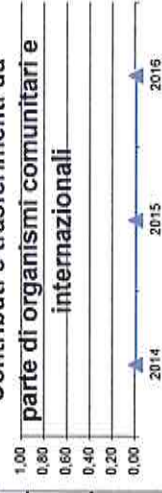


TREND DEGLI INDICATORI

70090 - Analisi Categorie Entrate: Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali

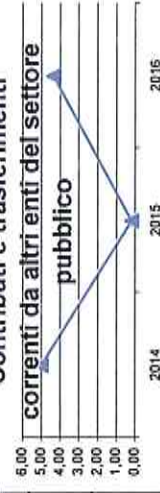
	2014	2015	2016
(Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

Analisi Categorie Entrate:
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali

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

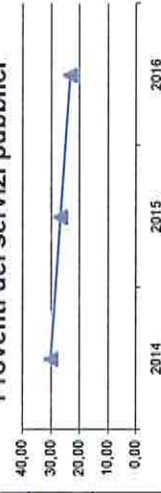
	2014	2015	2016
(Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico) * 100	5,09	0,25	4,42
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti			

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

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

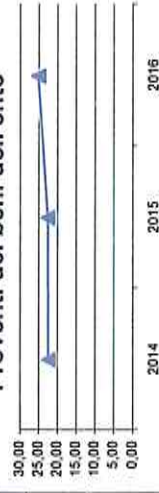
	2014	2015	2016
(Proventi dei servizi pubblici) * 100	30,51	27,07	23,68
Entrate Extratributarie			

Analisi Categorie Entrate:
Proventi dei servizi pubblici

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

	2014	2015	2016
(Proventi dei beni dell'ente) * 100	22,69	22,85	25,37
Entrate Extratributarie			

Analisi Categorie Entrate:
Proventi dei beni dell'ente

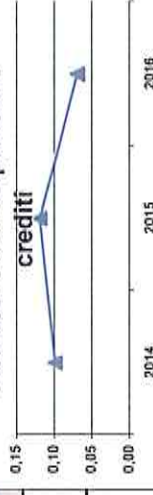


TREND DEGLI INDICATORI

70130 - Analisi Categorie Entrate: Interessi su anticipazioni e crediti

	2014	2015	2016
(Interessi su anticipazioni e crediti) * 100	0,10	0,12	0,07

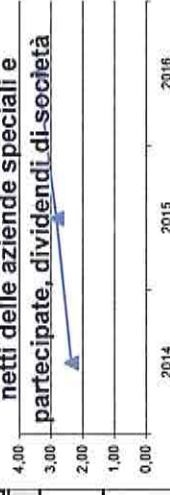
Entrate Extratributarie

Analisi Categorie Entrate:
Interessi su anticipazioni e crediti

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

	2014	2015	2016
(Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società) * 100	2,39	2,86	3,45

