



# Comune di Vedano al Lambro

## Provincia Monza e Brianza

Deliberazione n. 131

del 10/11/2021

### VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE  
ANNO 2020 AI SENSI ART. 147 D.LGS. 267/2000**

L'anno **duemilaventuno** il giorno **dieci** del mese di **NOVEMBRE**, Solita sala delle Adunanze con inizio alle ore **19.19**

#### LA GIUNTA COMUNALE

presieduta dal Dott. Marco Merlini, Sindaco, con la partecipazione del Segretario Generale Reggente Dott. Igor Ernesto Nunzio Messina ed alla presenza dei seguenti suoi componenti:

Nome e Cognome	Qualifica	Presente	Assente
MARCO MERLINI	SINDACO	X	
MATTEO MEDICI	ASSESSORE	X	
ILARIA VILLA	ASSESSORE		X
PATRIZIA LISSONI	ASSESSORE	X	
SERGIO SFORZINI	ASSESSORE	X	

**PRESENTI SEDE: 4      PRESENTI REMOTO: 0      ASSENTI: 1**

ha assunto la seguente deliberazione:

**OGGETTO:**

**PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2020 AI  
SENSI ART. 147 D.LGS. 267/2000**

**LA GIUNTA COMUNALE**

RICHIAMATO l'art. 4 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165, a norma del quale gli organi di governo esercitano le funzioni di indirizzo politico – amministrativo, definendo gli obiettivi ed i programmi da attuare ed adottando gli altri atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni;

PREMESSO che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 in data 26/03/2020, esecutiva ai sensi di legge, sono stati approvati la nota di aggiornamento al DUP per il periodo 2020 - 2022 ed il bilancio di previsione finanziario 2021 – 2023, redatto secondo gli schemi ex D.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 50 in data 03/04/2020, è stato approvato il piano esecutivo di gestione dell'esercizio 2020 – 2022 – sezione finanziaria, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs n. 267/2000;
- con deliberazione n. 36 del Consiglio Comunale i data 29.07.2021 avente ad oggetto: “Modifica del rendiconto della gestione 2020 a seguito compilazione e trasmissione certificazione Covid-19. Riapprovazione prospetti collegati ad avanzo vincolato e relazione al rendiconto”, si è provveduto alla riapprovazione del rendiconto relativo all'anno 2020;

DATO ATTO delle seguenti disposizioni del T.U. di cui al D. Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.:

- l'art. 147 in forma del quale gli Enti Locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, provvedono ad individuare strumenti e metodologie per garantire, mediante il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa nonché, attraverso il controllo di gestione, verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa onde ottimizzare, anche mediante interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi ed azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;
- l'art. 196 il quale stabilisce che gli Enti Locali applichino il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal titolo III del T.U. medesimo, dai propri Statuti e regolamenti di contabilità;
- l'art. 197 che indica le modalità dell'effettuazione del controllo di gestione:
  - a) predisposizione del piano esecutivo di gestione;
  - b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;
  - c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa;
- l'art. 198 il quale prevede che la struttura operativa incaricata delle funzioni di controllo di gestione fornisca le conclusioni agli Amministratori ed ai Responsabili dei servizi affinché questi ultimi possano valutare l'andamento dei servizi di cui sono responsabili;
- l'art. 198 bis introdotto nel T.U. dall'art. 1, comma 5, del D.L. 12.07.2004 n. 168 convertito nella Legge 30.07.2004 n. 191 (recante interventi urgenti per il contenimento della spesa), in forza del quale la struttura operativa titolare della funzione del controllo di gestione fornisce

## DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 131 DEL 10/11/2021

DATO ATTO altresì che il risultato del predetto controllo, oltre che agli Amministratori ed ai Responsabili dei servizi deve essere comunicato anche alla Corte dei Conti;

RICHIAMATO il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 04.03.2013 e modificato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 del 25.06.2014 e con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 07.03.2019; con particolare riferimento all'art. 3 commi 1 e 2;

RICHIAMATA la propria delibera n. 11 del 16 febbraio 2015, avente ad oggetto: "Controllo di gestione – Definizione centri di responsabilità e centri di costo per il monitoraggio nell'esercizio 2015 – art. 147 T.U.E.L. 267/2000";

PRESO ATTO che successivamente a tale delibera, sono stati in minima parte modificati i centri di costo da monitorare per renderli più aderenti alla realtà del Comune di Vedano al Lambro;

VISTO il documento denominato "Referto del Controllo di gestione per l'anno 2020", che si allega sotto lettera A) al presente deliberato per farne parte sostanziale ed integrante;

ACQUISITI i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 che si allegano quale parte integrante della presente deliberazione;

A VOTI unanimi e favorevoli espressi nei modi di legge;

### **DELIBERA**

1. DI PRENDERE ATTO per quanto meglio espresso in premessa e che qui si intende integralmente riportato, approvandolo, del documento "Referto del controllo di gestione per l'anno 2020" redatto ai sensi dell'art. 147 del Tuel D. Lgs 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i. ed allegato A) al presente deliberato per farne parte sostanziale ed integrante;
2. DI INOLTARE il referto del controllo di gestione ai Responsabili di servizio, al Revisore Unico dei Conti ed ai Consiglieri Comunali;
3. DI PUBBLICARE il Referto del Controllo di Gestione anno 2020 nel sito web del Comune Amministrazione trasparente, sezione bilanci al fine di favorire la trasparenza dell'azione amministrativa ed agevolare l'accesso alle informazioni da parte dei cittadini;
4. DI INVIARE il referto del controllo di gestione, alla Corte dei Conti, Sezione delle Autonomie;
5. DI RENDERE con separata ed unanime votazione la presente delibera immediatamente eseguibile.



# COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

## **REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2020**

# INDICE

INTRODUZIONE .....	5
<b>ANALISI DEI RISULTATI RAGGIUNTI .....</b>	<b>6</b>
STATO DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E MACROAGGREGATI .....	7
<b>ANALISI FINANZIARIA .....</b>	<b>15</b>
PREMESSA .....	16
Analisi del Risultato di Competenza .....	16
Analisi delle Entrate e Spese Correnti una tantum .....	18
Analisi dei Movimenti di Competenza con evidenza degli Scostamenti .....	20
Analisi Equilibrio Corrente .....	21
Analisi delle Spese Correnti .....	24
Analisi dell'Equilibrio in Conto Capitale .....	26
Analisi delle Spese d'Investimento .....	28
Analisi della Gestione di Residui e del suo Equilibrio .....	31
Analisi della Gestione di Cassa e del suo Equilibrio .....	33
Il Risultato di Amministrazione .....	34
Analisi Storica Entrate e Spese .....	36
Indebitamento Ente .....	40
<b>ANALISI PER CENTRO DI COSTO .....</b>	<b>41</b>
PREMESSA .....	42
ELENCO CENTRI DI COSTO .....	43
CENTRO DI COSTO ASILO NIDO .....	44
Scheda Centro di Costo: 1.1.0.0 Affari Generali Asilo Nido .....	45
Rilevazione del Centro Di Costo Asilo Nido al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie .....	46
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Asilo Nido .....	48
Monitoraggio del Centro di Costo Asilo Nido al 31.12.2020 .....	48
Conto Economico per Centro di Costo Asilo Nido .....	49
CENTRO DI COSTO BIBLIOTECA .....	50

Scheda Centro di Costo: 1.2.0.0 Affari Generali Biblioteca.....	51
Rilevazione del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie .....	53
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Biblioteca .....	54
Monitoraggio del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2020 .....	54
Conto Economico per Centro di Costo Biblioteca .....	55
<b>CENTRO DI COSTO MANUTENZIONE SCUOLE.....</b>	<b>56</b>
Scheda Centro di Costo: 10.1.0.0 Ufficio Tecnico Manutenzione Scuole .....	57
Rilevazione del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie .....	58
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Manutenzione Scuole .....	59
Monitoraggio del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2020 .....	59
Conto Economico per Centro di Costo Manutenzione Scuole .....	60
<b>CENTRO DI COSTO SERVIZIO RIFIUTI .....</b>	<b>61</b>
Scheda Centro di Costo: 10.2.0.0 Ufficio Tecnico Servizio Rifiuti .....	62
Rilevazione del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie .....	63
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Servizio Rifiuti .....	64
Monitoraggio del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2020.....	64
Conto Economico per Centro di Costo Servizio Rifiuti .....	65
<b>CENTRO DI COSTO LOTTA ALL'EVASIONE .....</b>	<b>66</b>
Scheda Centro di Costo: 20.1.0.0 Servizi Finanziari Lotta all'Evasione .....	67
Rilevazione del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie .....	68
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Lotta all'Evasione .....	69
Monitoraggio del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2020 .....	69
Conto Economico per Centro di Costo Lotta all'Evasione.....	70
<b>CENTRO DI COSTO DISABILI .....</b>	<b>71</b>
Scheda Centro di Costo: 30.1.0.0 Servizi Sociali Disabili .....	72
Rilevazione del Centro di Costo Disabili al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie.....	74
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Disabili.....	76
Monitoraggio del Centro di Costo Disabili al 31.12.2020.....	76
Conto Economico per Centro di Costo Disabili .....	77

CENTRO DI COSTO VIABILITÀ.....	78
Scheda Centro di Costo: 40.1.0.0 Polizia Locale Viabilità.....	79
Rilevazione del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie .....	80
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Viabilità.....	82
Monitoraggio del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2020.....	82
Conto Economico per Centro di Costo Viabilità.....	83

## INTRODUZIONE

Il presente referto si basa su un concetto di controllo di gestione di tipo “operativo” inteso, cioè, come “*il processo mediante il quale la direzione garantisce il reperimento delle risorse necessarie e che queste vengano utilizzate in modo efficiente ed efficacemente per il raggiungimento degli obiettivi dell’organizzazione*” dove, per "efficacia", si intende il grado con cui gli obiettivi prestabiliti sono raggiunti e per "efficienza" il rapporto tra risorse impegnate ed i risultati ottenuti.

In quest’ottica, il “controllo di gestione” tende, innanzi tutto, a verificare l’attività messa in atto dall’ente locale nell’ultimo esercizio chiuso in una prospettiva che è orientata verso una triplice direzione:

1. Analisi dei risultati raggiunti in termini di spesa sostenuta;
2. Analisi della gestione finanziaria;
3. Monitoraggio dei Centri di Costo indicati dall’Ente come strategici.

Al primo punto, l’analisi evidenzia la spesa complessiva per missioni e successivamente la spesa impegnata per macroaggregato e missione anche con un confronto con l’esercizio precedente.

Il punto due, invece mostra l’andamento e le risultanze della gestione finanziaria, di competenza, dei residui e della cassa con una forte attenzione agli equilibri e al trend storico.

Infine, nella terza parte, il monitoraggio si concentra sui centri di costo scelti con evidenza dell’efficacia e dell’efficienza dei risultati raggiunti attraverso anche l’uso di variabili extracontabili, utilizzate anch’esse per la costruzione degli indicatori.



# COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

## PARTE PRIMA

### ANALISI DEI RISULTATI RAGGIUNTI ANNO 2020

# STATO DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E MACROAGGREGATI

La parte spesa del Bilancio armonizzato è articolata per missioni e programmi (articolo 12 del D.LGS. 118/2011).

Le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni utilizzando attraverso l'uso di risorse finanziarie, umane e strumentali.

I programmi rappresentano aggregati omogenei di attività volti a conseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Sulla base di questo presupposto, le tabelle che seguono mostrano rispettivamente:

- la spesa complessiva per missioni (Allegato 10 – rendiconto);
- Distintamente per ciascun macroaggregato la spesa sostenuta per missione.

La spesa impegnata per macroaggregato e missione viene messa a confronto con quella dell'esercizio precedente con evidenza dello scostamento sia in valore assoluto che in termini percentuali.

