

Comune di Villadossola

Provincia del Verbano -
Cusio - Ossola

Referto Controllo di Gestione

Esercizio 2024

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

PREMESSA

Il Comune di Villadossola ha proceduto a redigere il referto del Controllo di gestione per l'anno **2024** 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. 33.. in data 27/07/2016.

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: AFFARI GENERALI	Responsabile: FERNANADA MUNDA
Area: PERSONALE	Responsabile: FERNANDA MUNDA
Area: FINANZIARIO	Responsabile: ALESSANDRA PETRO'
Area: DEMOGRAFICI	Responsabile: ANGELA COLNAGO
Area: GESTIONE TERRITORIO	Responsabile: GIORDANO BARBETTA
Area: POLIZIA MUNICIPALE	Responsabile: GIUSEPPE CARSENZUOLA
Area: COMMERCIO	Responsabile: DAVIDE DRUTTO

◆ DATI RELATIVI AL SISTEMA DI CONTROLLI INTERNO:

Livelli di controllo adottati:

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

◆ **RESPONSABILE DELLA REGOLARITA' CONTABILE:**

Responsabile:	ALESSANDRA PETROÌ			Qualifica:	RESPONSABILE FINANZIARIO
Decreto di nomina	6	del	20/05/2019	In carica sino al	19/05/2028

◆ **REVISORE:**

MONICA BOGGIO	in carica sino al	31/12/2024
ANNA GENNARO	In carica sino al	31/12/2026

◆ **TESORERIA**

INTESA SAN PAOLO	Scadenza affidamento servizio	31/12/2029	Atto	DETERMINA n. 166 del	06/12/2024
------------------	-------------------------------	------------	------	----------------------	------------

◆ **ECONOMO e AGENTI CONTABILI**

ECONOMO	LUCIA MOTETTA
AGENTE CONTABILE	AGNESE VICARIO
AGENTE CONTABILE	ANDREA MAZZA
AGENTE CONTABILE	FERNANDA MUNDA
AGENTE CONTABILE	PAOLA POLLASTRO
AGENTE CONTABILE	MARTA BOTTON

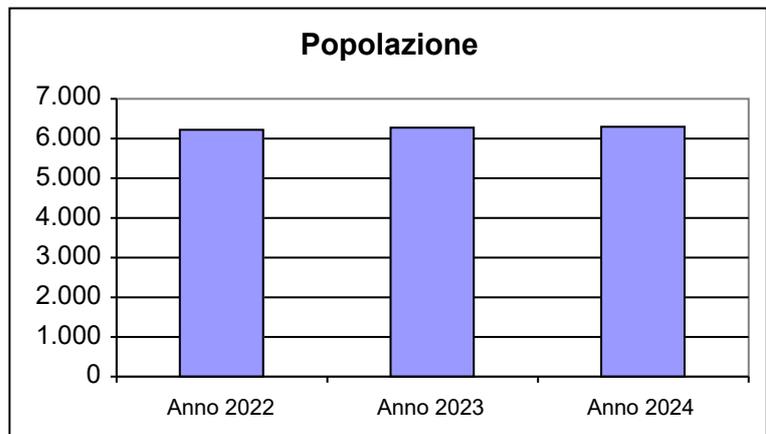
◆ **DATI INERENTI GLI ATTI DI PROGRAMMAZIONE:**

Bilancio di Previsione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	69	del	20/12/2023
Rendiconto di Gestione e relativi allegati	app.con deliberazione	C.C.	n.	4	del	18/03/2025
Salvaguardia Equilibri	app.con deliberazione	C.C.	n.	25	del	29/07/2024

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente

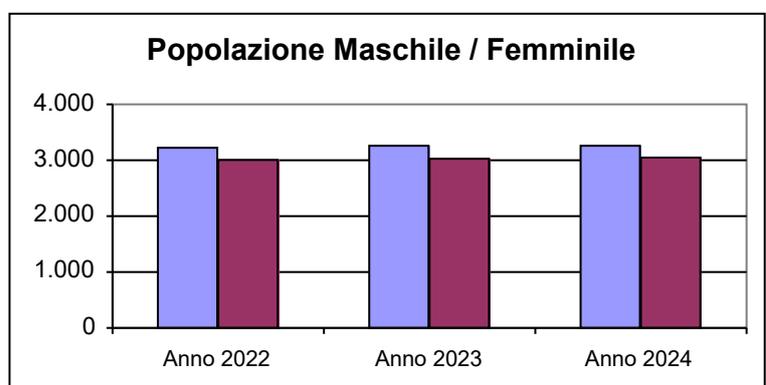
POPOLAZIONE

Popolazione	Anno 2022	6.195
	Anno 2023	6.250
	Anno 2024	6.272

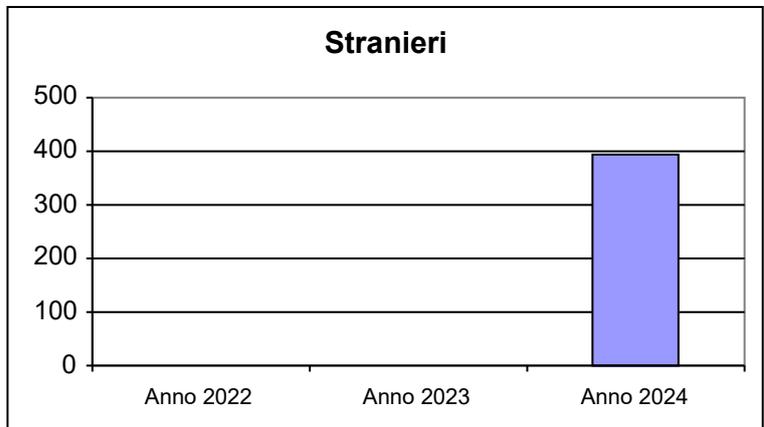


Popolazione Femminile	Anno 2022	3.207
	Anno 2023	3.241
	Anno 2024	3.241

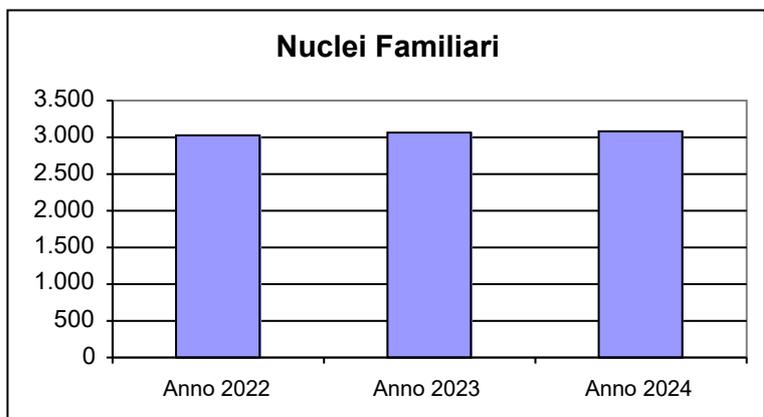
Popolazione Maschile	Anno 2022	2.988
	Anno 2023	3.009
	Anno 2024	3.031