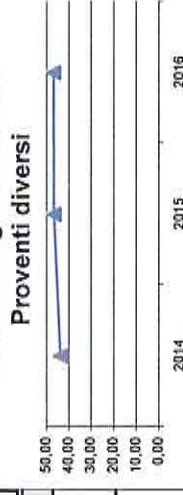
Entrate Extratributarie

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

70150 - Analisi Categorie Entrate: Proventi diversi

	2014	2015	2016
(Proventi diversi) * 100	44,31	47,09	47,43

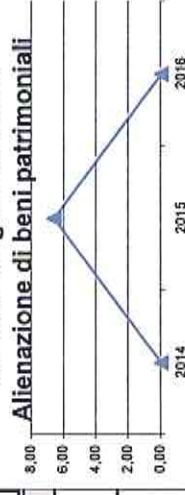
Entrate Extratributarie

Analisi Categorie Entrate:
Proventi diversi

70160 - Analisi Categorie Entrate: Alienazione di beni patrimoniali

	2014	2015	2016
(Alienazione di beni patrimoniali) * 100	0,00	6,67	0,00

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

Analisi Categorie Entrate:
Alienazione di beni patrimoniali

TREND DEGLI INDICATORI

70170 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dallo stato			
	2014	2015	2016
(Trasferimenti di capitale dallo stato) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti			
Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dallo stato			
70180 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dalla regione			
	2014	2015	2016
(Trasferimenti di capitale dalla regione) * 100	2,18	5,80	11,42
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti			
Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale dalla regione			
70190 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico			
	2014	2015	2016
(Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico) * 100	64,67	61,15	73,40
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti			
Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico			
70200 - Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale da altri soggetti			
	2014	2015	2016
(Trasferimenti di capitale da altri soggetti) * 100	33,15	25,46	15,17
Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti			
Analisi Categorie Entrate: Trasferimenti di capitale da altri soggetti			

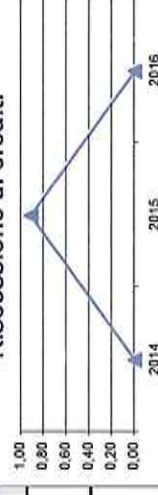
TREND DEGLI INDICATORI

70210 - Analisi Categorie Entrate: Riscossione di crediti

2014	2015	2016
0,00	0,92	0,00

(Riscossione di crediti) * 100

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

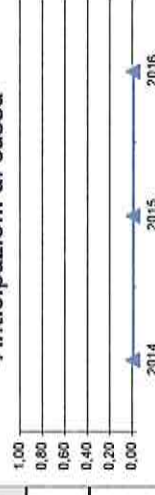
Analisi Categorie Entrate:
Riscossione di crediti

70220 - Analisi Categorie Entrate: Anticipazioni di cassa

2014	2015	2016
0,00	0,00	0,00

(Anticipazioni di cassa) * 100

Entrate derivanti da accensioni di prestiti

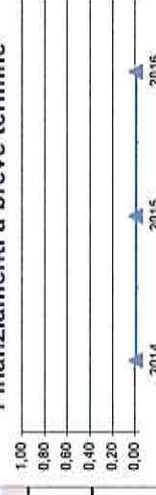
Analisi Categorie Entrate:
Anticipazioni di cassa

70230 - Analisi Categorie Entrate: Finanziamenti a breve termine

2014	2015	2016
0,00	0,00	0,00

(Finanziamenti a breve termine) * 100

Entrate derivanti da accensioni di prestiti

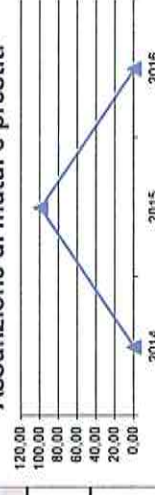
Analisi Categorie Entrate:
Finanziamenti a breve termine

70240 - Analisi Categorie Entrate: Assunzione di mutui e prestiti

2014	2015	2016
0,00	100,00	0,00

(Assunzione di mutui e prestiti) * 100

Entrate derivanti da accensioni di prestiti

Analisi Categorie Entrate:
Assunzione di mutui e prestiti

TREND DEGLI INDICATORI

70250 - Analisi Categorie Entrate: Emissione di prestiti obbligazionari			
	2014	2015	2016
(Emissione di prestiti obbligazionari) * 100	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da accensioni di prestiti			

**Analisi Categorie Entrate:
Emissione di prestiti
obbligazionari**



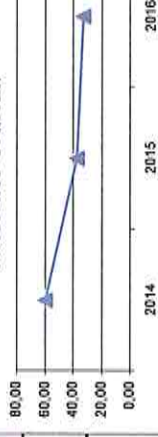
70260 - Analisi Categorie Entrate: Ritenute previdenziali e assistenziali al personale			
	2014	2015	2016
(Ritenute previdenziali e assistenziali al personale) * 100	28,11	18,31	15,45
Entrate da servizi per conto di terzi			