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>CP</b>	<b>0,00</b>								
<b>MISSIONE 1</b>	<b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>RS</b>	533.458,84	<b>PR</b>	379.868,52	<b>R</b>	-51.230,75	<b>ECP</b>	409.945,90	<b>EP</b>	102.359,57
		<b>CP</b>	3.513.840,22	<b>PC</b>	1.645.624,60	<b>I</b>	2.369.757,56			<b>EC</b>	724.132,96
		<b>CS</b>	3.313.162,30	<b>TP</b>	2.025.493,12	<b>FPV</b>	734.136,76			<b>TR</b>	826.492,53
<b>MISSIONE 3</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>RS</b>	143.581,44	<b>PR</b>	97.585,28	<b>R</b>	-21.783,38	<b>ECP</b>	95.668,64	<b>EP</b>	24.212,78
		<b>CP</b>	407.076,13	<b>PC</b>	251.004,96	<b>I</b>	302.264,08			<b>EC</b>	51.259,12
		<b>CS</b>	541.514,16	<b>TP</b>	348.590,24	<b>FPV</b>	9.143,41			<b>TR</b>	75.471,90
<b>MISSIONE 4</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>RS</b>	80.708,01	<b>PR</b>	61.801,29	<b>R</b>	-16.397,20	<b>ECP</b>	33.947,47	<b>EP</b>	2.509,52
		<b>CP</b>	348.215,51	<b>PC</b>	104.054,74	<b>I</b>	264.445,24			<b>EC</b>	160.390,50
		<b>CS</b>	379.100,72	<b>TP</b>	165.856,03	<b>FPV</b>	49.822,80			<b>TR</b>	162.900,02
<b>MISSIONE 5</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>RS</b>	45.232,28	<b>PR</b>	39.147,94	<b>R</b>	-1.087,41	<b>ECP</b>	12.296,03	<b>EP</b>	4.996,93
		<b>CP</b>	621.417,01	<b>PC</b>	241.584,27	<b>I</b>	593.454,10			<b>EC</b>	351.869,83
		<b>CS</b>	650.982,41	<b>TP</b>	280.732,21	<b>FPV</b>	15.666,88			<b>TR</b>	356.866,76
<b>MISSIONE 6</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>RS</b>	27.398,13	<b>PR</b>	24.665,33	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	11.359,00	<b>EP</b>	2.732,80
		<b>CP</b>	62.364,03	<b>PC</b>	43.759,14	<b>I</b>	51.005,03			<b>EC</b>	7.245,89
		<b>CS</b>	89.762,16	<b>TP</b>	68.424,47	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	9.978,69
<b>MISSIONE 8</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>RS</b>	2.000,00	<b>PR</b>	1.521,90	<b>R</b>	-478,10	<b>ECP</b>	1.971,70	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	10.000,00	<b>PC</b>	8.028,30	<b>I</b>	8.028,30			<b>EC</b>	0,00
		<b>CS</b>	12.000,00	<b>TP</b>	9.550,20	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	0,00
<b>MISSIONE 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>RS</b>	173.403,84	<b>PR</b>	159.047,39	<b>R</b>	-5.098,21	<b>ECP</b>	4.059,55	<b>EP</b>	9.258,24
		<b>CP</b>	1.055.860,36	<b>PC</b>	819.536,47	<b>I</b>	1.051.800,81			<b>EC</b>	232.264,34
		<b>CS</b>	1.229.264,20	<b>TP</b>	978.583,86	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	241.522,58
<b>MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>RS</b>	280.252,21	<b>PR</b>	224.154,74	<b>R</b>	-26.156,98	<b>ECP</b>	56.680,38	<b>EP</b>	29.940,49
		<b>CP</b>	2.097.980,49	<b>PC</b>	265.626,80	<b>I</b>	584.007,56			<b>EC</b>	318.380,76
		<b>CS</b>	920.940,15	<b>TP</b>	489.781,54	<b>FPV</b>	1.457.292,55			<b>TR</b>	348.321,25

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>MISSIONE 11</b>	<b>Soccorso civile</b>	RS	5.000,00	PR	5.000,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	7.000,00	PC	0,00	I	5.000,00	ECP	2.000,00	EC	5.000,00
		CS	12.000,00	TP	5.000,00	FPV	0,00			TR	5.000,00
<b>MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	RS	518.486,02	PR	332.238,53	R	-133.630,26			EP	52.617,23
		CP	1.595.715,57	PC	932.728,58	I	1.285.778,37	ECP	280.710,35	EC	353.049,79
		CS	2.084.974,74	TP	1.264.967,11	FPV	29.226,85			TR	405.667,02
<b>MISSIONE 13</b>	<b>Tutela della salute</b>	RS	1.569,20	PR	1.569,20	R	0,00			EP	0,00
		CP	4.791,31	PC	3.194,20	I	4.791,31	ECP	0,00	EC	1.597,11
		CS	6.360,51	TP	4.763,40	FPV	0,00			TR	1.597,11
<b>MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	RS	5.313,52	PR	5.311,88	R	-1,64			EP	0,00
		CP	19.000,00	PC	4.400,00	I	17.565,00	ECP	1.435,00	EC	13.165,00
		CS	24.313,52	TP	9.711,88	FPV	0,00			TR	13.165,00
<b>MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	258.081,39	PC	0,00	I	0,00	ECP	258.081,39	EC	0,00
		CS	3.204.136,26	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	23.984,77	PC	23.760,91	I	23.760,91	ECP	223,86	EC	0,00
		CS	23.984,77	TP	23.760,91	FPV	0,00			TR	0,00
<b>MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	RS	72.943,05	PR	45.444,81	R	-6.716,62			EP	20.781,62
		CP	980.500,00	PC	700.812,55	I	791.336,98	ECP	189.163,02	EC	90.524,43
		CS	1.053.443,05	TP	746.257,36	FPV	0,00			TR	111.306,05

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>RS</b>	1.889.346,54	<b>PR</b>	1.377.356,81	<b>R</b>	-262.580,55			<b>EP</b>	249.409,18
		<b>CP</b>	11.005.826,79	<b>PC</b>	5.044.115,52	<b>I</b>	7.352.995,25	<b>ECP</b>	1.357.542,29	<b>EC</b>	2.308.879,73
		<b>CS</b>	13.545.938,95	<b>TP</b>	6.421.472,33	<b>FPV</b>	2.295.289,25			<b>TR</b>	2.558.288,91
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>RS</b>	1.889.346,54	<b>PR</b>	1.377.356,81	<b>R</b>	-262.580,55			<b>EP</b>	249.409,18
		<b>CP</b>	11.005.826,79	<b>PC</b>	5.044.115,52	<b>I</b>	7.352.995,25	<b>ECP</b>	1.357.542,29	<b>EC</b>	2.308.879,73
		<b>CS</b>	13.545.938,95	<b>TP</b>	6.421.472,33	<b>FPV</b>	2.295.289,25			<b>TR</b>	2.558.288,91

**REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	629.852,16	676.047,69	46.195,53	7,33
3	Ordine pubblico e sicurezza	210.327,40	170.388,90	-39.938,50	-18,99
4	Istruzione e diritto allo studio	31.720,37	32.659,76	939,39	2,96
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	87.801,25	90.348,98	2.547,73	2,90
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	121.039,89	122.076,27	1.036,38	0,86
	<b>Totale</b>	<b>1.080.741,07</b>	<b>1.091.521,60</b>	<b>10.780,53</b>	<b>1,00</b>

**IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	48.752,99	45.876,38	-2.876,61	-5,90
3	Ordine pubblico e sicurezza	14.109,65	11.887,63	-2.222,02	-15,75
4	Istruzione e diritto allo studio	2.232,89	2.249,25	16,36	0,73
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	9.064,08	6.420,60	-2.643,48	-29,16
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7.748,56	8.487,28	738,72	9,53
	<b>Totale</b>	<b>81.908,17</b>	<b>74.921,14</b>	<b>-6.987,03</b>	<b>-8,53</b>

**ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	988.102,87	1.057.980,88	69.878,01	7,07
3	Ordine pubblico e sicurezza	100.545,78	112.940,88	12.395,10	12,33
4	Istruzione e diritto allo studio	76.777,24	99.676,91	22.899,67	29,83
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	51.418,04	32.003,22	-19.414,82	-37,76
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	9.977,00	6.001,49	-3.975,51	-39,85
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	9.419,38	8.028,30	-1.391,08	-14,77
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	962.009,51	969.008,27	6.998,76	0,73
10	Trasporti e diritto alla mobilità	292.703,74	273.799,09	-18.904,65	-6,46
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	885.895,52	795.381,73	-90.513,79	-10,22
13	Tutela della salute	4.707,60	4.791,31	83,71	1,78
14	Sviluppo economico e competitività	18.152,88	17.565,00	-587,88	-3,24
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>3.399.709,56</b>	<b>3.377.177,08</b>	<b>-22.532,48</b>	<b>-0,66</b>

**TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	17.271,66	10.478,78	-6.792,88	-39,33
3	Ordine pubblico e sicurezza	10.200,00	1.000,00	-9.200,00	-90,20
4	Istruzione e diritto allo studio	54.461,09	37.190,00	-17.271,09	-31,71
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	23.351,40	22.818,90	-532,50	-2,28
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	24.500,00	22.500,00	-2.000,00	-8,16
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	21.144,38	21.144,38	0,00	0,00
11	Soccorso civile	10.000,00	5.000,00	-5.000,00	-50,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	414.497,30	359.833,09	-54.664,21	-13,19
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>575.425,83</b>	<b>479.965,15</b>	<b>-95.460,68</b>	<b>-16,59</b>

**INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	4.793,73	2.640,60	-2.153,13	-44,92
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	28.833,73	24.644,40	-4.189,33	-14,53
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.010,06	0,00	-1.010,06	-100,00
	<b>Totale</b>	<b>34.637,52</b>	<b>27.285,00</b>	<b>-7.352,52</b>	<b>-21,23</b>

**ALTRE SPESE PER REDDITI DA CAPITALE PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.097,72	0,00	-1.097,72	-100,00
	<b>Totale</b>	<b>1.097,72</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.097,72</b>	<b>-100,00</b>

**RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	62.182,13	52.626,36	-9.555,77	-15,37
3	Ordine pubblico e sicurezza	8.268,10	6.046,67	-2.221,43	-26,87
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>70.450,23</b>	<b>58.673,03</b>	<b>-11.777,20</b>	<b>-16,72</b>

**ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	51.331,11	45.000,00	-6.331,11	-12,33
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	12.000,00	4.000,00	-8.000,00	-66,67
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>63.331,11</b>	<b>49.000,00</b>	<b>-14.331,11</b>	<b>-22,63</b>

**INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	86.826,62	481.747,47	394.920,85	454,84
3	Ordine pubblico e sicurezza	17.720,00	0,00	-17.720,00	-100,00
4	Istruzione e diritto allo studio	9.601,16	90.028,72	80.427,56	837,69
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	27.573,78	440.034,34	412.460,56	1.495,84
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	43.944,40	22.503,54	-21.440,86	-48,79
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	20.000,00	57.648,16	37.648,16	188,24
10	Trasporti e diritto alla mobilità	367.587,87	285.564,07	-82.023,80	-22,31
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>573.253,83</b>	<b>1.377.526,30</b>	<b>804.272,47</b>	<b>140,30</b>

**CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	4.702,01	1.828,06	-2.873,95	-61,12
	<b>Totale</b>	<b>4.702,01</b>	<b>1.828,06</b>	<b>-2.873,95</b>	<b>-61,12</b>

**ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI - ANNI 2019 - 2020**

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	SCOSTAMENTO 2019 - 2020	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

## **PARTE SECONDA**

### **ANALISI FINANZIARIA**

### **ANNO 2020**

## PREMESSA

Il conto del bilancio dimostra i risultati finali della gestione autorizzatoria contenute nel primo esercizio considerato nel bilancio di previsione.