Stranieri	Anno 2022	0
	Anno 2023	0
	Anno 2024	392

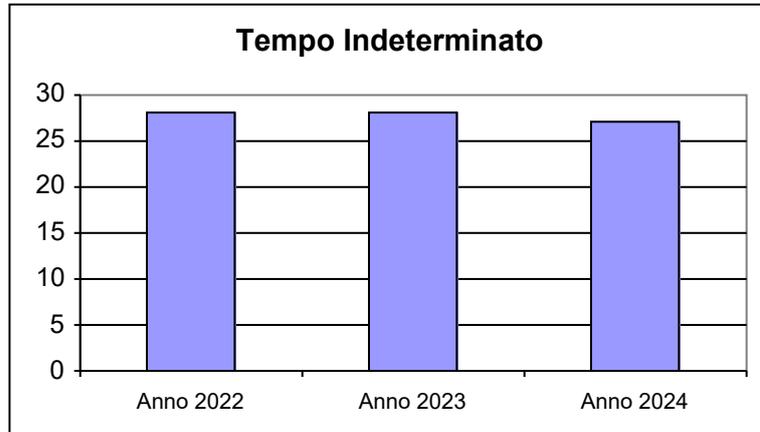


Nuclei Familiari	Anno 2022	3.014
	Anno 2023	3.051
	Anno 2024	3.069

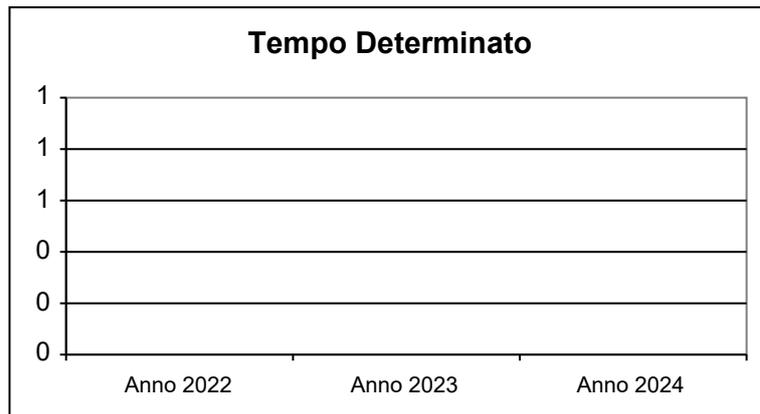


Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente DIPENDENTI

Tempo Indeterminato	Anno 2022	28
	Anno 2023	28
	Anno 2024	27



Tempo Determinato	Anno 2022	0
	Anno 2023	0
	Anno 2024	0



Cantieri di Lavoro	Anno 2022	0
	Anno 2023	0
	Anno 2024	0

Interinali	Anno 2022	0
	Anno 2023	0
	Anno 2024	0

Co.Co.Co.	Anno 2022	0
	Anno 2023	0
	Anno 2024	0

L.S.U.	Anno 2022	0
	Anno 2023	0
	Anno 2024	0

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente TERRITORIO

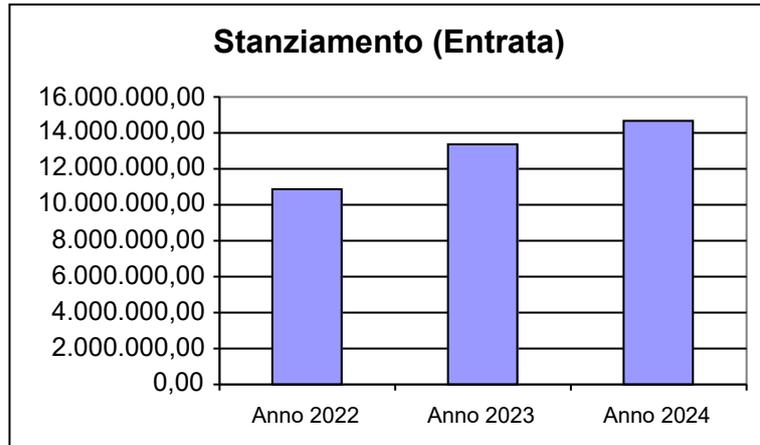
Superficie TOTALE	0
Superficie URBANA	0

Numero Vie	195
Numero U.I.U. (Unità immobiliari)	8528

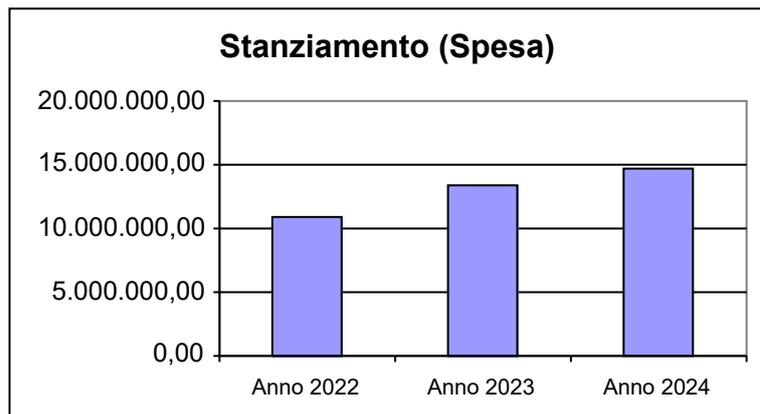
Suddivisione U.I.U. per Categorie :	
A1 - Abitazioni di tipo signorile	0
A2 - Abitazioni di tipo civile	0
A3 - Abitazioni di tipo economico	0
A4 - Abitazioni di tipo popolare	0
A5 - Abitazioni di tipo ultrapopolare	0
A6 - Abitazioni di tipo rurale	0
A7 - Abitazioni in villini	0
A8 - Abitazioni in ville	0
A9 - Castelli, palazzi di eminenti pregi artistici e storici	0
A10 - Uffici e studi privati	0
A11 - Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	0
B - Unità immobiliari per uso di alloggi collettivi	0
C1 - Negozi e botteghe	0
C2 - Magazzini e locali di deposito	0
C3 - Laboratori per arti e mestieri	0
C4 - Fabbricati e locali per esercizi sportivi	0
C5 - Stabilimenti balneari e di acque curative	0
C6 - Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse	0
C7 - Tettoie chiuse o aperte	0
D - Immobili a destinazione speciale	0
E - Immobili a destinazione particolare	0
Altre Categorie	8528

Caratteristiche ed Evoluzione dell'Ente CONTABILE

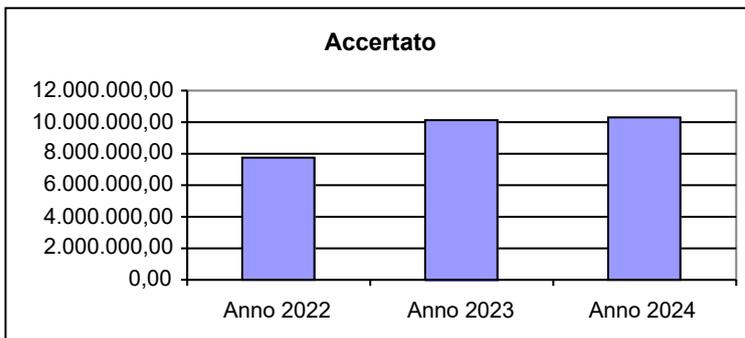
Stanziamiento (Entrata)	Anno 2022	10.816.644,82
	Anno 2023	13.311.726,36
	Anno 2024	14.615.858,74



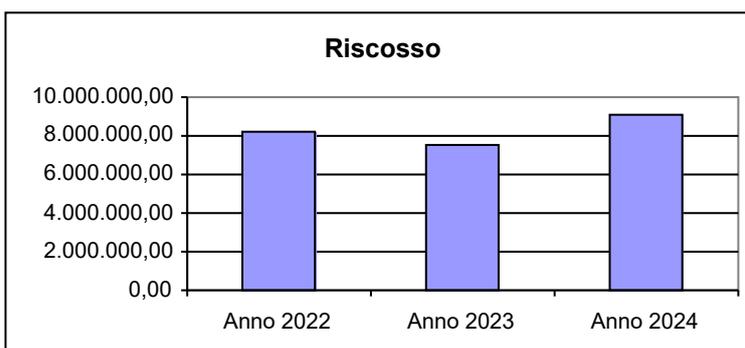
Stanziamiento (Spesa)	Anno 2022	10.816.644,82
	Anno 2023	13.311.726,36
	Anno 2024	14.615.858,74



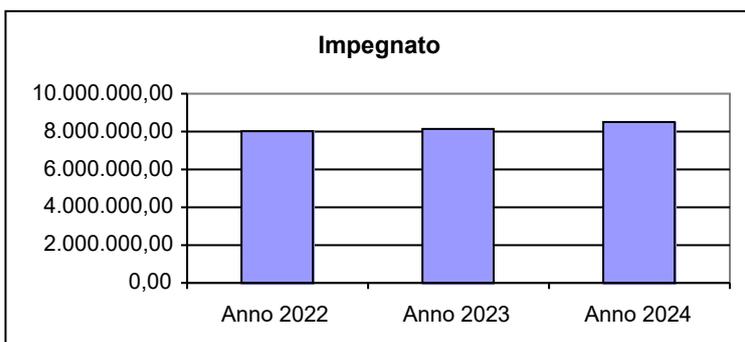
Accertato	Anno 2022	7.689.197,40
	Anno 2023	10.067.208,81
	Anno 2024	10.243.743,76



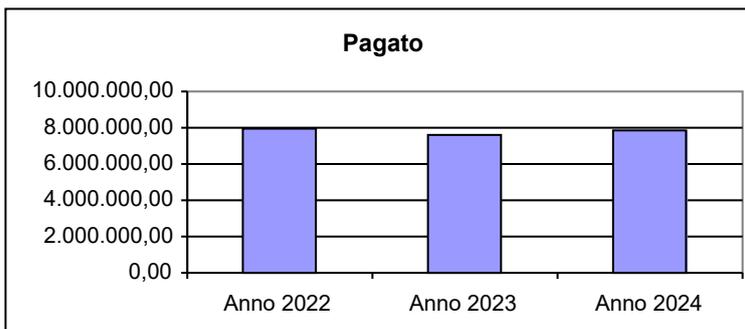
Riscosso	Anno 2022	8.160.981,60
	Anno 2023	7.480.010,64
	Anno 2024	9.041.615,98



Impegnato	Anno 2022	7.968.102,69
	Anno 2023	8.085.606,01
	Anno 2024	8.455.527,32



Pagato	Anno 2022	7.899.204,94
	Anno 2023	7.552.055,14
	Anno 2024	7.799.357,38



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. del .