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



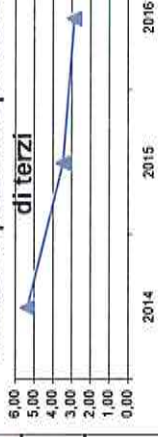
70270 - Analisi Categorie Entrate: Ritenute erariali			
	2014	2015	2016
(Ritenute erariali) * 100	60,26	38,11	33,69
Entrate da servizi per conto di terzi			

**Analisi Categorie Entrate:
Ritenute erariali**



70280 - Analisi Categorie Entrate: Altre ritenute al personale per conto di terzi			
	2014	2015	2016
(Altre ritenute al personale per conto di terzi) * 100	5,40	3,51	2,90
Entrate da servizi per conto di terzi			

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



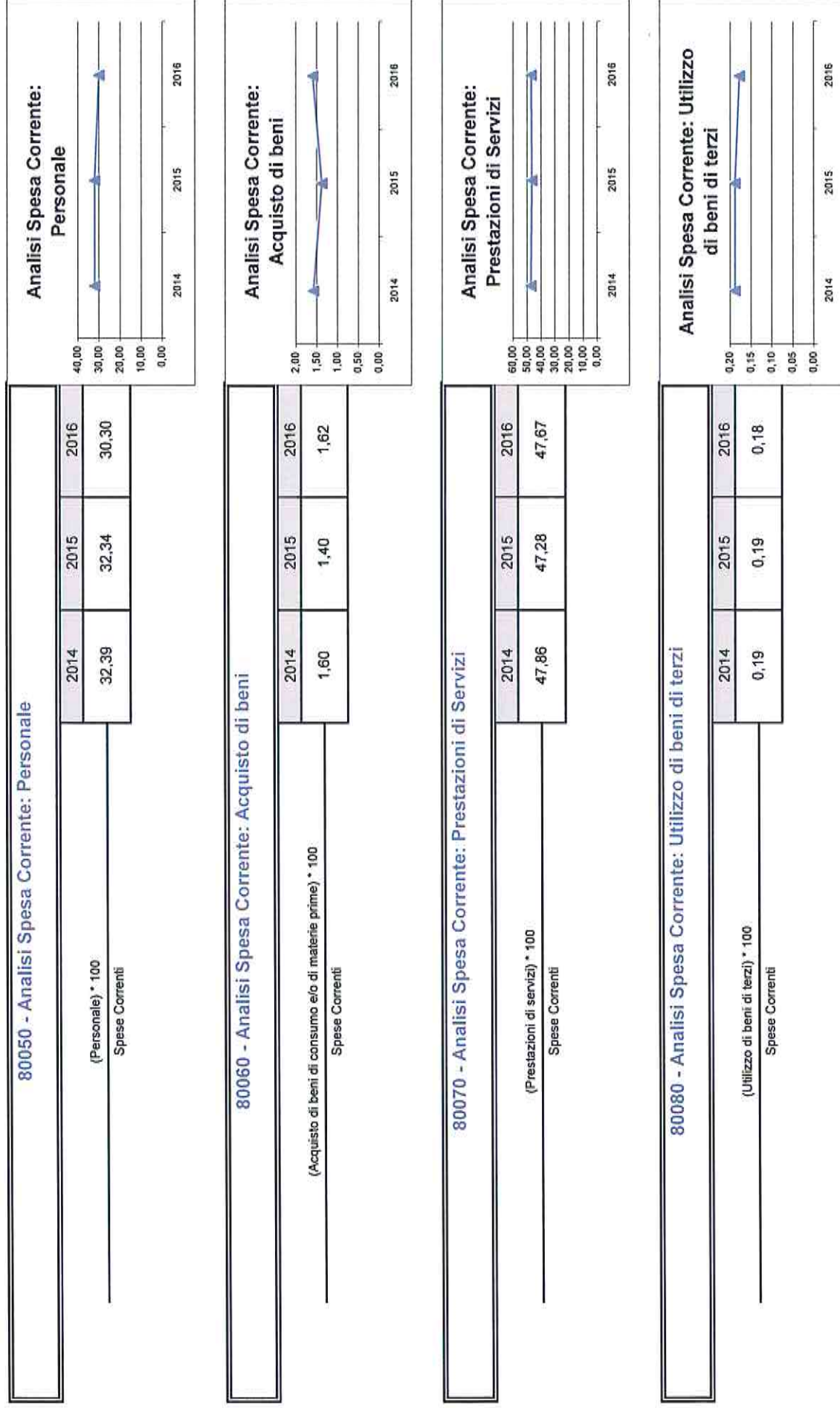
TREND DEGLI INDICATORI

70290 - Analisi Categorie Entrate: Depositi cauzionali		2014	2015	2016	Analisi Categorie Entrate: Depositi cauzionali
(Depositi cauzionali) * 100		0,39	1,06	2,08	
Entrate da servizi per conto di terzi					
70300 - Analisi Categorie Entrate: Rimborso spese per servizi per conto di terzi		2014	2015	2016	Analisi Categorie Entrate: Rimborso spese per servizi per conto di terzi
(Rimborso spese per servizi per conto di terzi) * 100		2,68	37,39	42,91	
Entrate da servizi per conto di terzi					
70310 - Analisi Categorie Entrate: Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato		2014	2015	2016	Analisi Categorie Entrate: Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato
(Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato) * 100		1,37	0,95	0,85	
Entrate da servizi per conto di terzi					