Per ciascuna tipologia di entrata e per ciascun programma di spesa, il conto del bilancio comprende, distintamente per residui e competenza: per l'entrata le somme accertate, con distinzione della parte riscossa e di quella ancora da riscuotere; per la spesa le somme impegnate, con distinzione della parte pagata e di quella ancora da pagare e di quella impegnata con imputazione agli esercizi successivi rappresentata dal fondo pluriennale vincolato (art.228/1-2).

Il conto del bilancio "(..) si conclude con la dimostrazione del risultato della gestione di competenza e della gestione di cassa e del risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio" (art.228/4).

## Analisi del Risultato di Competenza

L'ammontare (importo) e il segno (avanzo o disavanzo) del risultato della sola competenza indica se, e in quale misura, l'amministrazione ha utilizzato le risorse disponibili (avanzo di gestione) oppure se il fabbisogno di spesa è stato superiore alle disponibilità del medesimo intervallo temporale (disavanzo di gestione). L'obiettivo di questo riscontro consiste nel verificare se nell'ultimo biennio c'è stato un effettivo equilibrio finanziario tra risorse e impieghi nel bilancio della sola competenza.

La tabella che segue mette in risalto l'andamento del risultato di gestione nell'ultimo biennio e il valore del corrispondente saldo, in termini di cassa, tra le riscossioni ed i pagamenti della competenza.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>		3.929.647,50			
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>	1.073.342,63		<b>Disavanzo di amministrazione</b>	0,00	
<b>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)</b>	48.476,88				
<b>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)</b>	2.303.280,75				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.244.897,91	4.390.994,77	Titolo 1 - Spese correnti	5.158.543,00	4.983.104,76
			<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>	<i>54.549,59</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	865.523,72	897.087,53			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	868.431,76	898.394,04			
<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (*)</i>	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.379.354,36	668.349,30
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	667.770,11	339.918,59	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>	<i>2.240.739,66</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	0,00	0,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	48.120,37	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	6.646.623,50	6.574.515,30	<b>Totale spese finali</b>	8.833.186,61	5.651.454,06
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	23.760,91	23.760,91
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	791.336,98	784.679,26	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	791.336,98	746.257,36
<b>Totale entrate dell'esercizio</b>	7.437.960,48	7.359.194,56	<b>Totale spese dell'esercizio</b>	9.648.284,50	6.421.472,33
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	10.863.060,74	11.288.842,06	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	9.648.284,50	6.421.472,33
<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</b>	0,00		<b>AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA</b>	1.214.776,24	4.867.369,73
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	10.863.060,74	11.288.842,06	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	10.863.060,74	11.288.842,06

## Analisi delle Entrate e Spese Correnti una tantum

L'articolo 25, comma 1, lettera b) della legge 31/12/2009, n.196, relativamente alla classificazione delle entrate dello stato, distingue le entrate ricorrenti da quelle non ricorrenti, a seconda che si riferiscano a proventi la cui acquisizione sia prevista a regime ovvero limitata a uno o più esercizi.

Alcune entrate sono considerate per definizione dai nuovi principi contabili come non ricorrenti, in particolare l'allegato 7 al D.lgs. 118/2011 precisa la distinzione tra entrata ricorrente e non ricorrente, a seconda se l'acquisizione dell'entrata sia prevista a regime ovvero limitata ad uno o più esercizi, e della spesa ricorrente e non ricorrente, a seconda se la spesa sia prevista a regime o limitata ad uno o più esercizi (vedi punto 1 lett. g).

A prescindere dall'entrata o dalla spesa a regime, il successivo punto 5 del citato allegato precisa che:

- Sono in ogni caso da considerare non ricorrenti le **entrate** riguardanti:
  1. donazioni, sanatorie, abusi edilizi e sanzioni;
  2. condoni;
  3. gettiti derivanti dalla lotta all'evasione tributaria;
  4. entrate per eventi calamitosi;
  5. alienazione di immobilizzazioni;
  6. accensioni di prestiti;
  7. contributi agli investimenti, a meno che non siano espressamente definitivi "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione.
  
- Sono, in ogni caso, da considerarsi non ricorrenti, le **spese** riguardanti:
  1. consultazioni elettorali o referendarie locali,
  2. ripiani disavanzi pregressi di aziende e società e altri trasferimenti in c/capitale,
  3. eventi calamitosi,
  4. sentenze esecutive ed atti equiparati,
  5. investimenti diretti,
  6. contributi agli investimenti.

Ad eccezione delle sopra indicate entrate, possono essere definite a regime ricorrenti le entrate che si presentano con continuità in almeno 5 esercizi, per importi costanti nel tempo.

Tutti i trasferimenti in conto capitale sono non ricorrenti a meno che non siano espressamente definiti "continuativi" dal provvedimento o dalla norma che ne autorizza l'erogazione.

È opportuno includere tra le entrate "non ricorrenti" anche le entrate presenti "a regime" nei bilanci dell'ente, quando presentano importi superiori alla media riscontrata nei cinque esercizi precedenti.

In questo caso le entrate devono essere considerate ricorrenti fino a quando superano tale importo e devono essere invece considerate non ricorrenti quando tale importo viene superato.

Le entrate da concessioni pluriennali che non garantiscono accertamenti costanti negli esercizi e costituiscono entrate straordinarie non ricorrenti sono destinate al finanziamento di interventi di investimento. (cfr. punto 3.10 del principio contabile applicato 4/2 D.LGS.118/2011)

Nella tabella che segue sono evidenziate le entrate non ricorrenti accertate nei primi tre titoli e le spese impegnate nel titolo I.

**Prospetto Entrate e Spese Una Tantum - Anno 2020**

<b>ENTRATE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>	
E.40.1 IMU - Imposta municipale propria RECUPERO IMPOSTA ANNI PRECEDENTI	61.019,11
E.45.1 TASI - Tassa servizi indivisibili A SEGUITO ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO	14.310,34
E.90.2 TARSU - Ruoli suppletivi anno precedente (compresi recuperi anni pregressi)	16.602,64
E.130.15 Trasferimento dallo Stato per rimborso elezioni e referendum	24.484,82
E.450.0 Fondo nazionale ordinario per gli investimenti-contributi dello Stato	70.000,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>186.416,91</b>
<b>SPESE CORRENTI NON RIPETITIVE</b>	
U.60.2 *SPESE PER ELEZIONI E REFERENDUM - ACQUISTO SERVIZI	22.082,63
U.377.0 Coop. sociali per recupero evasione tributi comunali	30.000,00
U.400.0 Sgravi e restituzioni per rimborsi di tributi comunali	6.250,79
U.404.0 Agevolazioni TARES-TARI da regolamento a carico bilancio comunale (Finanziato con AVANZO per € 45.014,57 agevolazione COVID)	46.375,57
U.1749.2 Riqualificazione impianti di illuminazione pubblica - FPV DA Contributo erariale (collegato cap entrata 450.1)	70.000,00
<b>Totale Uscite</b>	<b>174.708,99</b>
<b>Sbilancio entrate meno spese non ripetitive</b>	<b>11.706,92</b>

## Analisi dei Movimenti di Competenza con evidenza degli Scostamenti

Le due tabelle che seguono mettono in risalto per le entrate e per le spese, distintamente per titolo e per la sola competenza:

- gli stanziamenti previsti e assestati con evidenza degli scostamenti;
- gli importi accertati e impegnati con scostamento percentuale rispetto ai valori assestati;
- gli incassi e i pagamenti effettuati con scostamento percentuale rispetto ai valori accertati e impegnati

### RIEPILOGO ENTRATE - ANNO 2020

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Accertamenti D	% Realizzo E=D/B	Riscossioni F	Residuo G=D-F
	Avanzo	0,00	1.073.342,63	0,00	0,00			
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	35.860,49	48.476,88	135,18				
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	2.303.280,75	0,00				
1	Titolo I - Entrate tributarie	4.527.562,50	4.229.797,57	93,42	4.244.897,91	100,36	3.334.076,94	910.820,97
2	Titolo II - Trasferimenti correnti	282.640,48	742.337,74	262,64	865.523,72	116,59	826.851,74	38.671,98
3	Titolo III - Entrate extratributarie	945.613,78	950.887,84	100,56	868.431,76	91,33	799.487,80	68.943,96
4	Titolo IV - Entrate in conto capitale	420.000,00	677.203,38	161,24	667.770,11	98,61	269.918,59	397.851,52
5	Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Titolo VI - Accensione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Titolo IX - Servizi contro terzi	983.500,00	980.500,00	99,69	791.336,98	80,71	740.318,82	51.018,16
	<b>Totale</b>	<b>7.195.177,25</b>	<b>11.005.826,79</b>	<b>152,96</b>	<b>7.437.960,48</b>	<b>487,59</b>	<b>5.970.653,89</b>	<b>1.467.306,59</b>

### RIEPILOGO SPESE - ANNO 2020

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Impegni D	% Realizzo E=D/B	Pagamenti F	Residuo G=D-F
1	Titolo I - Spese correnti	5.720.059,43	6.024.529,83	105,32	5.158.543,00	85,63	3.821.276,45	1.337.266,55
2	Titolo II - Spese in conto capitale	388.000,00	3.976.812,19	1.024,95	1.379.354,36	34,68	498.265,61	881.088,75
3	Titolo III - Incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Titolo IV - Rimborso dei prestiti	103.617,82	23.984,77	23,15	23.760,91	99,07	23.760,91	0,00
5	Titolo V - Chiusura anticipazione ricevute da tesorerie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Titolo VII - Spese per conto terzi	983.500,00	980.500,00	99,69	791.336,98	80,71	700.812,55	90.524,43
	<b>Totale</b>	<b>7.195.177,25</b>	<b>11.005.826,79</b>	<b>152,96</b>	<b>7.352.995,25</b>	<b>66,81</b>	<b>5.044.115,52</b>	<b>2.308.879,73</b>

## Analisi Equilibrio Corrente

Il prospetto degli equilibri di bilancio consente di verificare gli equilibri interni al bilancio.

L'**equilibrio di parte corrente** è l'equilibrio in termini di competenza finanziaria tra le spese correnti incrementate dalle spese per trasferimenti in c/capitale e dalle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e degli altri prestiti, con l'esclusione dei rimborsi anticipati, e le entrate correnti, costituite dai primi tre titoli dell'entrata, incrementate dai contributi destinati al rimborso dei prestiti, dal fondo pluriennale vincolato di parte corrente e dall'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente. All'equilibrio di parte corrente concorrono anche le entrate in conto capitale destinate al finanziamento di spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili e l'eventuale saldo negativo delle partite finanziarie.

### EQUILIBRI DI BILANCIO Per RENDICONTO Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	( + )	48.476,88
AA ) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	( - )	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	( + )	5.978.853,39
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	( + )	0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	( - )	5.158.543,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	( - )	54.549,59
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	( - )	23.760,91
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità		0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)</b>		<b>790.476,77</b>
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	( + )	45.014,57
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( + )	52.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	( - )	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	( + )	0,00
<b>O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE ( O1=G+H+I-L+M)</b>		<b>887.491,34</b>
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio N	( - )	255.597,31
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	( - )	269.085,26
<b>O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE</b>	( - )	<b>362.808,77</b>
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	( - )	-38.623,40
<b>O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>401.432,17</b>

## Analisi delle Entrate Correnti

Le entrate correnti sono rappresentate dai primi tre titoli a cui si possono aggiungere il fondo pluriennale vincolato di entrata relativo alla spesa corrente, l'avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente e alcune entrate del titolo 4 destinate alla spesa corrente.