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.

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali	141.766,95	141.555,52	127.371,92	99,85	89,98				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Segreteria generale	1.111.415,97	933.733,57	831.683,98	84,01	89,07				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	170.645,36	163.956,69	157.283,58	96,08	95,93				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	64.198,00	56.071,13	50.203,66	87,34	89,54				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.000,00	2.982,50	500,00	42,61	16,76				NO	Quantità	16	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Ufficio tecnico	331.065,02	323.455,27	288.464,65	97,70	89,18				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	227.182,54	212.644,96	203.738,11	93,60	95,81				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Altri servizi generali	8.000,00	7.500,00	817,21	93,75	10,90				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Polizia locale e amministrativa	132.855,00	129.446,50	123.593,58	97,43	95,48				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Istruzione prescolastica	81.500,00	64.372,31	26.050,97	78,98	40,47				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

	Gestione Altri ordini di istruzione non universitaria	157.900,00	157.570,97	128.417,01	99,79	81,50				NO	Quantità	5	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Servizi ausiliari all'istruzione	234.184,00	233.741,09	216.167,63	99,81	92,48				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	347.842,00	325.029,68	268.586,19	93,44	82,63				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sport e tempo libero	7.000,00	6.953,84	3.537,84	99,34	50,88				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Giovani	8.000,00	5.232,64	5.232,64	65,41	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO	Quantità	15	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Urbanistica e assetto del territorio	11.708,00	7.000,00	6.999,61	59,79	99,99				NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	16	3	3	0,00
	Gestione Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	120.905,64	118.742,96	36.025,08	98,21	30,34				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	17.500,00	17.405,00	17.405,00	99,46	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Rifiuti	1.190.056,39	1.136.702,35	1.030.490,46	95,52	90,66				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Servizio idrico integrato	3.000,00	3.000,00	2.066,35	100,00	68,88				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali	496.325,12	495.718,15	391.483,72	99,88	78,97				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sistema di protezione civile	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00

	civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.226,64	1.128,17	1.128,17	91,97	100,00				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Interventi per gli anziani	116.500,00	108.254,46	70.451,00	92,92	65,08				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Interventi per le famiglie	371.857,00	271.674,69	248.471,67	73,06	91,46				NO	Quantità	11	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	57.160,00	55.819,83	42.662,64	97,66	76,43				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Ulteriori spese in materia sanitaria	5.000,00	5.000,00	2.184,80	100,00	43,70				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	52.042,56	48.662,96	48.295,63	93,51	99,25				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO	Quantità	11	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Fondo di riserva	21.745,21	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità	220.685,38	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	241.203,44	236.540,34	236.540,34	98,07	100,00				NO	Efficacia	1	1	1	0,00				
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	5	3	3	0,00				

	Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	255.458,08	255.458,08	255.458,08	100,00	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Sviluppo	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00

	cimitero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Rimborso da impresa per incarico professionale variante V257	35.349,84	35.349,84	0,00	100,00	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

	Interventi pulizia Rio Calcierno	8.540,00	8.540,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	spese progettazioni	55.000,00	55.000,00	14.969,21	100,00	27,22	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto automezzi	42.492,00	41.848,00	41.758,99	98,48	99,79	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 C4 investimento 2.2 miglioramento energetico	65.836,97	65.836,97	64.806,85	100,00	98,44	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione patrimonio comunale	260.652,72	259.963,64	220.976,85	99,74	85,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	opere finanziate da trasformazione diritti di superficie	3.473,18	3.457,80	0,00	99,56	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	gestione patrimonio comunale finanziato da usi civici	16.251,78	16.168,46	16.128,46	99,49	99,75	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione patrimonio comunale finanziato da contributo Regione	6.250,00	6.086,58	6.086,58	97,39	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	CONCESSIONE GESTIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	9.607,50	9.607,50	0,00	100,00	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto automezzo spazzaneve	87.230,00	87.230,00	87.230,00	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Interventi somma urgenza evento 30 - 31 marzo 2024	34.888,19	34.829,93	28.994,03	99,83	83,24	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione impianto riscaldamento palestra Peep	10.500,00	10.500,00	5.232,02	100,00	49,83	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria Raf	2.700,00	2.623,00	0,00	97,15	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione scuole OO.UU.	2.604,70	2.604,70	2.604,70	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Manutenzione straordinaria verde pubblico e viabilità	20.000,00	19.886,00	10.126,00	99,43	50,92	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	interventi straordinari segnaletica stradale	19.700,00	19.581,00	19.581,00	99,40	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	PNRR MISSIONE 5 COMPONENTE 2 SOTTOCOMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.1	577.550,74	1.519,82	0,00	0,26	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	PNRR M1C1 Avviso misura 1.4.4 trasferimento per identità digitale- spid-cie CUP I81F22003910006	14.000,00	1.220,00	0,00	8,71	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	PNRR MISSIONE 5 COMPONENTE 2 SOTTOCOMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.3	404.502,82	1.250,44	0,00	0,31	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Spese informatica finanziate da PNRR M1C1 Avviso misura 1.3.1 trasferimento per piattaforma	25.763,90	25.659,87	7.065,02	99,60	27,53	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	PNRR - Missione 2 Componente 4 - tutela del territorio e della risorsa idrica - I 3.4 bonifica del suolo dei	2.300.000,00	157.540,28	97.328,00	6,85	61,78	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	PNRR - Missione 2 Componente 4 - tutela del territorio e della risorsa idrica - I 2.2 interventi per la	70.000,00	58.025,94	185,07	82,89	0,32	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	Trasferimento in conto capitale a Consorzi rurali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

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

OBIETTIVI	Controllo Budgetario					Tempi				Indicatori				
	Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %	% Realizz.	Tipo	Previsti (n°.)	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
	Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Obiettivi di Mantenimento : 40	7.615.698,30	5.525.353,66	4.821.311,52	72,55	87,26	0	0	0,00	0,00	Risultato	0	0	0	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	2	2	2	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	145	11	11	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00
Obiettivi di Sviluppo : 52	26.386.438,00	9.772.085,00	3.969.249,20	37,03	40,62	51.240	51.240	0,00	100,00	Risultato	156	156	156	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
Obiettivi di Miglioramento :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00		Risultato	0	0	0	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
OBIETTIVI TOTALI : 92	34.002.136,30	15.297.438,66	8.790.560,72	44,99	57,46	51.240	51.240	0,00	56,52	Risultato	156	156	156	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Efficacia	2	2	2	0,00
										Economicità	0	0	0	0,00
										Quantità	145	11	11	0,00
										Qualità	0	0	0	0,00
										Efficienza	0	0	0	0,00

CONTROLLO GESTIONALE

referto
per
SETTORE



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

RESPONSABILE: PETRO' ALESSANDRA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	170.645,36	163.956,69	157.283,58	96,08	95,93				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	64.198,00	56.071,13	50.203,66	87,34	89,54				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Fondo di riserva	21.745,21	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità	220.685,38	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	241.203,44	236.540,34	236.540,34	98,07	100,00				NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	5	3	3	0,00
	Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	255.458,08	255.458,08	255.458,08	100,00	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

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:

RESPONSABILE: MUNDA FERNANDA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Organi istituzionali	141.766,95	141.555,52	127.371,92	99,85	89,98				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Segreteria generale	1.111.415,97	933.733,57	831.683,98	84,01	89,07				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Altri servizi generali	8.000,00	7.500,00	817,21	93,75	10,90				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Istruzione prescolastica	81.500,00	64.372,31	26.050,97	78,98	40,47				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Altri ordini di istruzione non universitaria	157.900,00	157.570,97	128.417,01	99,79	81,50				NO	Quantità	5	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Servizi ausiliari all'istruzione	234.184,00	233.741,09	216.167,63	99,81	92,48				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	347.842,00	325.029,68	268.586,19	93,44	82,63				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sport e tempo libero	7.000,00	6.953,84	3.537,84	99,34	50,88				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Giovani	8.000,00	5.232,64	5.232,64	65,41	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO	Quantità	15	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Interventi per gli anziani	116.500,00	108.254,46	70.451,00	92,92	65,08				NO		0	0	0	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Sviluppo	PNRR M1C1 Avviso misura 1.4.4 trasferimento per identità digitale- spid-cie CUP I81F22003910006	14.000,00	1.220,00	0,00	8,71	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Trasferimento in conto capitale a Consorzi rurali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00	100,00	366	366	0,00	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:

RESPONSABILE: COLNAGO ANGELA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	227.182,54	212.644,96	203.738,11	93,60	95,81				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.226,64	1.128,17	1.128,17	91,97	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Interventi per le famiglie	371.857,00	271.674,69	248.471,67	73,06	91,46				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Ulteriori spese in materia sanitaria	5.000,00	5.000,00	2.184,80	100,00	43,70				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

RESPONSABILE: BARBETTA GIORDANO

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.000,00	2.982,50	500,00	42,61	16,76				NO	Quantità	16	2	2	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Ufficio tecnico	331.065,02	323.455,27	288.464,65	97,70	89,18				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Urbanistica e assetto del territorio	11.708,00	7.000,00	6.999,61	59,79	99,99				NO	Efficacia	1	1	1	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					Quantità	16	3	3	0,00
	Gestione Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	120.905,64	118.742,96	36.025,08	98,21	30,34				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	17.500,00	17.405,00	17.405,00	99,46	100,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Rifiuti	1.190.056,39	1.136.702,35	1.030.490,46	95,52	90,66				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Servizio idrico integrato	3.000,00	3.000,00	2.066,35	100,00	68,88				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Viabilità e infrastrutture stradali	496.325,12	495.718,15	391.483,72	99,88	78,97				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Sistema di protezione civile	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale	57.160,00	55.819,83	42.662,64	97,66	76,43				NO		0	0	0	0,00

	cimiteriaie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO	Quantità	11	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
Sviluppo	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	681.076,88	679.113,42	518.494,69	99,71	76,35	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Funzioni di polizia locale	3.411.817,46	265.216,35	124.578,09	7,77	46,97	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Rimborso da impresa per incarico professionale variante V257	35.349,84	35.349,84	0,00	100,00	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Interventi pulizia Rio Calcienro	8.540,00	8.540,00	0,00	100,00	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00

		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	spese progettazioni	55.000,00	55.000,00	14.969,21	100,00	27,22	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto automezzi	42.492,00	41.848,00	41.758,99	98,48	99,79	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 C4 investimento 2.2 miglioramento energetico	65.836,97	65.836,97	64.806,85	100,00	98,44	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione patrimonio comunale	260.652,72	259.963,64	220.976,85	99,74	85,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	opere finanziate da trasformazione diritti di superficie	3.473,18	3.457,80	0,00	99,56	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	gestione patrimonio comunale finanziato da usi civici	16.251,78	16.168,46	16.128,46	99,49	99,75	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione patrimonio comunale finanziato da contributo Regione	6.250,00	6.086,58	6.086,58	97,39	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	CONCESSIONE GESTIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	9.607,50	9.607,50	0,00	100,00	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Acquisto automezzo spazzaneve	87.230,00	87.230,00	87.230,00	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Interventi somma urgenza evento 30 - 31 marzo 2024	34.888,19	34.829,93	28.994,03	99,83	83,24	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione impianto riscaldamento palestra Peep	10.500,00	10.500,00	5.232,02	100,00	49,83	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione straordinaria Raf	2.700,00	2.623,00	0,00	97,15	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Manutenzione scuole OO.UU.	2.604,70	2.604,70	2.604,70	100,00	100,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

	Manutenzione straordinaria verde pubblico e viabilità	20.000,00	19.886,00	10.126,00	99,43	50,92	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR MISSIONE 5 COMPONENTE 2 SOTTOCOMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.1	577.550,74	1.519,82	0,00	0,26	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR MISSIONE 5 COMPONENTE 2 SOTTOCOMPONENTE 1 INVESTIMENTO 1.3	404.502,82	1.250,44	0,00	0,31	0,00	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Spese informatica finanziate da PNRR M1C1 Avviso misura 1.3.1 trasferimento per piattaforma	25.763,90	25.659,87	7.065,02	99,60	27,53	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR - Missione 2 Componente 4 - tutela del territorio e della risorsa idrica - I 3.4 bonifica del suolo dei	2.300.000,00	157.540,28	97.328,00	6,85	61,78	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR - Missione 2 Componente 4 - tutela del territorio e della risorsa idrica - I 2.2 interventi per la	70.000,00	58.025,94	185,07	82,89	0,32	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	sistemazione edifici scolastici	50.000,00	49.992,27	18.638,26	99,98	37,28	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	lavori somma urgenza eventi meteorici 30 e 31 marzo 2024	80.000,00	80.000,00	79.869,00	100,00	99,84	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	PNRR Missione 2 - componente 4 - investimento 2.2 Medie opere ex art.1 comma139 L.145/2018 CUP	1.004.393,26	830.094,97	2.269,81	82,65	0,27	366	366	0,00	SI	Risultato	3	3	3	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	manutenzione straordinaria cimitero	50.000,00	49.999,99	49.999,99	100,00	100,00	366	366	0,00	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 (2024)

AREA 5 - PERSONALE

RESPONSABILE: MUNDA FERNANDA

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

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 (2024)

AREA 7 - COMMERCIO

RESPONSABILE: DRUTTO DAVIDE

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanz.ato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanz.ato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Mantenimento	Gestione Polizia locale e amministrativa	132.855,00	129.446,50	123.593,58	97,43	95,48				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
	Gestione Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	52.042,56	48.662,96	48.295,63	93,51	99,25				NO		0	0	0	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									

Analisi di sintesi dei principali scostamenti budgetari:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti nei tempi assegnati:

Analisi di sintesi dei principali scostamenti negli indicatori di risultato:

SCHEDA RIEPILOGATIVA CONTROLLO GESTIONALE PER AREA/PROGRAMMA/OBIETTIVI (2024)

AREA 8 - POLIZIA URBANA

RESPONSABILE: CARSENZUOLA GIUSEPPE

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

OBIETTIVI		Controllo Budgetario					Tempi			Realiz zato	Indicatori				
		Stanziato	Impegnato	Pagato	Imp./Stanz.%	Pag./Imp.%	Previsti (gg.)	Consuntivi (gg.)	Scost. %		Tipo	N.	di cui da Conseguire	Conseguiti (n°.)	Scost. %
		Stanziato	Accertato	Riscosso	Acc./Stanz.%	Risc./Acc.%									
Sviluppo	interventi straordinari segnaletica stradale	19.700,00	19.581,00	19.581,00	99,40	100,00	366	366	0,00	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:

CONTROLLO STRATEGICO



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

CONTROLLO STRATEGICO

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

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

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E PREVISIONE DEFINITIVA

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE DEFINITIVA E RENDICONTO

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

SCOSTAMENTO TRA PREVISIONE INIZIALE E RENDICONTO

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

CONTROLLO STRATEGICO

a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	4.233.000,00	4.527.249,39	0,00
Titolo II Trasferimenti correnti	319.462,20	484.566,79	0,00
Titolo III Entrate extratributarie	1.031.794,00	1.190.522,00	0,00
Titolo IV Entrate da capitali	2.698.000,00	2.993.922,47	0,00
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	1.077.000,00	1.157.000,00	0,00
Avanzo applicato / F.P.V.	0,00	2.862.598,09	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	5.180.039,74	5.960.240,22	0,00
Titolo II Spese in conto capitale	2.846.758,38	5.843.160,44	0,00
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	255.458,08	255.458,08	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	1.077.000,00	1.157.000,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	0,00	4.681.918,26	0,00
Titolo II Trasferimenti correnti	0,00	398.215,58	0,00
Titolo III Entrate extratributarie	0,00	1.142.392,42	0,00
Titolo IV Entrate da capitali	0,00	3.057.435,26	0,00
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	0,00	963.782,24	0,00
Avanzo applicato / F.P.V.	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