70320 - Analisi Categorie Entrate: Depositi per spese contrattuali		2014	2015	2016	Analisi Categorie Entrate: Depositi per spese contrattuali
(Depositi per spese contrattuali) * 100		1,79	0,66	2,12	
Entrate da servizi per conto di terzi					

TREND DEGLI INDICATORI

80010 - Analisi Spesa Complessiva: Spese Correnti		2014	2015	2016	Analisi Spesa Complessiva: Spese Correnti
(Spese Correnti) • 100		83,34	75,47	75,28	
Totale Spese					
80020 - Analisi Spesa Complessiva: Spese c/capitale		2014	2015	2016	Analisi Spesa Complessiva: Spese c/capitale
(Spese in Conto Capitale) • 100		5,51	10,32	9,80	
Totale Spese					
80030 - Analisi Spesa Complessiva: Spese per Rimborso di Prestiti		2014	2015	2016	Analisi Spesa Complessiva: Spese per Rimborso di Prestiti
(Spese per Rimborso di Prestiti) • 100		2,82	2,68	2,35	
Totale Spese					
80040 - Analisi Spesa Complessiva: Spese per Servizi per Conto di Terzi		2014	2015	2016	Analisi Spesa Complessiva: Spese per Servizi per Conto di Terzi
(Spese per Servizi per Conto di Terzi) • 100		8,33	11,53	12,58	
Totale Spese					

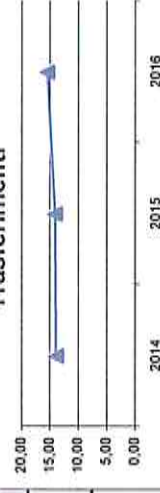
TREND DEGLI INDICATORI



TREND DEGLI INDICATORI

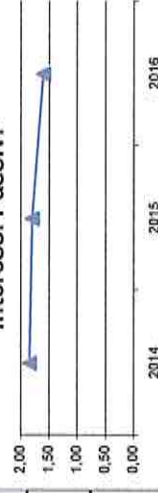
80090 - Analisi Spesa Corrente: Trasferimenti

	2014	2015	2016
(Trasferimenti) * 100	13,98	14,22	15,59
Spese Correnti			

Analisi Spesa Corrente:
Trasferimenti

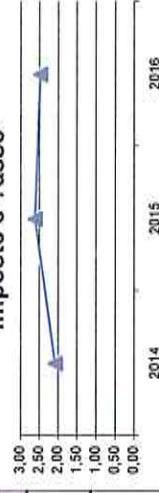
80100 - Analisi Spesa Corrente: Interessi Passivi