Di seguito sono espone le tabelle relative alle entrate dei primi tre titoli con evidenza per ciascun titolo della tipologia e categoria. Sono espone le percentuali di scostamento:

- dell'asestato rispetto al previsto;
- dell'accertato rispetto all'asestato;
- del riscosso rispetto all'accertato

### Analisi entrate correnti - Titolo 1 Entrate Tributarie - Anno 2020

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
1	101	6	Imposta municipale propria	1.670.000,00	1.579.000,00	94,55	1.581.896,66	100,18	1.579.226,06	2.670,60
1	101	8	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	16	Addizionale comunale IRPEF	1.320.000,00	1.080.361,23	81,85	1.080.361,23	100,00	419.190,25	661.170,98
1	101	51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	915.000,00	924.098,00	100,99	932.200,64	100,88	716.011,48	216.189,16
1	101	53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	42.100,00	38.600,00	91,69	39.390,70	102,05	32.563,00	6.827,70
1	101	54	Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	61	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	76	Tassa sui servizi comunali (TASI)	8.000,00	11.000,00	137,50	14.310,34	130,09	14.310,34	0,00
1	101	99	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	104	5	Compartecipazione IVA ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	104	6	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	301	1	Fondi perequativi dallo Stato	572.462,50	596.738,34	104,24	596.738,34	100,00	572.775,81	23.962,53
			<b>TOTALE</b>	<b>4.527.562,50</b>	<b>4.229.797,57</b>	<b>0,93</b>	<b>4.244.897,91</b>	<b>1,00</b>	<b>3.334.076,94</b>	<b>910.820,97</b>

### Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2020

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
2	101	1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	66.496,62	454.966,98	684,20	617.256,59	135,67	617.050,20	206,39
2	101	2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	211.143,86	260.780,06	123,51	221.176,13	84,81	182.710,54	38.465,59
2	103	1	Sponsorizzazioni da imprese	5.000,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
2	103	2	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	26.590,70	0,00	26.591,00	100,00	26.591,00	0,00
			<b>TOTALE</b>	<b>282.640,48</b>	<b>742.337,74</b>	<b>2,63</b>	<b>865.523,72</b>	<b>1,17</b>	<b>826.851,74</b>	<b>38.671,98</b>

**Analisi entrate correnti - Titolo 3 Entrate Extratributarie - Anno 2020**

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
3	100	1	Vendita di beni	65.000,00	65.000,00	100,00	65.917,29	101,41	65.917,29	0,00
3	100	2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	47.200,00	43.889,48	92,99	46.291,50	105,47	33.282,73	13.008,77
3	100	3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	263.100,00	236.227,93	89,79	236.989,77	100,32	222.584,42	14.405,35
3	200	2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	300.000,00	323.716,03	107,91	341.984,28	105,64	330.242,32	11.741,96
3	200	3	Entrate da imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	76.000,00	72.438,53	95,31	62.034,08	85,64	59.589,28	2.444,80
3	300	3	Altri interessi attivi	10,00	10,00	100,00	2,57	25,70	2,57	0,00
3	400	2	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	12.000,00	14.322,15	119,35	14.175,00	98,97	14.175,00	0,00
3	500	2	Rimborsi in entrata	125.803,78	115.553,72	91,85	70.182,37	60,74	63.226,75	6.955,62
3	500	99	Altre entrate correnti n.a.c.	56.500,00	79.730,00	141,12	30.854,90	38,70	10.467,44	20.387,46
			<b>TOTALE</b>	<b>945.613,78</b>	<b>950.887,84</b>	<b>1,01</b>	<b>868.431,76</b>	<b>0,91</b>	<b>799.487,80</b>	<b>68.943,96</b>

## Analisi delle Spese Correnti

Le spese correnti sono rappresentate, soprattutto, dal titolo 1 (spesa corrente) e dal titolo 4 (rimborso mutui e prestiti obbligazionari).

Di seguito vengono esposte le tabelle della spesa relative al titolo uno e quattro per macroaggregato.

Per la tabella relativa al titolo 1, sono esposti:

- l'importo degli impegni finanziari da FPV;
- le economie sulla competenza;
- le economie da FPV.

Inoltre, per il titolo 1, viene presentata la tabella per macroaggregato con evidenza del trend dell'ultimo triennio.

### Andamento Spese Correnti per Macroaggregato - Anno 2020

MACROAGGREGATO		Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	di cui Impegni FPV	Economie	di cui Economie da FPV
1	Redditi da lavoro dipendente	1.273.875,63	1.203.900,48	1.091.521,60	32.824,24	112.378,88	-7.212,71
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	91.288,52	81.205,78	74.921,14	0,00	6.284,64	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	3.386.943,31	3.646.157,27	3.377.177,08	0,00	268.980,19	0,00
4	Trasferimenti correnti	559.902,45	640.574,75	479.965,15	0,00	160.609,60	0,00
7	Interessi passivi	29.819,10	27.385,00	27.285,00	0,00	100,00	0,00
8	Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	17.000,00	63.675,57	58.673,03	0,00	5.002,54	0,00
10	Altre spese correnti	361.230,42	361.630,98	49.000,00	0,00	312.630,98	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>5.720.059,43</b>	<b>6.024.529,83</b>	<b>5.158.543,00</b>	<b>32.824,24</b>	<b>865.986,83</b>	<b>-7.212,71</b>

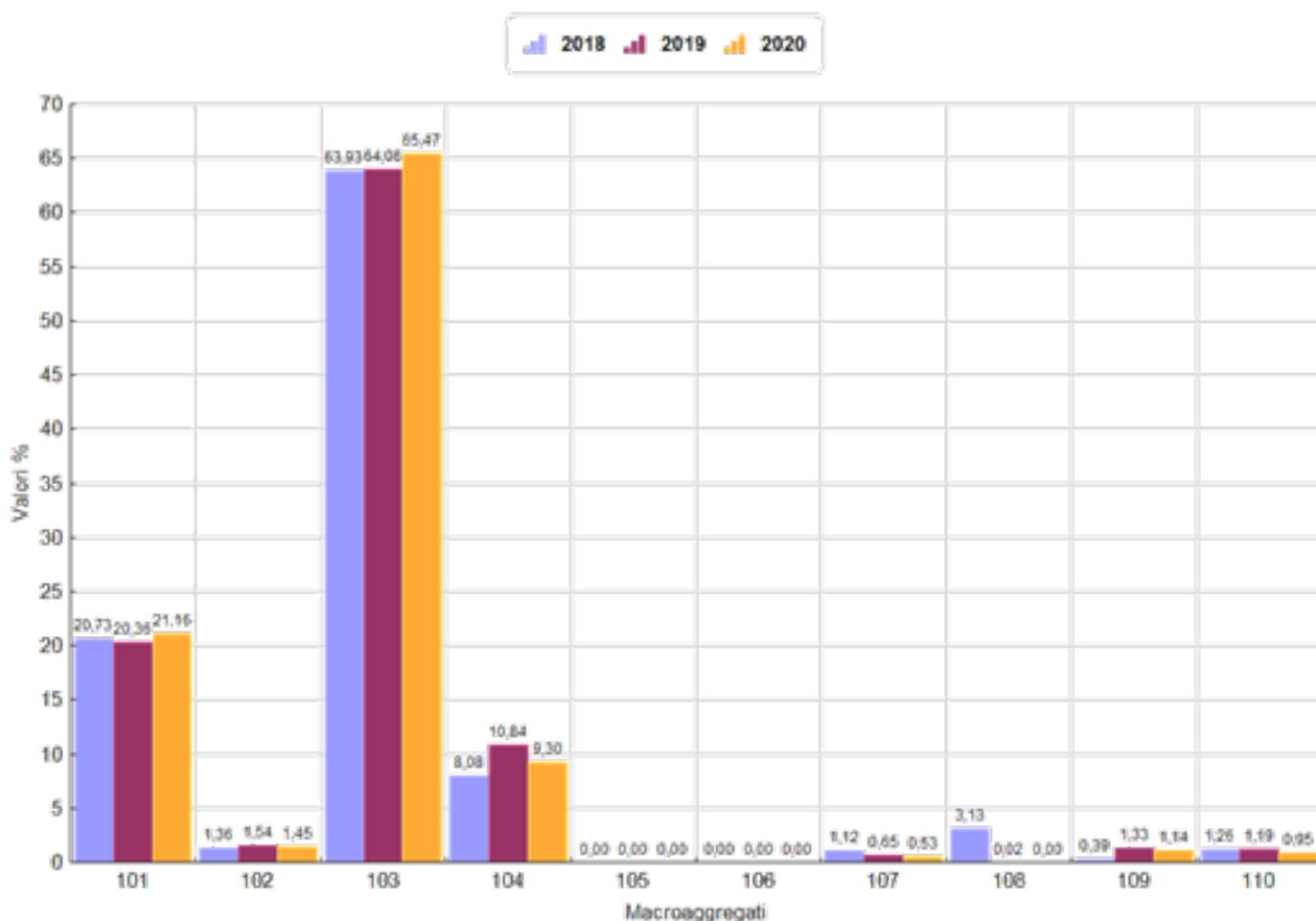
### RIEPILOGO SPESE - ANNO 2020

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Impegni D	% Realizzo E=D/B	Pagamenti F	Residuo G=D-F
4	Titolo IV - Rimborso dei prestiti	103.617,82	23.984,77	23,15	23.760,91	99,07	23.760,91	0,00

RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2020

Descrizione		2018	2019	2020
101	redditi da lavoro dipendente	1.155.487,54	1.080.741,07	1.091.521,60
102	imposte e tasse a carico ente	75.767,22	81.908,17	74.921,14
103	acquisto di beni e servizi	3.563.339,98	3.399.709,56	3.377.177,08
104	trasferimenti correnti	450.433,24	575.425,83	479.965,15
105	trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106	fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107	interessi passivi	62.437,02	34.637,52	27.285,00
108	altre spese per redditi da capitale	174.320,40	1.097,72	0,00
109	rimborsi e poste correttive delle entrate	21.848,27	70.450,23	58.673,03
110	altre spese correnti	69.951,64	63.331,11	49.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>5.573.585,31</b>	<b>5.307.301,21</b>	<b>5.158.543,00</b>

Spese per Titolo e Macro Aggr. Anni 2018 - 2020



## Analisi dell'Equilibrio in Conto Capitale

Il prospetto degli equilibri di bilancio consente di verificare gli equilibri interni al bilancio.

L'**equilibrio di parte capitale** è l'equilibrio di competenza finanziaria, tra le spese di investimento e tutte le risorse acquisite per il loro finanziamento, costituite dalle entrate in conto capitale, dall'accensione di prestiti, dal fondo pluriennale vincolato in c/capitale, dall'utilizzo dell'avanzo di competenza in c/capitale, e da quelle risorse di parte corrente destinate agli investimenti dalla legge o dai principi contabili.

### EQUILIBRI DI BILANCIO Per RENDICONTO Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	( + )	1.028.328,06
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	( + )	2.303.280,75
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	( + )	667.770,11
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	( - )	52.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	( - )	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	( - )	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	( - )	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	( - )	1.379.354,36
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	( - )	2.240.739,66
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	( - )	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
<b>Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE ( Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)</b>		<b>327.284,90</b>
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N	( - )	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	( - )	0,00
<b>Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE</b>		<b>327.284,90</b>
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	( - )	0,00
<b>Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE</b>		<b>327.284,90</b>

## Analisi delle Entrate in Conto Capitale

Le entrate in conto capitale sono rappresentate dai titoli 4, 5 e 6 a cui si possono aggiungere il fondo pluriennale vincolato di entrata relativo alla spesa in conto capitale, l'avanzo di amministrazione applicato alla spesa d'investimento e al netto di alcune entrate del titolo 4 destinate alla spesa corrente e incluso quota di entrate correnti destinate ad investimenti.