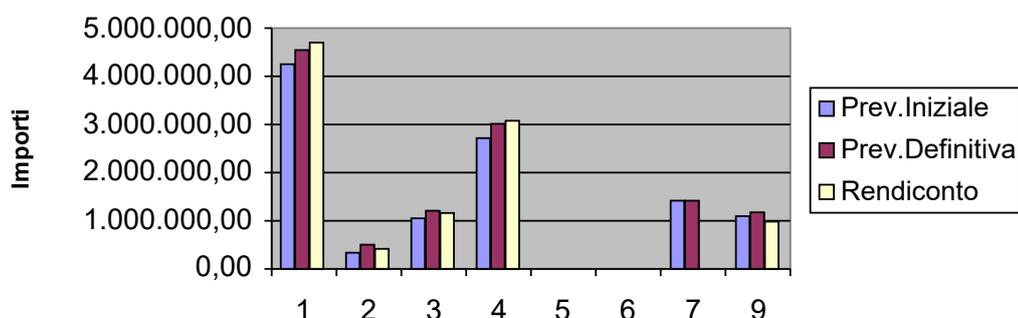
Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	0,00	5.269.895,58	0,00
Titolo II Spese in conto capitale	0,00	1.966.391,42	0,00
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	0,00	255.458,08	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	0,00	963.782,24	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

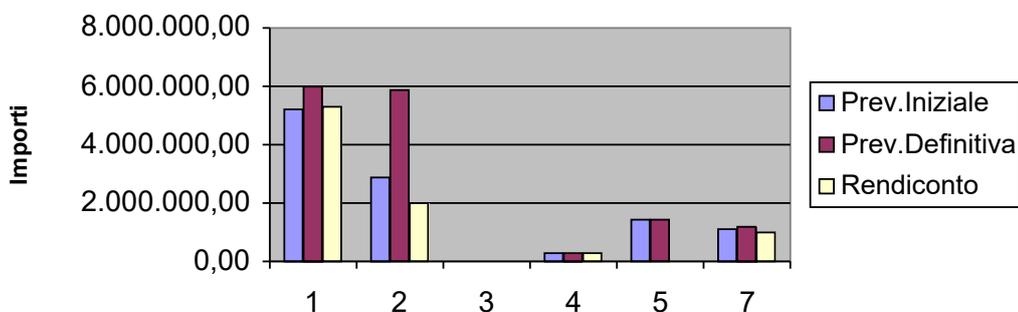
Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Entrate tributarie	0,00	0,00	0,00
Titolo II Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Titolo III Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Entrate da capitali	0,00	0,00	0,00
Titolo V Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo VI Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Titolo IX Conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato / F.P.V.	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Scostamento %</i>
Titolo I Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Titolo II Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo III Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo IV Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo V Chiusura anticipazione	0,00	0,00	0,00
Titolo VII Conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Scostamenti Entrata



Scostamenti Spesa



PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Fuori Bilancio	ReIscrizione residui
			0,00			
01	5	18/03/24	2.136.446,82	0,00	0,00	0,00
01	27	29/07/24	20.000,00	0,00	0,00	0,00
02	9	22/01/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	32	04/03/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	58	15/04/24	100.000,00	0,00	0,00	0,00
02	80	16/05/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	81	16/05/24	25.000,00	0,00	0,00	0,00
02	98	20/06/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	99	20/06/24	57.900,00	0,00	0,00	0,00
02	108	11/07/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	143	09/09/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	144	09/09/24	50.000,00	0,00	0,00	0,00
02	160	23/09/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	204	18/11/24	0,00	0,00	0,00	0,00
02	216	25/11/24	14.640,00	0,00	0,00	0,00
11	15	09/07/24	0,00	32.258,00	0,00	0,00
12	4	07/02/24	0,00	0,00	0,00	0,00
12	12	08/04/24	233.242,50	0,00	0,00	0,00
12	20	18/11/24	-0,04	20.905,64	0,00	0,00
Totale Applicato			2.637.229,41	53.163,64	0,00	0,00
						2.690.393,05

Riepilogo Quota Utilizzata Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio

	Consuntivo 2021	Consuntivo 2022	Consuntivo 2023	Consuntivo 2024
Avanzo di Amministrazione	353.951,86	749.928,22	710.077,75	2.690.393,05
Media Avanzo di Amministrazione Applicato Anni 2021 - 2024	1.126.087,72			



Descrizione / Note Aggiuntive

Comune di Villadossola

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2024)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2024)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	93.552,17
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	6.222.526,26 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>	(-)	5.269.895,58 0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	112.488,75
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	255.458,08 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziato nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)	0,00

Comune di Villadossola

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2024)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2024)
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	228.875,68
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	78.652,87
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	3.057.435,26
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.966.391,42
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	3.514.040,95
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00

Comune di Villadossola

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2024)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2024)
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1 = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V-Y2+E+E1)		0,00
- Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	149.690,86
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		0,00
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto '(+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)	0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(+)	0,00
W 1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+J+J1-J2+S1+S2+T-X1-X2-Y-Y1+Y2)		0,00
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2024		0,00
Risorse vincolate nel bilancio		0,00
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		0,00
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		0,00

Comune di Villadossola

Allegato n.10 - Rendiconto della Gestione

VERIFICA EQUILIBRI (Anno 2024)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI AL 2024)
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		0,00

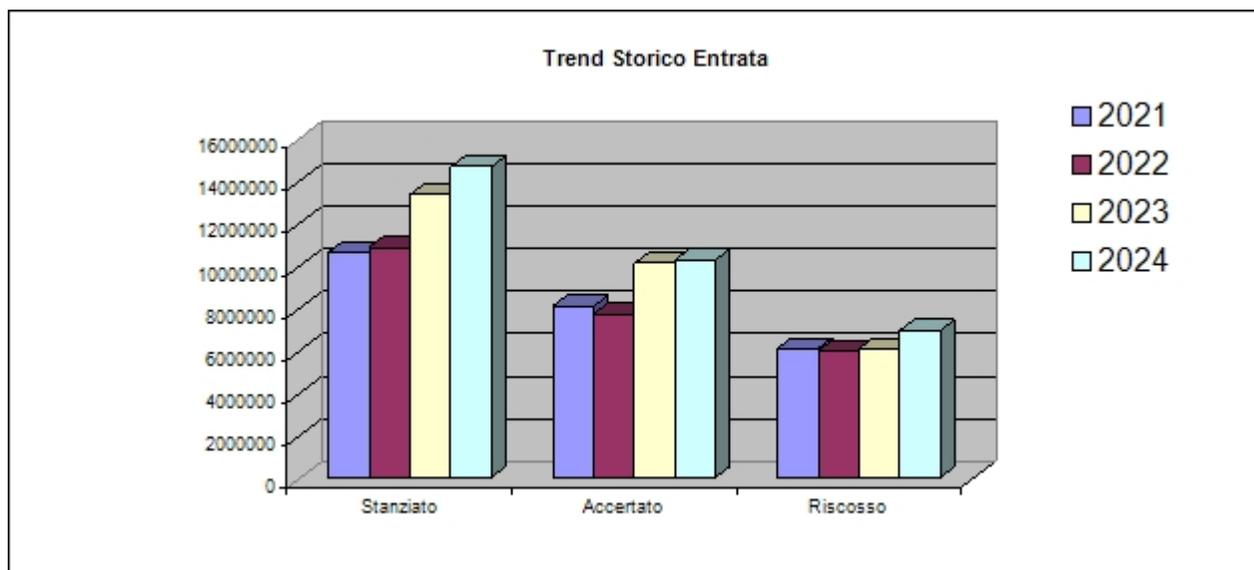
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		0,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti ricorrenti e al rimborso di prestiti al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2024	(-)	0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		0,00

TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI

ANALISI ENTRATE

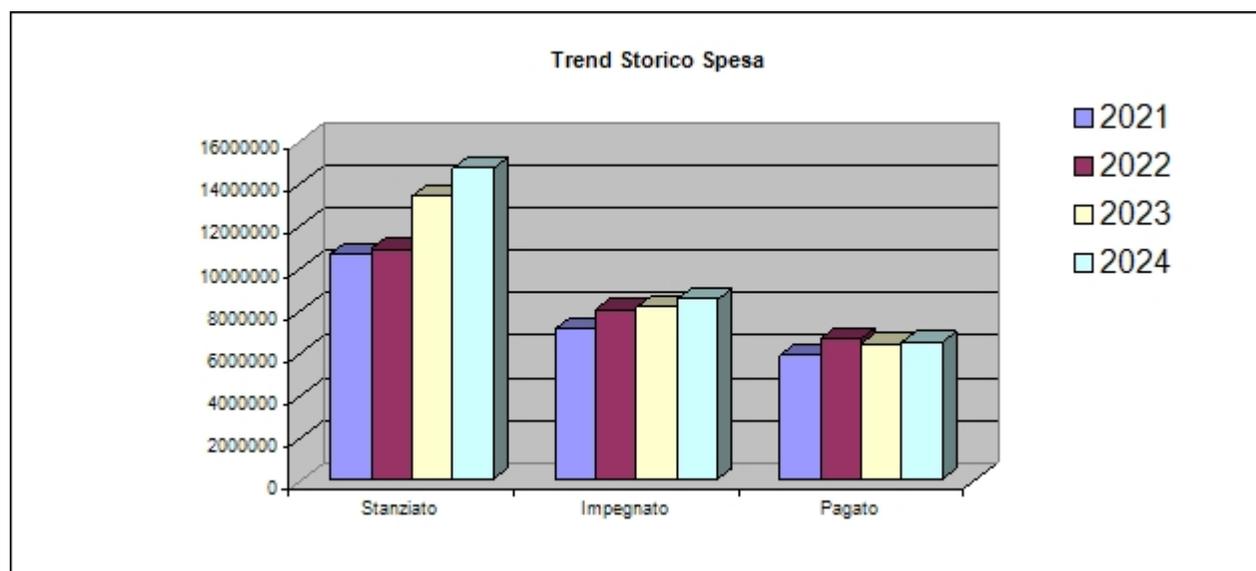
ENTRATE	2021			2022			2023			2024		
	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)	Stanziato Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)
Avanzo Amministrazione / FPV	798.981,45	0,00	0,00	1.382.272,59	0,00	0,00	1.212.940,40	0,00	0,00	2.862.598,09	0,00	0,00
Entrate Tributarie	4.145.562,98	4.492.041,12	3.786.534,82	4.185.247,00	4.195.102,10	3.599.945,69	4.245.028,74	4.321.656,03	3.701.964,94	4.527.249,39	4.681.918,26	4.374.938,65
Trasferimenti Correnti	394.920,33	383.745,31	204.725,97	821.983,20	801.296,05	468.090,33	713.812,70	662.297,17	244.335,41	484.566,79	398.215,58	189.458,84
Entrate Extratributarie	1.086.221,85	1.091.970,46	750.850,63	1.051.266,79	1.046.772,34	595.977,42	1.074.734,49	1.061.917,42	771.872,65	1.190.522,00	1.142.392,42	832.859,12
Entrate da Capitali	1.639.919,44	1.117.005,18	458.201,56	638.875,24	629.287,02	319.888,44	3.388.210,03	3.046.395,63	470.671,65	2.993.922,47	3.057.435,26	578.480,53
Entrate da Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni	1.442.531,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00
Conto Terzi e Partite di Giro	1.077.000,00	960.758,22	851.916,61	1.337.000,00	1.016.739,89	962.796,98	1.277.000,00	974.942,56	853.613,61	1.157.000,00	963.782,24	932.458,28
TOTALE ENTRATE	10.585.137,05	8.045.520,29	6.052.229,59	10.816.644,82	7.689.197,40	5.946.698,86	13.311.726,36	10.067.208,81	6.042.458,26	14.615.858,74	10.243.743,76	6.908.195,42



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI SPESE

SPESE	2021			2022			2023			2024		
	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)	Stanziato Definitivo	Impegnato (comp.)	Pagato (comp.)
Disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00								
Spese Correnti	5.196.081,58	4.791.258,37	4.167.496,79	5.864.012,19	5.591.022,84	4.769.414,83	5.851.820,32	5.238.616,62	4.340.429,37	5.960.240,22	5.269.895,58	4.565.853,44
Spese in Conto Capitale	2.574.618,52	984.396,75	525.222,55	1.920.727,63	1.065.434,96	662.163,61	4.527.891,06	1.617.031,85	851.823,14	5.843.160,44	1.966.391,42	804.659,90
Spese Att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di Prestiti	294.905,95	294.905,95	294.905,95	294.905,00	294.905,00	294.905,00	255.014,98	255.014,98	255.014,98	255.458,08	255.458,08	255.458,08
Chiusura Anticipazione	1.442.531,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00
Conto di Terzi e Partite di Giro	1.077.000,00	960.758,22	816.655,00	1.337.000,00	1.016.739,89	865.625,43	1.277.000,00	974.942,56	898.464,46	1.157.000,00	963.782,24	807.614,25
TOTALE SPESE	10.585.137,05	7.031.319,29	5.804.280,29	10.816.644,82	7.968.102,69	6.592.108,87	13.311.726,36	8.085.606,01	6.345.731,95	14.615.858,74	8.455.527,32	6.433.585,67

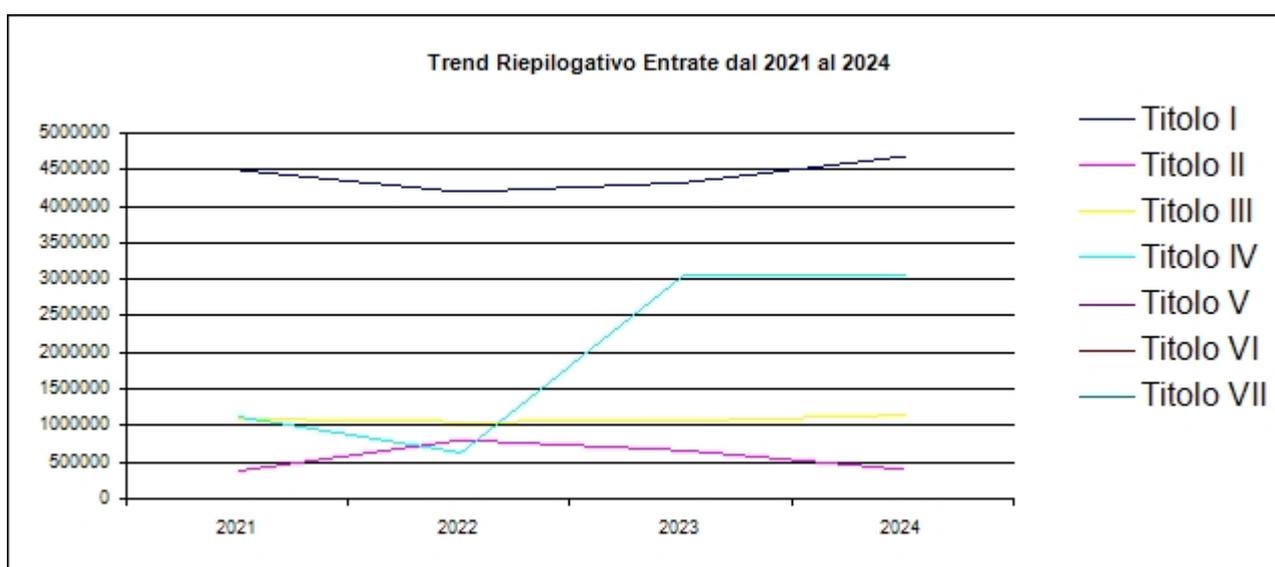
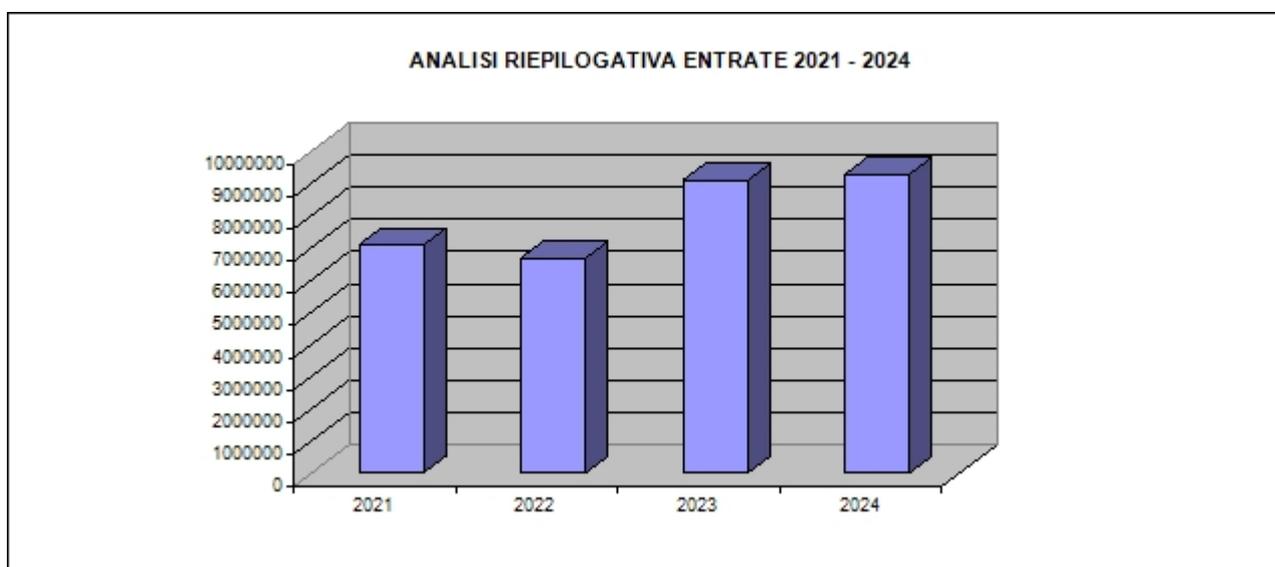