	2014	2015	2016
(Interessi passivi) * 100	1,86	1,81	1,61
Spese Correnti			

Analisi Spesa Corrente:
Interessi Passivi

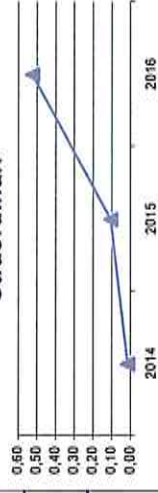
80110 - Analisi Spesa Corrente: Imposte e Tasse

	2014	2015	2016
(Imposte e Tasse) * 100	2,10	2,64	2,50
Spese Correnti			

Analisi Spesa Corrente:
Imposte e Tasse

80120 - Analisi Spesa Corrente: Oneri Straordinari

	2014	2015	2016
(Oneri straordinari) * 100	0,02	0,11	0,53
Spese Correnti			

Analisi Spesa Corrente: Oneri
Straordinari

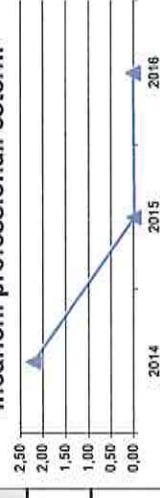
TREND DEGLI INDICATORI

80130 - Analisi Spesa Corrente: Ammortamenti				
	2014	2015	2016	
(Ammortamenti) * 100	0,00	0,00	0,00	
Spese Correnti				
Analisi Spesa Corrente: Ammortamenti 				
80140 - Analisi Spesa Corrente: Fondo Svalutazione Crediti				
	2014	2015	2016	
(Fondo svalutazione crediti) * 100	0,00	0,00	0,00	
Spese Correnti				
Analisi Spesa Corrente: Fondo Svalutazione Crediti 				
80150 - Analisi Spesa Corrente: Fondo di Riserva				
	2014	2015	2016	
(Fondo di riserva) * 100	0,00	0,00	0,00	
Spese Correnti				
Analisi Spesa Corrente: Fondo di Riserva 				
80160 - Analisi Spesa Corrente: Acquisizione di beni immobili				
	2014	2015	2016	
(Acquisizione di beni immobili) * 100	95,07	89,76	96,55	
Spese in Conto Capitale				
Analisi Spesa Corrente: Acquisizione di beni immobili 				

TREND DEGLI INDICATORI

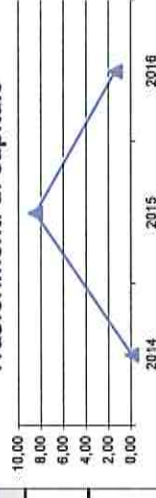
80210 - Analisi Spesa Corrente: Incarichi professionali esterni

	2014	2015	2016
(Incarichi professionali esterni) * 100 Spese in Conto Capitale	2,23	0,00	0,03

Analisi Spesa Corrente:
Incarichi professionali esterni

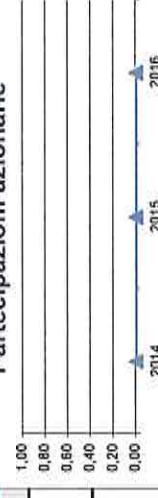
80220 - Analisi Spesa Corrente: Trasferimenti di capitale

	2014	2015	2016
(Trasferimenti di capitale) * 100 Spese in Conto Capitale	0,00	8,61	1,48

Analisi Spesa Corrente:
Trasferimenti di capitale

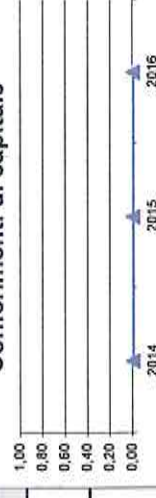
80230 - Analisi Spesa Corrente: Partecipazioni azionarie

	2014	2015	2016
(Partecipazioni azionarie) * 100 Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00