Di seguito sono esposte le tabelle relative alle entrate dei titoli 4,5 e 6 con evidenza per ciascun titolo della tipologia e categoria. Sono esposte le percentuali di scostamento:

- dell'asestato rispetto al previsto;
- dell'accertato rispetto all'asestato;
- del riscosso rispetto all'accertato.

Inoltre di seguito alla tabella relativa al titolo 4, viene mostrata una tabella di dettaglio dei permessi di costruzione con specifica della quota destinata al finanziamento della spesa corrente e con il trend storico dell'ultimo triennio.

**Analisi entrate in conto capitale - Titolo 4 - Anno 2020**

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
4	200	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	70.000,00	426.000,00	608,57	426.000,00	100,00	35.000,00	391.000,00
4	200	3	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	200	5	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	28.000,00	0,00	6.851,52	24,47	0,00	6.851,52
4	300	10	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	400	1	Alienazione di beni materiali	80.000,00	106.603,38	133,25	111.294,18	104,40	111.294,18	0,00
4	500	1	Permessi da costruire	270.000,00	116.600,00	43,19	123.624,41	106,02	123.624,41	0,00
			<b>TOTALE</b>	<b>420.000,00</b>	<b>677.203,38</b>	<b>1,61</b>	<b>667.770,11</b>	<b>0,99</b>	<b>269.918,59</b>	<b>397.851,52</b>

## Analisi delle Spese d'Investimento

Le spese in conto capitale sono rappresentate dal titolo 2.

Di seguito vengono esposte le tabelle della spesa relative al titolo 2, con esposizione di:

- l'importo degli impegni finanziari da FPV;
- le economie sulla competenza;
- le economie da FPV.

È proposta anche la tabella per macroaggregato con evidenza del trend dell'ultimo triennio.

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)			
<b>MISSIONE 1</b>	<b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>RS</b>	59.500,54	<b>PR</b>	45.610,10	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	253.982,84	<b>EP</b>	13.890,44
		<b>CP</b>	1.427.084,36	<b>PC</b>	242.524,84	<b>I</b>	481.747,47			<b>EC</b>	239.222,63
		<b>CS</b>	795.230,85	<b>TP</b>	288.134,94	<b>FPV</b>	691.354,05			<b>TR</b>	253.113,07
<b>MISSIONE 3</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>RS</b>	37.575,75	<b>PR</b>	17.932,72	<b>R</b>	-1.953,03	<b>ECP</b>	20.000,00	<b>EP</b>	17.690,00
		<b>CP</b>	20.000,00	<b>PC</b>	0,00	<b>I</b>	0,00			<b>EC</b>	0,00
		<b>CS</b>	57.575,75	<b>TP</b>	17.932,72	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	17.690,00
<b>MISSIONE 4</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>RS</b>	12.110,68	<b>PR</b>	9.601,16	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	21.148,48	<b>EP</b>	2.509,52
		<b>CP</b>	161.000,00	<b>PC</b>	4.997,12	<b>I</b>	90.028,72			<b>EC</b>	85.031,60
		<b>CS</b>	123.287,88	<b>TP</b>	14.598,28	<b>FPV</b>	49.822,80			<b>TR</b>	87.541,12
<b>MISSIONE 5</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>RS</b>	11.500,00	<b>PR</b>	11.500,00	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	5.000,00	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	462.529,28	<b>PC</b>	99.129,87	<b>I</b>	441.862,40			<b>EC</b>	342.732,53
		<b>CS</b>	458.362,40	<b>TP</b>	110.629,87	<b>FPV</b>	15.666,88			<b>TR</b>	342.732,53
<b>MISSIONE 6</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>RS</b>	1.215,33	<b>PR</b>	1.215,33	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	0,00	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	22.503,54	<b>PC</b>	20.365,27	<b>I</b>	22.503,54			<b>EC</b>	2.138,27
		<b>CS</b>	23.718,87	<b>TP</b>	21.580,60	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	2.138,27
<b>MISSIONE 8</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>RS</b>	0,00	<b>PR</b>	0,00	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	0,00	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	0,00	<b>PC</b>	0,00	<b>I</b>	0,00			<b>EC</b>	0,00
		<b>CS</b>	0,00	<b>TP</b>	0,00	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	0,00
<b>MISSIONE 9</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>RS</b>	22.467,87	<b>PR</b>	21.025,05	<b>R</b>	0,00	<b>ECP</b>	1.351,84	<b>EP</b>	1.442,82
		<b>CP</b>	59.000,00	<b>PC</b>	0,00	<b>I</b>	57.648,16			<b>EC</b>	57.648,16
		<b>CS</b>	81.467,87	<b>TP</b>	21.025,05	<b>FPV</b>	0,00			<b>TR</b>	59.090,98
<b>MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>RS</b>	88.631,41	<b>PR</b>	63.199,33	<b>R</b>	-22.675,91	<b>ECP</b>	55.235,01	<b>EP</b>	2.756,17
		<b>CP</b>	1.798.091,63	<b>PC</b>	131.248,51	<b>I</b>	285.564,07			<b>EC</b>	154.315,56
		<b>CS</b>	429.430,49	<b>TP</b>	194.447,84	<b>FPV</b>	1.457.292,55			<b>TR</b>	157.071,73

**CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2020**

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2020 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R )		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)		TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>RS</b>	0,00	<b>PR</b>	0,00	<b>R</b>	0,00	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	26.603,38	<b>PC</b>	0,00	<b>I</b>	0,00	<b>ECP</b>	0,00
		<b>CS</b>	0,00	<b>TP</b>	0,00	<b>FP V</b>	26.603,38	<b>TR</b>	0,00
<b>MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	<b>RS</b>	0,00	<b>PR</b>	0,00	<b>R</b>	0,00	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	0,00	<b>PC</b>	0,00	<b>I</b>	0,00	<b>ECP</b>	0,00
		<b>CS</b>	0,00	<b>TP</b>	0,00	<b>FP V</b>	0,00	<b>TR</b>	0,00
<b>MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	<b>RS</b>	0,00	<b>PR</b>	0,00	<b>R</b>	0,00	<b>EP</b>	0,00
		<b>CP</b>	0,00	<b>PC</b>	0,00	<b>I</b>	0,00	<b>ECP</b>	0,00
		<b>CS</b>	0,00	<b>TP</b>	0,00	<b>FP V</b>	0,00	<b>TR</b>	0,00
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>RS</b>	233.001,58	<b>PR</b>	170.083,69	<b>R</b>	-24.628,94	<b>EP</b>	38.288,95
		<b>CP</b>	3.976.812,19	<b>PC</b>	498.265,61	<b>I</b>	1.379.354,36	<b>ECP</b>	356.718,17
		<b>CS</b>	1.969.074,11	<b>TP</b>	668.349,30	<b>FP V</b>	2.240.739,66	<b>TR</b>	919.377,70

## Analisi della Gestione di Residui e del suo Equilibrio

L'analisi della gestione dei residui e del suo equilibrio assume una rilevanza particolare con riferimento alla capacità/velocità di riscossione dei residui attivi e l'adeguatezza del relativo fondo crediti di dubbia esigibilità.

Di seguito sono proposte una serie di tabelle che mettono in luce:

1. I risultati del riaccertamento ordinario dei residui e il saldo distintamente per la parte corrente, in conto capitale e delle partite di giro;
2. L'anzianità dei residui attivi e passivi distintamente per tipo (entrata/uscita) e per titolo;
3. L'evoluzione nell'anno della gestione dei residui derivanti dal rendiconto dell'esercizio N-1 distintamente per tipo (entrata/uscita) e per titolo.

**TABELLA GESTIONE RESIDUI - ANNO 2020**

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	94.173,11	
Minori residui attivi riaccertati (-)	70.098,72	
Minori residui passivi riaccertati (+)	262.580,55	
<b>Saldo Gestione Residui</b>		<b>286.654,94</b>
<b>Riepilogo</b>		
Saldo gestione corrente	294.340,14	
Saldo gestione capitale	-8.092,20	
Saldo gestione partite di giro	407,00	
<b>Saldo totale</b>		<b>286.654,94</b>

**ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2020**

Residui	2015 E ANNI PRECEDENTI	2016	2017	2018	2019	2020	Totale
<b>ATTIVI</b>							
<b>TITOLO I</b>	9.148,50	30.454,18	57.699,91	82.245,95	108.549,60	910.820,97	1.198.919,11
di cui Tarsu/tari	0,00	30.454,18	57.699,91	82.245,95	108.549,60	216.189,16	495.138,80
di cui F.S.R o F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.962,53	23.962,53
<b>TITOLO II</b>	0,00	0,00	4.663,49	0,00	7.585,58	38.671,98	50.921,05
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	660,53	206,39	866,92
di cui trasf. Regione	0,00	0,00	4.663,49	0,00	6.925,05	38.465,59	50.054,13
<b>TITOLO III</b>	12.125,33	10.598,95	11.003,73	13.236,55	34.820,05	68.943,96	150.728,57
di cui Tia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui Fitti Attivi	60.626,65	10.598,95	11.003,73	3.567,63	0,00	14.155,75	99.952,71
di cui sanzioni CdS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.186,76	14.186,76
Tot. Parte corrente	21.273,83	41.053,13	73.367,13	95.482,50	150.955,23	1.018.436,91	1.400.568,73
<b>TITOLO IV</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	397.851,52	399.851,52
di cui TRASF. STATO CAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	35.000,00
di cui TRASF. REG. CAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.000,00	356.000,00
<b>TITOLO V</b>	0,00	0,00	0,00	13.166,95	974.457,72	0,00	987.624,67
Tot. Parte capitale	0,00	0,00	0,00	13.166,95	976.457,72	397.851,52	1.387.476,19
<b>TITOLO IX</b>	0,00	14,90	2.614,21	2.778,09	9.669,87	51.018,16	66.095,23
<b>TOTALE</b>	<b>21.273,83</b>	<b>41.068,03</b>	<b>75.981,34</b>	<b>111.427,54</b>	<b>1.137.082,82</b>	<b>1.467.306,59</b>	<b>2.854.140,15</b>
<b>PASSIVI</b>							
<b>TITOLO I</b>	6.866,60	268,40	25.180,19	28.765,92	129.257,50	1.337.266,55	1.527.605,16
<b>TITOLO II</b>	0,00	0,00	6.181,94	30,93	32.076,08	881.088,75	919.377,70
<b>TITOLO VII</b>	0,00	767,16	1.553,15	10.106,07	8.355,24	90.524,43	111.306,05
<b>TOTALE</b>	<b>6.866,60</b>	<b>1.035,56</b>	<b>32.915,28</b>	<b>38.902,92</b>	<b>169.688,82</b>	<b>2.308.879,73</b>	<b>2.558.288,91</b>

**Andamento della gestione dei residui per il rendiconto 2020**

**Residui Attivi**

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui riscossi (B)	Magg./Min. residui reimp. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da riaccertare (D+F)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1.291.077,68	1.056.917,83	53.938,29	288.098,14	22,31	910.820,97	1.198.919,11
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	98.938,96	70.235,79	-16.454,10	12.249,07	12,38	38.671,98	50.921,05
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	155.069,89	98.906,24	25.620,96	81.784,61	52,74	68.943,96	150.728,57
<b>GEST. CORRENTE</b>	<b>1.545.086,53</b>	<b>1.226.059,86</b>	<b>63.105,15</b>	<b>382.131,82</b>	<b>24,73</b>	<b>1.018.436,91</b>	<b>1.400.568,73</b>
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	72.000,00	70.000,00	0,00	2.000,00	2,78	397.851,52	399.851,52
TIT. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	1.068.466,18	48.120,37	-32.721,14	987.624,67	92,43	0,00	987.624,67
TIT. 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GEST. CAPITALE</b>	<b>1.140.466,18</b>	<b>118.120,37</b>	<b>-32.721,14</b>	<b>989.624,67</b>	<b>86,77</b>	<b>397.851,52</b>	<b>1.387.476,19</b>
TIT. 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	65.747,13	44.360,44	-6.309,62	15.077,07	22,93	51.018,16	66.095,23
<b>TOTALE</b>	<b>2.751.299,84</b>	<b>1.388.540,67</b>	<b>24.074,39</b>	<b>1.386.833,56</b>	<b>50,41</b>	<b>1.467.306,59</b>	<b>2.854.140,15</b>

**Residui Passivi**

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui pagati (B)	Magg./Min. residui riacc. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da reimpegnare (D+F)
TIT. 1 - SPESE CORRENTI	1.583.401,91	1.161.828,31	-231.234,99	190.338,61	12,02	1.337.266,55	1.527.605,16
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	233.001,58	170.083,69	-24.628,94	38.288,95	16,43	881.088,75	919.377,70
TIT. 3 - INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	72.943,05	45.444,81	-6.716,62	20.781,62	28,49	90.524,43	111.306,05
<b>TOTALE</b>	<b>1.889.346,54</b>	<b>1.377.356,81</b>	<b>-262.580,55</b>	<b>249.409,18</b>	<b>13,20</b>	<b>2.308.879,73</b>	<b>2.558.288,91</b>

## Analisi della Gestione di Cassa e del suo Equilibrio

L'analisi della gestione di cassa e del suo equilibrio è fondamentale per la comprensione di eventuali criticità dovute a una non corretta programmazione dei flussi e/o ad un loro sfasamento temporale che può presagire ad un potenziale ricorso ad anticipazione o ad un suo incremento.