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE

Situazione su Accertato

Conto del bilancio	2021	2022	2023	2024	% Scost. 2024/2023	% Scost. 2024/(Media 2021-2022-2023)
Titolo I – Entrate Tributarie	4.492.041,12	4.195.102,10	4.321.656,03	4.681.918,26	8,34	7,97
Titolo II – Trasferimenti Correnti	383.745,31	801.296,05	662.297,17	398.215,58	-39,87	-35,33
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	1.091.970,46	1.046.772,34	1.061.917,42	1.142.392,42	7,58	7,08
Totale Entrate Correnti	5.967.756,89	6.043.170,49	6.045.870,62	6.222.526,26	2,92	3,38
Titolo IV – Entrate da capitali	1.117.005,18	629.287,02	3.046.395,63	3.057.435,26	0,36	91,38
Titolo V – Entrate da att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII – Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate	7.084.762,07	6.672.457,51	9.092.266,25	9.279.961,52	2,06	21,84



Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESA (Totali primi 5 titoli)

Situazione su Impegnato						
Conto del bilancio	2021	2022	2023	2024	% Scost. 2024/2023	% Scost. 2024/(Media 2021-2022- 2023)
SPESE						
Titolo I – Spese Correnti	4.791.258,37	5.591.022,84	5.238.616,62	5.269.895,58	0,60	1,21
Titolo II - Spese in Conto Capitale	984.396,75	1.065.434,96	1.617.031,85	1.966.391,42	21,60	60,88
Titolo III - Spese att. Finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Rimborso di Prestiti	294.905,95	294.905,00	255.014,98	255.458,08	0,17	-9,29
Titolo V – Chiusura anticipazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese	6.070.561,07	6.951.362,80	7.110.663,45	7.491.745,08	5,36	11,64

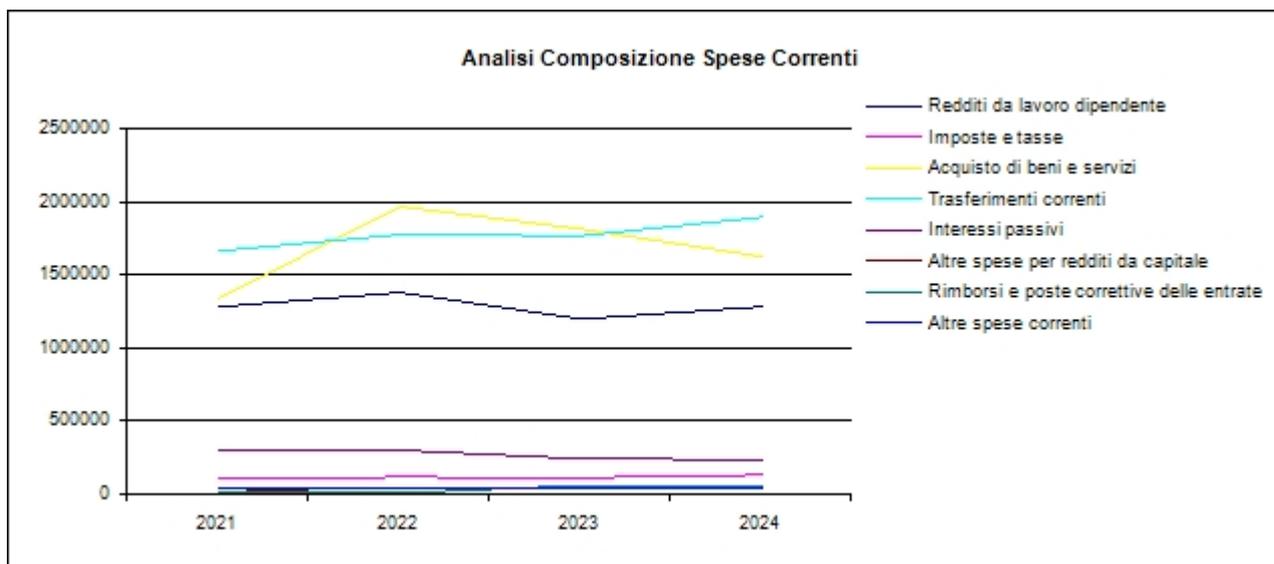


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI COMPOSIZIONE SPESE PER MACROAGGREGATO

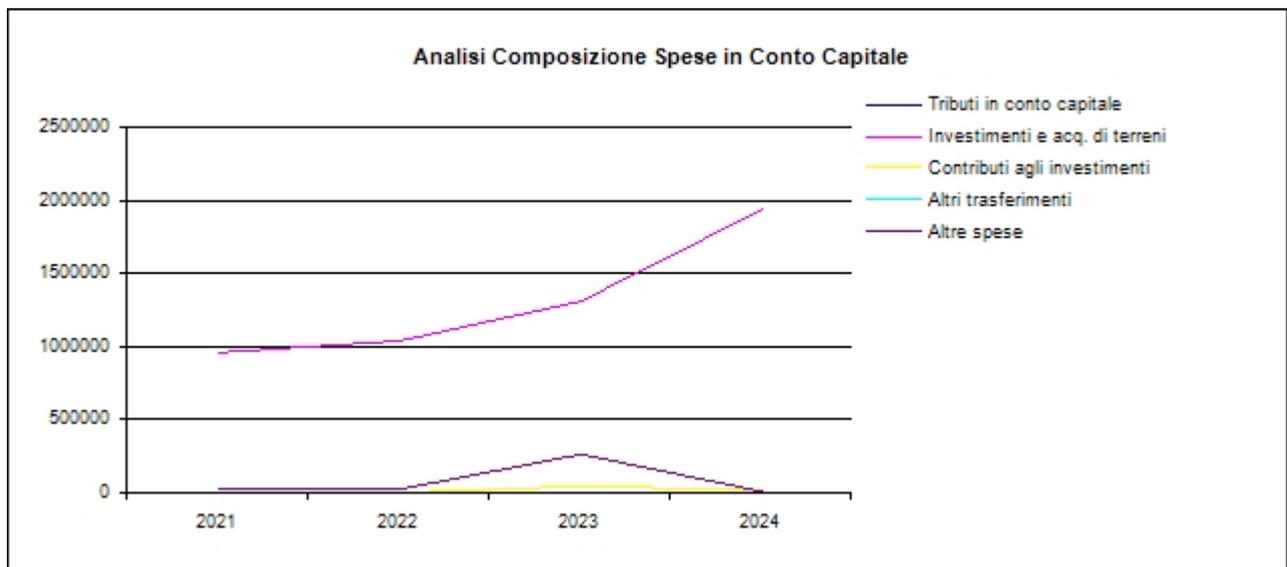
Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2021	2022	2023	2024	% Scost. 2024/2023	% Scost. 2024/(Media 2021-2022- 2023)
Spese Correnti						
Redditi da lavoro dipendente	1.281.428,87	1.378.968,62	1.197.548,66	1.281.970,47	7,05	-0,31
Imposte e tasse a carico dell'ente	107.352,10	117.363,37	113.474,95	132.004,02	16,33	17,10
Acquisto di beni e servizi	1.341.579,81	1.966.208,45	1.812.692,61	1.624.722,25	-10,37	-4,81
Trasferimenti correnti	1.662.587,08	1.774.885,84	1.766.941,13	1.893.838,35	7,18	9,17
Interessi passivi	301.714,66	301.370,17	241.673,19	236.540,34	-2,12	-16,00
Altre spese per redditi da capitale	40.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	11.509,08	7.264,03	61.406,39	55.009,71	-10,42	105,82
Altre spese correnti	44.366,77	44.962,36	44.879,69	45.810,44	2,07	2,40
TOTALE	4.791.258,37	5.591.022,84	5.238.616,62	5.269.895,58	0,60	1,21