Analisi Spesa Corrente:
Partecipazioni azionarie

80240 - Analisi Spesa Corrente: Conferimenti di capitale

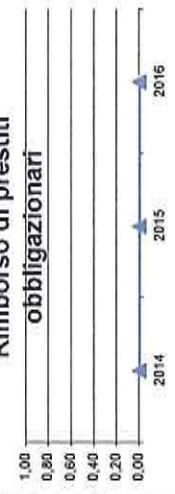
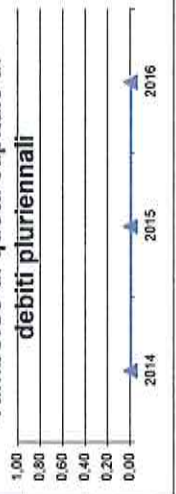
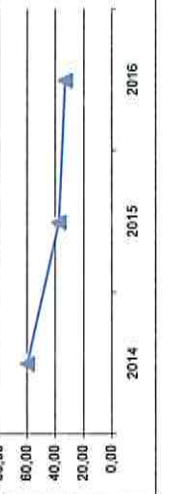
	2014	2015	2016
(Conferimenti di capitale) * 100 Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00

Analisi Spesa Corrente:
Conferimenti di capitale

TREND DEGLI INDICATORI

80250 - Analisi Spesa Corrente: Concessioni di crediti e anticipazioni		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Concessioni di crediti e anticipazioni
(Concessioni di crediti e anticipazioni) * 100 Spese in Conto Capitale		0,00	0,00	0,00	
80260 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso per anticipazioni di cassa		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Rimborso per anticipazioni di cassa
(Rimborso per anticipazioni di cassa) * 100 Spese per Rimborso di Prestiti		0,00	0,00	0,00	
80270 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di finanziamenti a breve termine		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Rimborso di finanziamenti a breve termine
(Rimborso di finanziamenti a breve termine) * 100 Spese per Rimborso di Prestiti		0,00	0,00	0,00	
80280 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
(Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti) * 100 Spese per Rimborso di Prestiti		100,00	100,00	100,00	

TREND DEGLI INDICATORI

80290 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di prestiti obbligazionari		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Rimborso di prestiti obbligazionari 
(Rimborso di prestiti obbligazionari) * 100		0,00	0,00	0,00	
Spese per Rimborso di Prestiti					
80300 - Analisi Spesa Corrente: Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali 
(Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali) * 100		0,00	0,00	0,00	
Spese per Rimborso di Prestiti					
80310 - Analisi Spesa Corrente: Ritenute previdenziali e assistenziali al personale		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Ritenute previdenziali e assistenziali al personale 
(Ritenute previdenziali e assistenziali al personale) * 100		28,11	18,31	15,45	
Spese per Servizi per Conto di Terzi					
80320 - Analisi Spesa Corrente: Ritenute erariali		2014	2015	2016	Analisi Spesa Corrente: Ritenute erariali 
(Ritenute erariali) * 100		60,26	38,11	33,69	
Spese per Servizi per Conto di Terzi					

TREND DEGLI INDICATORI

80330 - Analisi Spesa Corrente: Altre ritenute al personale per conto di terzi

	2014	2015	2016
(Altre ritenute al personale per conto di terzi) * 100	5,40	3,51	2,90
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

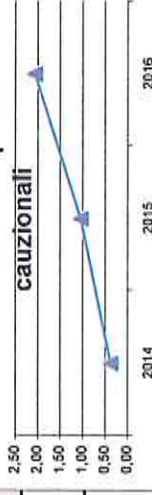
Analisi Spesa Corrente: Altre ritenute al personale per conto di terzi



80340 - Analisi Spesa Corrente: Restituzione di depositi cauzionali

	2014	2015	2016
(Restituzione di depositi cauzionali) * 100	0,39	1,06	2,08
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

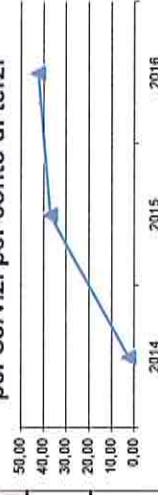
Analisi Spesa Corrente: Restituzione di depositi cauzionali