Di seguito sono proposte una serie di tabelle che mettono in luce:

1. Il prospetto del risultato di amministrazione per la parte della gestione di cassa con evidenza del saldo al 31.12.;
2. La tabella dei flussi di cassa distintamente per tipo (entrata/uscita), per titolo e per competenza e residui.

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Fondo Cassa

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				3.929.647,50
RISCOSSIONI	(+)	1.388.540,67	5.970.653,89	7.359.194,56
PAGAMENTI	(-)	1.377.356,81	5.044.115,52	6.421.472,33
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.867.369,73
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.867.369,73

#### Equilibri di cassa - Anno 2020

FLUSSI DI CASSA			
RISCOSSIONI E PAGAMENTI			
	COMPETENZE	RESIDUI	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE	0,00	0,00	3.929.647,50
Entrate titolo I	3.334.076,94	1.056.917,83	4.390.994,77
Entrate titolo II	826.851,74	70.235,79	897.087,53
Entrate titolo III	799.487,80	98.906,24	898.394,04
Totale titoli I, II, III (A)	4.960.416,48	1.226.059,86	6.186.476,34
Spese titolo I (B)	3.821.276,45	1.161.828,31	4.983.104,76
Rimborso prestiti (C) IV	23.760,91	0,00	23.760,91
<b>Differenza di parte corrente (D=A-B-C)</b>	<b>1.115.379,12</b>	<b>64.231,55</b>	<b>1.179.610,67</b>
Entrate titolo IV	269.918,59	70.000,00	339.918,59
Entrate titolo V	0,00	48.120,37	48.120,37
Entrate titolo VI	0,00	0,00	0,00
Totale titoli IV, V, VI (E)	269.918,59	118.120,37	388.038,96
Spese titolo II (F)	498.265,61	170.083,69	668.349,30
Spese titolo III (G)	0,00	0,00	0,00
<b>Differenza di parte capitale (H=E-F-G)</b>	<b>-228.347,02</b>	<b>-51.963,32</b>	<b>-280.310,34</b>
Entrate titolo IX	740.318,82	44.360,44	784.679,26
Spese titolo VII	700.812,55	45.444,81	746.257,36
<b>Fondo di cassa finale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.867.369,73</b>

## Il Risultato di Amministrazione

Tale risultato, pari al fondo di cassa aumentato dei residui attivi e diminuito dei residui passivi, deve essere conteggiato al netto del "Fondo pluriennale vincolato" determinato in spesa del conto del bilancio.

Il risultato di amministrazione è distinto in fondi liberi, fondi vincolati, fondi destinati agli investimenti e fondi accantonati.

Di seguito sono rappresentate le tabelle:

1. Del prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
2. Delle singole componenti accantonate, vincolate, destinate agli investimenti e libero.

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Risultato di Amministrazione

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				3.929.647,50
RISCOSSIONI	(+)	1.388.540,67	5.970.653,89	7.359.194,56
PAGAMENTI	(-)	1.377.356,81	5.044.115,52	6.421.472,33
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE				4.867.369,73
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre				0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE				4.867.369,73
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.386.833,56	1.467.306,59	2.854.140,15
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	249.409,18	2.308.879,73	2.558.288,91
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI				54.549,59
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE				2.240.739,66
<b>RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020(A) (2)</b>				<b>2.867.931,72</b>

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

#### Parte Accantonata

		GESTIONE	
			TOTALE
<b>Parte accantonata</b>			
Fondo crediti di dubbia esigibilità			536.893,88
Fondo anticipazioni liquidità			0,00
Fondo perdite società partecipate			0,00
Fondo contezioso			38.969,70
Altri accantonamenti			35.379,01
<b>Totale parte accantonata (B)</b>			<b>611.242,59</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****Parte Vincolata**

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti dalla legge		419.816,48
Vincoli derivanti da Trasferimenti		114.128,33
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
<b>Totale parte vincolata ( C )</b>		<b>533.944,81</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****Parte Investimenti**

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>		<b>252.888,04</b>

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE****Parte Disponibile**

	GESTIONE	
		TOTALE
<b>E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>		<b>1.469.856,28</b>

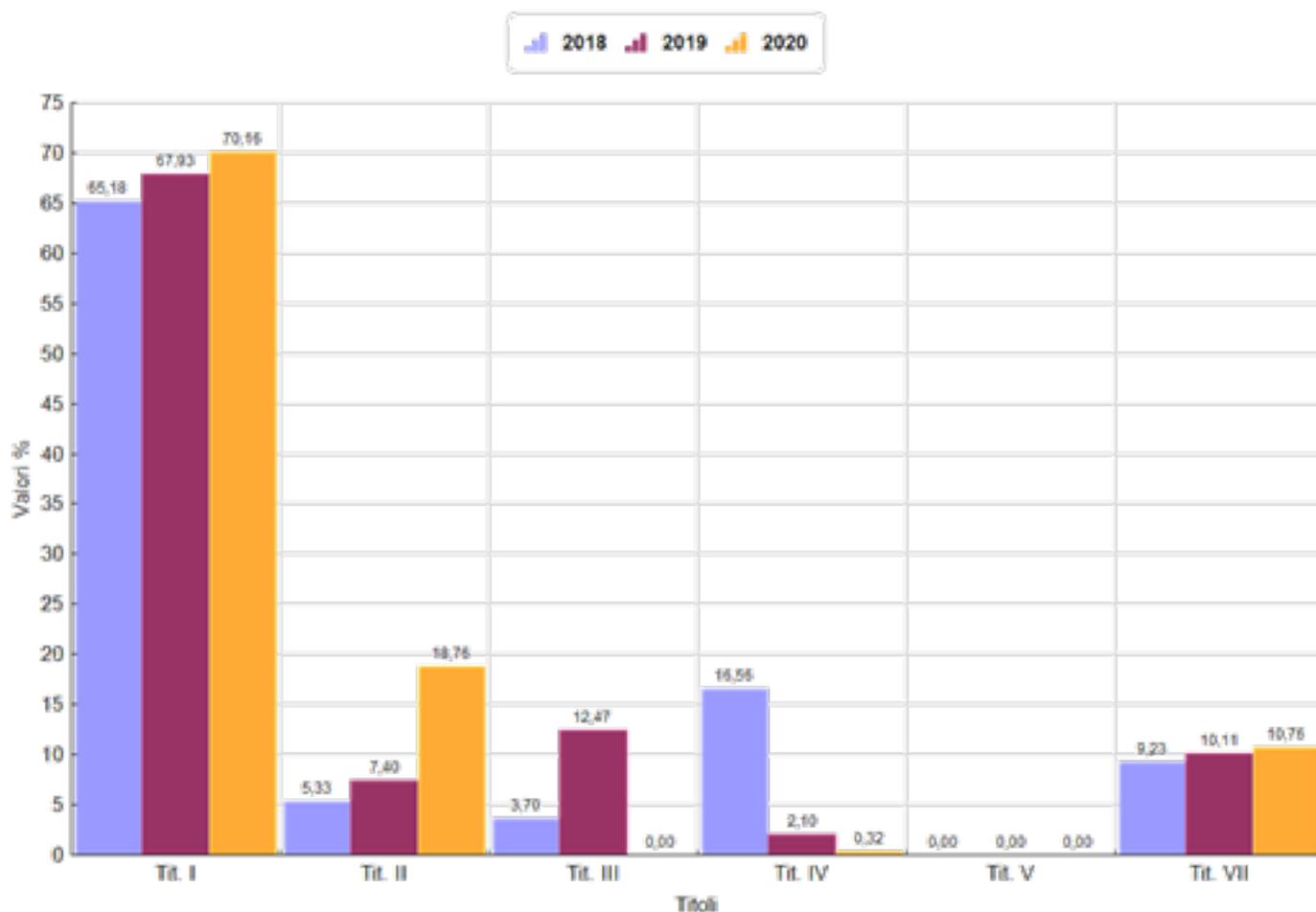
## Analisi Storica Entrate e Spese

L'analisi delle entrate e delle spese di seguito mostrata considera i risultati della gestione finanziaria 2020, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2019 e 2018 allo scopo di rilevare gli scostamenti in termini percentuali e mostrare così il trend del triennio.

### RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2020

Descrizione	2018	%	2019	%	2020	%
Titolo I - Spese correnti	5.573.585,31	65,18	5.307.301,21	67,93	5.158.543,00	70,16
Titolo II - Spese in c/capitale	455.790,68	5,33	577.955,84	7,40	1.379.354,36	18,76
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	316.145,56	3,70	974.457,72	12,47	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	1.416.249,85	16,56	163.957,80	2,10	23.760,91	0,32
Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi	789.534,19	9,23	789.573,44	10,11	791.336,98	10,76
<b>TOTALE</b>	<b>8.551.305,59</b>		<b>7.813.246,01</b>		<b>7.352.995,25</b>	<b>100,00</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale spese</b>	<b>8.551.305,59</b>	<b>100,00</b>	<b>7.813.246,01</b>	<b>100,00</b>	<b>7.352.995,25</b>	<b>100,00</b>