Descrizione / Note Aggiuntive

Conto del bilancio	2021	2022	2023	2024	% Scost. 2024/2023	% Scost. 2024/(Media 2021-2022- 2023)
Spese in Conto Capitale						
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	959.293,62	1.039.856,95	1.309.933,31	1.937.851,42	47,94	75,68
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	43.658,08	20.000,00	-54,19	37,43
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	25.103,13	25.578,01	263.440,46	8.540,00	-96,76	-91,84
TOTALE	984.396,75	1.065.434,96	1.617.031,85	1.966.391,42	21,60	60,88

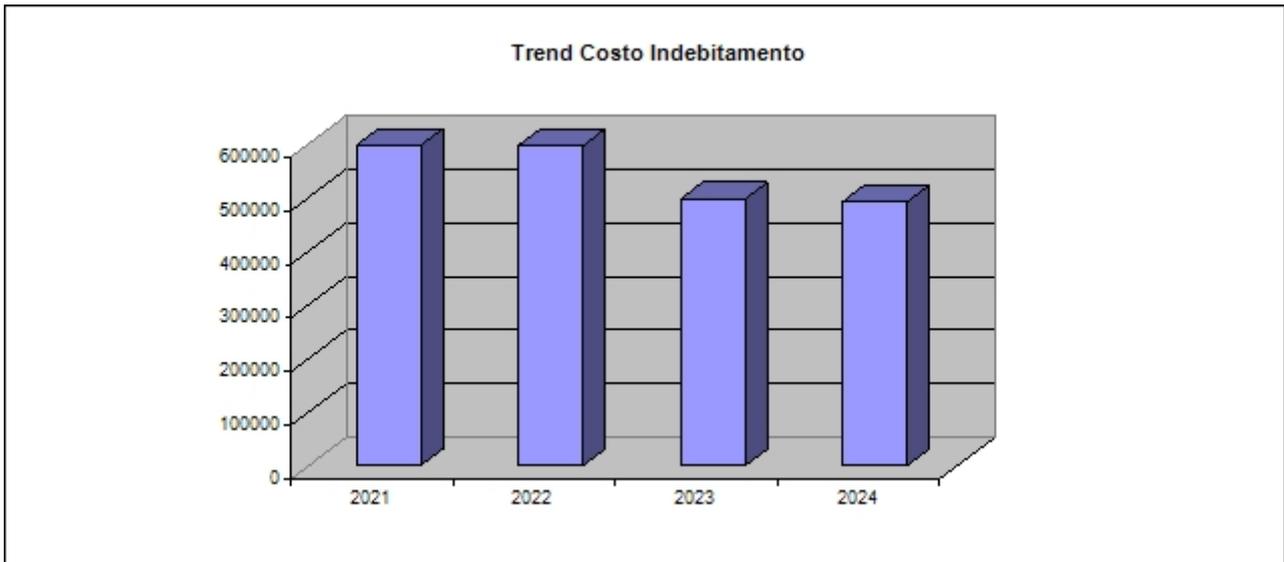


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INDEBITAMENTO

Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2021	2022	2023	2024	% Scost. 2024/2023
Interessi Passivi	301.714,66	301.370,17	241.673,19	236.540,34	-2,12
Quota Capitale Mutui	294.905,95	294.905,00	255.014,98	255.458,08	0,17
Totale	596.620,61	596.275,17	496.688,17	491.998,42	-0,94
Variazione Annuale Assoluta		-345,44	-99.587,00	-4.689,75	

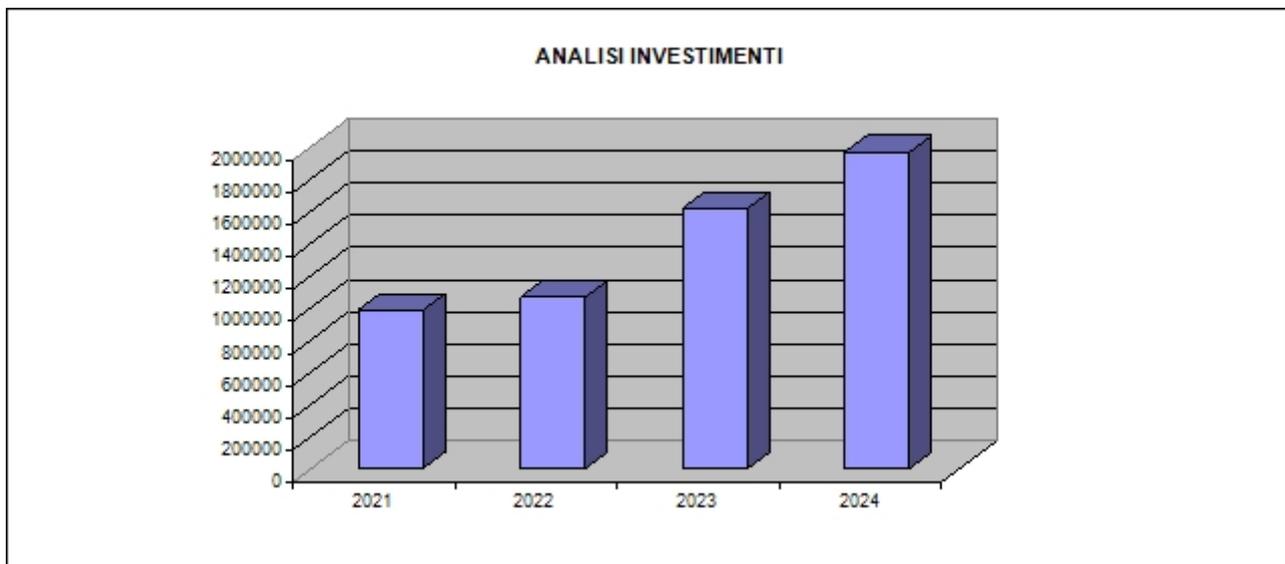


Descrizione / Note Aggiuntive

ANALISI INVESTIMENTI

Situazione su Impegnato

Conto del bilancio	2021	2022	2023	2024	% Scost. 2024/2023
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	332.453,33	472.323,25	1.229.367,58	1.834.386,34	49,21
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	24.557,80	13.744,46	19.101,24	49.992,27	161,72
Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	5.686,17	32.199,32	25.921,00	0,00	-100,00
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	86.801,85	99.230,82	29.130,08	10.500,00	-63,95
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	157.469,96	38.565,30	269.926,38	59.538,39	-77,94
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	75.803,91	180.187,16	0,00	0,00	0,00
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	272.220,60	93.000,00	17.585,57	11.974,42	-31,91
Missione 13 - Tutela della salute	4.300,00	43.368,07	0,00	0,00	0,00
Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	25.103,13	92.816,58	26.000,00	0,00	-100,00
TOTALE MISSIONI:	984.396,75	1.065.434,96	1.617.031,85	1.966.391,42	21,60



Descrizione / Note Aggiuntive