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

	2014	2015	2016
(Spese per servizi per conto di terzi) * 100	2,68	37,39	42,91
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

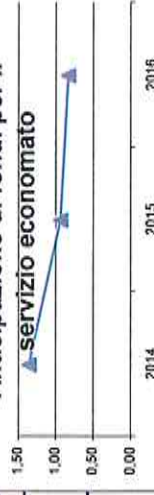
Analisi Spesa Corrente: Spese per servizi per conto di terzi



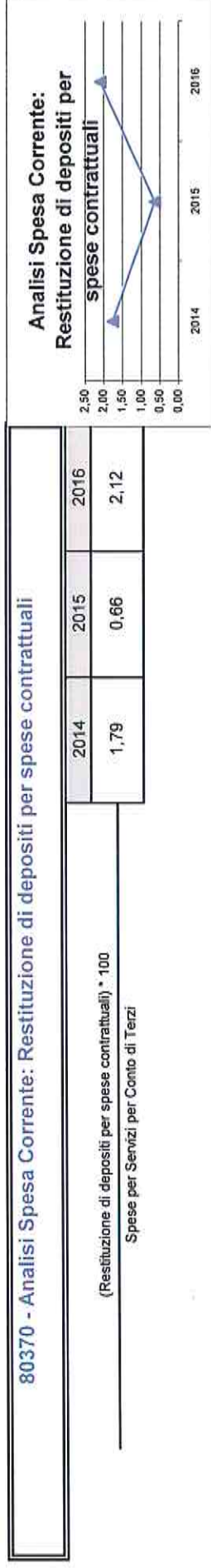
80360 - Analisi Spesa Corrente: Anticipazione di fondi per il servizio economato

	2014	2015	2016
(Anticipazione di fondi per il servizio economato) * 100	1,37	0,95	0,85
Spese per Servizi per Conto di Terzi			

Analisi Spesa Corrente: Anticipazione di fondi per il servizio economato



TREND DEGLI INDICATORI



CONSIDERAZIONI FINALI

Dalla puntuale disamina di tutti i servizi, avuto presente che si cerca di offrire gli stessi alla popolazione sempre in modo ottimale, si ritiene che i risultati ottenuti si presentino più che soddisfacenti tenendo presente gli aumenti di alcuni servizi esterni e che, comunque, l'Amministrazione ha provveduto ad adottare tutti i provvedimenti necessari per il loro miglioramento e/o potenziamento, con i limiti e le difficoltà dovute in tutti i piccolo Comuni alla scarsa disponibilità di risorse umane e finanziarie.

Per quanto concerne i costi sostenuti per i servizi svolti dal Comune ed in particolare per quei servizi dove è maggiormente evidente il raffronto immediato tra i costi ed i ricavi, i dati consuntivi permettono di accertare l'avvenuta osservanza delle prescrizioni di legge in ordine alla copertura dei relativi costi di gestione, a fronte di una qualità dei servizi offerti soddisfacente.

Si ritiene inoltre di avere usato tutta la parsimonia dovuta nelle spese e che queste siano state effettuate in conformità alle vigenti disposizioni, come risulta dalle rispettive pratiche e dai documenti annessi ai mandati di pagamento.

Torre Pellice li 29/05/2017

IL RESPONSABILE SERVIZI GENERALI (Dott. BURRELLO Giuseppe)



IL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO (Rag. RIVOIRA Marina)



IL RESPONSABILE SERVIZIO TECNICO URBANISTICO (Arch. FANTONE Flavio)



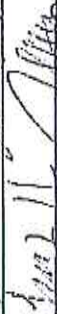
IL RESPONSABILE SERVIZIO TRIBUTI (Dott. RE Mauro)



IL RESPONSABILE SERVIZIO POLIZIA (RIVOIRA Roberto)



IL SEGRETARIO COMUNALE (Dott. BURRELLO Giuseppe)



IL REVISORE DEL CONTO (Dott. RICCIO Alberto)