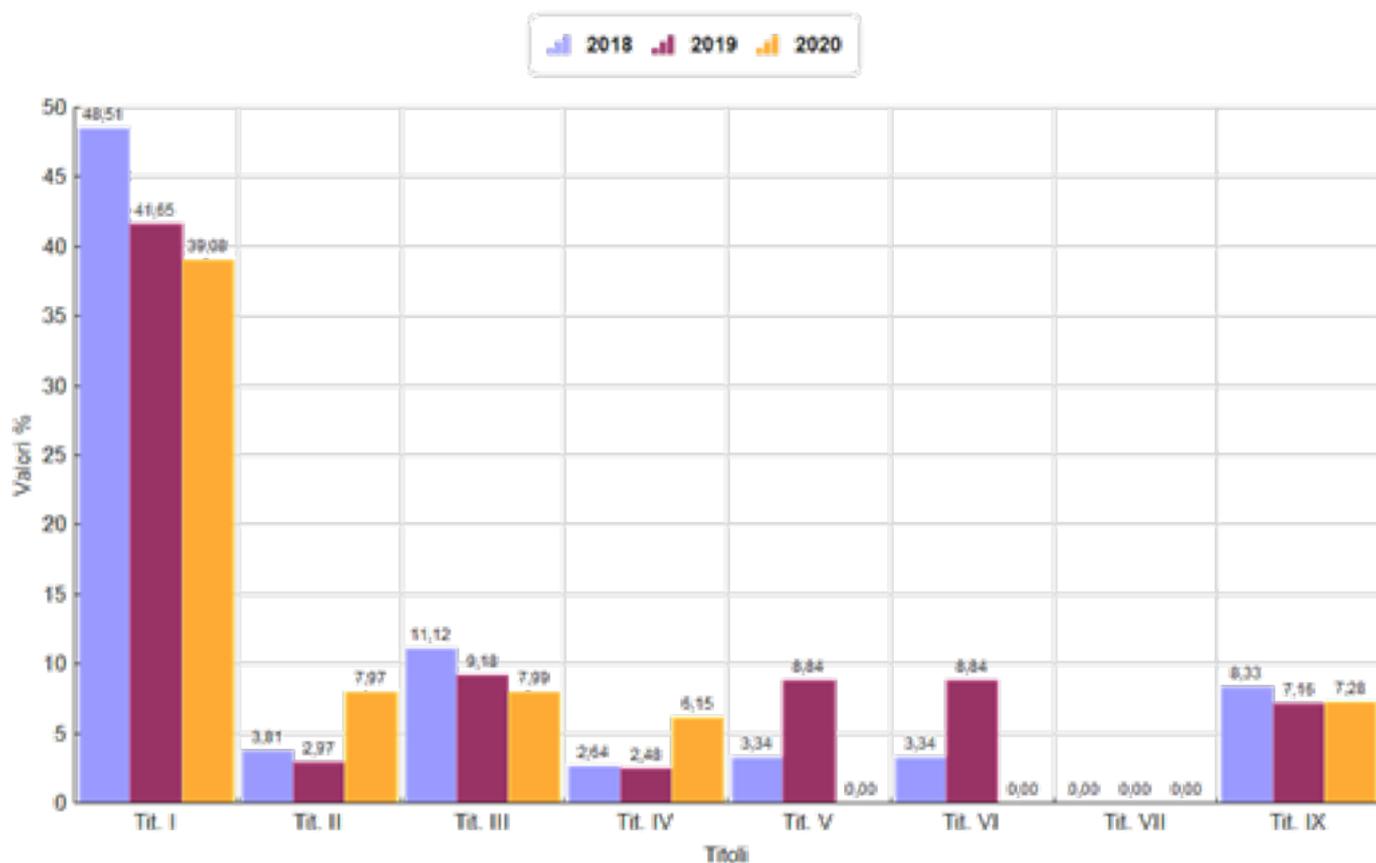
### Spese per Titolo Anni 2018 - 2020



RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2020

Descrizione	2018	%	2019	%	2020	%
Titolo I - Entrate tributarie	4.596.501,14	48,51	4.589.711,91	41,65	4.244.897,91	39,08
Titolo II - Trasferimenti correnti	360.766,35	3,81	326.948,42	2,97	865.523,72	7,97
Titolo III - Entrate extratributarie	1.053.849,70	11,12	1.011.782,39	9,18	868.431,76	7,99
<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.011.117,19</b>	<b>63,44</b>	<b>5.928.442,72</b>	<b>53,80</b>	<b>5.978.853,39</b>	<b>55,04</b>
Titolo IV - Entrate in conto capitale	250.462,79	2,64	272.753,22	2,48	667.770,11	6,15
Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	316.145,56	3,34	974.457,72	8,84	0,00	0,00
Titolo VI - Accensione mutui	316.145,56	3,34	974.457,72	8,84	0,00	0,00
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>882.753,91</b>	<b>9,32</b>	<b>2.221.668,66</b>	<b>20,16</b>	<b>667.770,11</b>	<b>6,15</b>
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX - Servizi contro terzi	789.534,19	8,33	789.573,44	7,16	791.336,98	7,28
<b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>	<b>7.683.405,29</b>	<b>81,09</b>	<b>8.939.684,82</b>	<b>81,12</b>	<b>7.437.960,48</b>	<b>68,47</b>
<b>Avanzo di amministrazione</b>	<b>1.376.410,37</b>	<b>14,53</b>	<b>1.578.567,34</b>	<b>14,32</b>	<b>1.073.342,63</b>	<b>9,88</b>
<b>FPV di entrata</b>	<b>415.346,00</b>	<b>4,38</b>	<b>501.841,44</b>	<b>4,55</b>	<b>2.351.757,63</b>	<b>21,65</b>
<b>Totale entrate</b>	<b>9.475.161,66</b>		<b>11.020.093,60</b>		<b>10.863.060,74</b>	

Entrate per Titolo Anni 2018 - 2020



**COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO\***

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi a 2020	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
<b>01</b>	<b>MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>									
02	Segreteria generale	4.507,71	2.729,36	582,65	0,00	1.195,70	10.230,82	0,00	0,00	11.426,52
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	3.780,12	2.984,07	128,36	0,00	667,69	2.848,09	0,00	0,00	3.515,78
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.775,48	667,96	439,56	0,00	667,96	10.315,81	0,00	0,00	10.983,77
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	39.556,83	39.556,83	0,00	0,00	0,00	62.497,48	0,00	0,00	62.497,48
06	Ufficio tecnico	634.907,57	50.490,86	201.229,63	0,00	383.187,08	238.897,24	0,00	0,00	622.084,32
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	84,88	7,57	0,00	0,00	77,31	50,00	0,00	0,00	127,31
11	Altri servizi generali	25.056,83	17.864,99	1.148,58	0,00	6.043,26	17.458,32	0,00	0,00	23.501,58
	<b>TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>709.669,42</b>	<b>114.301,64</b>	<b>203.528,78</b>	<b>0,00</b>	<b>391.839,00</b>	<b>342.297,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>734.136,76</b>
<b>03</b>	<b>MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>									
01	Polizia locale e amministrativa	6.978,91	1.933,36	4.585,15	0,00	460,40	8.683,01	0,00	0,00	9.143,41
	<b>TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>6.978,91</b>	<b>1.933,36</b>	<b>4.585,15</b>	<b>0,00</b>	<b>460,40</b>	<b>8.683,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.143,41</b>
<b>04</b>	<b>MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio</b>									
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.822,80	0,00	0,00	49.822,80
	<b>TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.822,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.822,80</b>
<b>05</b>	<b>MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>									
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	455.701,22	440.034,34	0,00	0,00	15.666,88	0,00	0,00	0,00	15.666,88
	<b>TOTALE MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>455.701,22</b>	<b>440.034,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.666,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.666,88</b>
<b>06</b>	<b>MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>									

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2020 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre 2019 rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
01	Sport e tempo libero	22.503,54	22.503,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>22.503,54</b>	<b>22.503,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
10	<b>MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>									
05	Viabilità e infrastrutture stradali	1.155.491,63	129.768,10	29.379,41	0,00	996.344,12	460.948,43	0,00	0,00	1.457.292,55
	<b>TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>1.155.491,63</b>	<b>129.768,10</b>	<b>29.379,41</b>	<b>0,00</b>	<b>996.344,12</b>	<b>460.948,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.457.292,55</b>
12	<b>MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>									
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2.085,30	1.950,30	135,00	0,00	0,00	2.623,47	0,00	0,00	2.623,47
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.603,38	0,00	0,00	26.603,38
	<b>TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>2.085,30</b>	<b>1.950,30</b>	<b>135,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.226,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.226,85</b>
	<b>Totale generale</b>	<b>2.352.430,02</b>	<b>710.491,28</b>	<b>237.628,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.404.310,40</b>	<b>890.978,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.295.289,25</b>

## Indebitamento Ente

Di seguito è riportato il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli dell'indebitamento (allegato 9) e quindi anche l'ammontare del debito contratto e non ancora estinto per il triennio di riferimento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/20200		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.596.501,14	4.637.920,39	4.527.562,50
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	360.766,35	331.379,47	282.640,48
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.053.849,70	1.001.808,25	945.613,78
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>6.011.117,19</b>	<b>5.971.108,11</b>	<b>5.755.816,76</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	601.111,72	597.110,81	575.581,68
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al	(-)	29.719,10	25.634,75	36.226,65
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	15.038,89	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		571.392,62	556.437,17	539.355,03
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.961.420,39	1.961.420,39	5.361.420,39
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	3.400.000,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>1.961.420,39</b>	<b>5.361.420,39</b>	<b>5.361.420,39</b>
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00



**COMUNE DI  
VEDANO AL LAMBRO**

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

**PARTE TERZA**

**ANALISI PER CENTRO DI COSTO**

**ANNO 2020**

## PREMESSA

L'amministrazione Comunale di Vedano al Lambro, nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, ha disciplinato il controllo di gestione nel regolamento di contabilità armonizzato, e nel titolo III del regolamento per la disciplina dei controlli interni.

Dal quadro normativo e regolamentare emerge che il controllo di gestione richiede per il suo funzionamento un metodo di analisi economico aziendale basata sul sistema di contabilità analitica per centri di costo.

A partire dall'esercizio 2020, è stato utilizzato un software specifico integrato con il sistema di contabilità finanziaria che garantisce un'impostazione metodologica conforme alla normativa prevista nel D.lgs. n° 267/2000. Il software, prevede una procedura basata sul metodo degli indicatori diretta a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità nella realizzazione delle attività programmate. È stata utilizzata una contabilità analitica di supporto con una precisa definizione dei centri di costo e l'individuazione dei fattori produttivi. Ad essi sono state associate le entrate e le spese sostenute nell'esercizio in modo da arrivare ad elaborare un conto economico per ogni centro di costo.

Dal punto di vista operativo, il Comune di Vedano al Lambro ha individuato di monitorare attraverso l'applicazione del controllo di gestione, per l'esercizio 2020, i seguenti centri di costo:

1. Asilo Nido
2. Biblioteca
3. Manutenzione Scuole
4. Servizio Rifiuti
5. Lotta all'Evasione
6. Disabili
7. Viabilità

## ELENCO CENTRI DI COSTO

Di seguito viene presentato l'elenco dei Centri di Costo monitorati dal Comune di Vedano al Lambro distinti per 1° e 2° livello e con l'indicazione della tipologia "finale".

Livello 1	Livello 2	Livello 3	Livello 4	Tipo	Descrizione
1	0	0	0	F	Affari Generali
1	1	0	0	F	Asilo Nido
1	2	0	0	F	Biblioteca
10	0	0	0	F	Ufficio Tecnico
10	1	0	0	F	Manutenzione Scuole
10	2	0	0	F	Servizio Rifiuti
20	0	0	0	F	Servizi Finanziari
20	1	0	0	F	Lotta all'evasione
30	0	0	0	F	Servizi Sociali
30	1	0	0	F	Disabili
40	0	0	0	F	Polizia Locale
40	1	0	0	F	Viabilità

**SETTORE**  
**AFFARI GENERALI**  
CENTRO DI COSTO  
ASILO NIDO

## Scheda Centro di Costo: 1.1.0.0 Affari Generali Asilo Nido

### 1.1.0.0 Asilo Nido



Il Comune di Vedano al Lambro è proprietario dell'Asilo Nido IQBAL MASHI.

La gestione del servizio è stata affidata in concessione dall'Amministrazione Comunale alla Koinè Cooperativa Sociale ONLUS attraverso una gara d'appalto.

La gestione dell'asilo nido, quindi, non impatta sul bilancio dell'Ente se non per dei benefici tariffari che il Comune paga alle famiglie tramite la Regione Lombardia.

Il Comune di Vedano al Lambro ha espletato tutte le procedure previste dalla Regione Lombardia, tramite ANCILAB, relative alla misura Nidi Gratis all'interno del progetto reddito di autonomia e inclusione sociale cui il Comune di Vedano al Lambro ha aderito; questo ha fatto sì che i finanziamenti regionali accreditati andassero a favore delle famiglie sempre per il tempo di apertura dell'asilo nido. Il nido durante la pandemia ha virtualmente aperto le porte ai bambini attraverso i LEAD (Legami educativi a distanza), in quanto è stato pensato fosse di fondamentale importanza continuare a ristabilire e mantenere un legame educativo tra educatori e bambini, durante le settimane di isolamento sociale. I LEAD richiedono poi che i servizi raggiungano tutti i bambini, secondo il principio di non uno di meno. Collegandosi al sito della Cooperativa Koinè per le bambine e bambini è possibile trovare tante proposte educative divertenti: giochi, laboratori, letture etc. Il progetto ha previsto 3 ore di collegamento alla settimana con 4 educatrici per tutte le settimane di apertura.

Inoltre, all'Ente è stato assegnato, sempre dalla Regione Lombardia, un contributo relativo al Fondo Regionale Sociale.

L'Asilo Nido è autorizzato per accogliere 54 famiglie con bambini/e (tutti residenti nel Comune) di età compresa tra i 3 e i 36 mesi. Il servizio è aperto dal lunedì al venerdì dal 1 settembre al 31 luglio.

L'apertura del servizio non segue il calendario scolastico, e il nido è attivo anche durante i periodi di ferie. Il regolamento per la frequenza, per la formazione delle graduatorie e le rette vengono stabilite dal Comune.

L'iscrizione al servizio può essere effettuata online dal sito della Koinè Cooperativa Sociale ONLUS compilato il modulo di iscrizione proposto.

#### Orari dell'ASILO NIDO:

- Tempo pieno dalle ore 7:30 alle ore 18:00
- Part-time mattina dalle ore 7:30 alle ore 13:30
- Part time pomeriggio dalle ore 13:00 alle ore 18:00
- Part time alternato: mattina/pomeriggio
- Part time verticale: 3 giorni su 5 dalle ore 7:30 alle ore 18:00
- Part time corto verticale tre giorni su cinque dalle ore 8:00 alle ore 11:30

## Rilevazione del Centro Di Costo Asilo Nido al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Asilo Nido:

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Ric. al 31/12/2020	%
Cap.400 Art.10 - Rimborsamento forfettario utenze mensa scolastica e Asilo Nido da appetitore	0,00	100,00	10.000,00	-62,50	3.749,94	3.749,94	100,00	0,00	0,00
<b>60.1 Totale Entrate da Utenze</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-62,50</b>	<b>3.749,94</b>	<b>3.749,94</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>60 Totale Entrate da servizi</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>-62,50</b>	<b>3.749,94</b>	<b>3.749,94</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Cap.144 Art.0 - Contributi da Regione per interventi asilo nido (collegato cap. 8 1382.0)	0,00	100,00	100.000,00	0,00	100.000,00	24.699,51	24,70	24.699,51	100,00
Cap.186 Art.1 - FRS - Fondo regionale sociale per ASILO NIDO	0,00	100,00	6.000,00	-90,00	3.000,00	3.000,00	100,00	0,00	0,00
<b>70.1 Totale Entrate da contributi da Regione e province autonome</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>-2,91</b>	<b>103.000,00</b>	<b>27.699,51</b>	<b>26,09</b>	<b>24.699,51</b>	<b>88,17</b>
<b>70 Totale Entrate da contributi</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>106.000,00</b>	<b>-2,91</b>	<b>103.000,00</b>	<b>27.699,51</b>	<b>26,09</b>	<b>24.699,51</b>	<b>88,17</b>
<b>Totale ENTRATE Affari Generali</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>116.000,00</b>	<b>-7,97</b>	<b>106.749,94</b>	<b>31.449,45</b>	<b>29,46</b>	<b>24.699,51</b>	<b>76,54</b>
<b>USCITE Affari Generali</b>									
<b>3 Acquisti</b>									
<b>3.20 Utenze e canoni</b>									
<b>3.20.5 - Energia elettrica</b>									
Cap.1380 Art.7 - Spese per utenze - energia elettrica Asilo Nido	0,00	100,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	100,00	3.850,00	55,00
<b>3.20.5 Totale Energia elettrica</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3.850,00</b>	<b>100,00</b>
<b>3.20.10 - Acqua</b>									
Cap.1380 Art.6 - Spese per utenze - acqua potabile Asilo nido	0,00	100,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	100,00	0,00	0,00
<b>3.20.10 Totale Acqua</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.20.15 - Gas</b>									
<b>3.20.15 Totale Gas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.20 Totale Utenze e canoni</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>9.500,00</b>	<b>100,00</b>	<b>3.850,00</b>	<b>40,32</b>
<b>3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>									
<b>3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>									
<b>3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.35 Contratti di servizio pubblico</b>									
<b>3.35.0 - Contratti di servizio pubblico</b>									
Cap.1381 Art.0 - Asilo Nido - acquisto di servizi	0,00	100,00	115.000,00	-82,17	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>-82,17</b>	<b>78.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.1.0.0 Affari Generali Asilo Nido

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Rec. al 31/12/2020	%
<b>3.35.1 -</b>									
Cap.1381 Art.0 - Asilo Nido - acquisto di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	100,00	34.564,87	44,31
<b>3.35.1 Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>34.564,87</b>	<b>100,00</b>
<b>3.35 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>115.000,00</b>	<b>-92,17</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>34.564,87</b>	<b>44,31</b>
<b>3.999 Altri beni e servizi</b>									
<b>3.999.0 - Altri beni e servizi</b>									
Cap.1383 Art.0 - Spese per spaziodi socializzazione Asilo Nido	0,00	100,00	13.000,00	-98,58	5.644,11	3.042,12	93,80	0,00	0,00
<b>3.999.0 Totale Altri beni e servizi</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>-98,58</b>	<b>5.644,11</b>	<b>3.042,12</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.999 Totale Altri beni e servizi</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>-98,58</b>	<b>5.644,11</b>	<b>3.042,12</b>	<b>93,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Totale Acquisti</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>137.500,00</b>	<b>-92,26</b>	<b>93.144,11</b>	<b>90.542,12</b>	<b>97,21</b>	<b>38.414,87</b>	<b>41,43</b>
<b>4 Contributi</b>									
<b>4.5 Trasferimenti correnti a Famiglie</b>									
<b>4.5.0 - Trasferimenti correnti a Famiglie</b>									
Cap.1382 Art.0 - Contributi da Regione alle famiglie per asilo nido (collegato cap. E 144.0)	0,00	100,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1384 Art.0 - Contributi a famiglie per rete asilo nido con contributo regionale 0-6 anni (collegato cap. E 144.1)	0,00	100,00	17.000,00	88,45	32.037,13	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.5.0 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>117.000,00</b>	<b>12,85</b>	<b>132.037,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.5 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>117.000,00</b>	<b>12,85</b>	<b>132.037,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.15 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>									
<b>4.15.0 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>									
Cap.1382 Art.0 - Contributi da Regione alle famiglie per asilo nido (collegato cap. E 144.0)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.699,51	100,00	17.158,87	69,47
Cap.1384 Art.0 - Contributi a famiglie per rete asilo nido con contributo regionale 0-6 anni (collegato cap. E 144.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.304,00	100,00	22.304,00	100,00
<b>4.15.0 Totale Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.003,51</b>	<b>100,00</b>	<b>39.462,87</b>	<b>100,00</b>
<b>4.15 Totale Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.003,51</b>	<b>100,00</b>	<b>39.462,87</b>	<b>93,86</b>
<b>4 Totale Contributi</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>117.000,00</b>	<b>12,85</b>	<b>132.037,13</b>	<b>47.003,51</b>	<b>35,60</b>	<b>39.462,87</b>	<b>93,86</b>
<b>Totale USCITE Affari Generali</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>254.500,00</b>	<b>-15,15</b>	<b>225.181,24</b>	<b>137.545,63</b>	<b>61,08</b>	<b>77.877,74</b>	<b>56,82</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>116.000,00</b>	<b>-7,81</b>	<b>106.749,94</b>	<b>31.449,45</b>	<b>29,11</b>	<b>24.699,51</b>	<b>26,54</b>
<b>Totale Uscite</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>254.500,00</b>	<b>-11,53</b>	<b>225.181,24</b>	<b>137.545,63</b>	<b>61,08</b>	<b>77.877,74</b>	<b>56,82</b>
<b>Margine Netto</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-138.500,00</b>	<b>14,49</b>	<b>-118.431,30</b>	<b>-106.096,18</b>	<b>89,59</b>	<b>-53.178,23</b>	<b>50,12</b>

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Asilo Nido

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
AG01	Responsabile Centro di Costo	AFFARI GENERALI CAT. D	6,00	01/01/2020	31/12/2999
AG11	Risorsa umana	AFFARI GENERALI CAT. C	15,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Asilo Nido al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
1000	Efficacia quantitativa	N° richieste evase	0	48
1001	Efficacia quantitativa	N° domande evase	0	48
1002	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze	€ 0,00	€ 9.500,00
1003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria	€ 0,00	€ 0,00
1004	Efficienza monetaria	Importo Spese per Servizi	€ 0,00	€ 3.042,12
1005	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	€ 0,00	€ 12.542,12
1006	Efficienza monetaria	Importo Spese di affidamento Servizio Nido alla KOINÈ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	€ 0,00	€ 78.000,00
1007	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a Famiglie	€ 0,00	€ 0,00
1008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a KOINÈ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	€ 0,00	€ 47.003,51
1009	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali per Contributi	€ 0,00	€ 47.003,51
1010	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	€ 0,00	€ 9.177,89
1011	Efficienza monetaria	Importo Spese di Ammortamento beni mobili e immobili	€ 0,00	€ 6.987,95
1012	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	€ 0,00	€ 153.711,47
1013	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione	€ 0,00	€ 27.699,51
1014	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Utenze rimborsate da KOINÈ COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	€ 0,00	€ 3.749,94
1015	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 31.449,45
1016	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Utenze	0,000 %	-60,527 %
1017	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributi erogati dalla Regione per le Famiglie	0,000 %	-41,069 %
1018	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	-79,540 %

# Conto Economico per Centro di Costo Asilo Nido

## COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

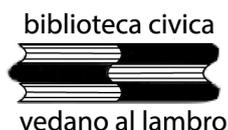
001.001.000.000: Asilo Nido

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	Proventi da trasferimenti correnti	27.699,51	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	3.749,94	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>31.449,45</b>	<b>-</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	90.542,12	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	47.003,51	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	9.177,89	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	6.987,95	-	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	-	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>153.711,47</b>	<b>-</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#B)</b>		<b>- 122.262,02</b>	<b>-</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	24.853,52	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>24.853,52</b>	<b>-</b>		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	3,52	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>3,52</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>24.850,00</b>	<b>-</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#b+C+D+E)</b>		<b>- 97.412,02</b>	<b>-</b>		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 97.412,02</b>	<b>-</b>	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**SETTORE**  
**AFFARI GENERALI**  
CENTRO DI COSTO  
BIBLIOTECA



La Biblioteca Civica “G. Spadolini” del Comune di Vedano al Lambro è una biblioteca di pubblica lettura afferente al Sistema BRIANZABIBLIOTECHE.

In Biblioteca lavorano due dipendenti del Comune full-time:

- Istruttore biblioteca
- Operatore amministrativo

La biblioteca è organizzata a scaffale aperto. L’iscrizione al servizio è gratuita, per cui nulla viene introitato per il servizio.

Con le NUOVE PROCEDURE DI SERVIZIO redatte in data luglio 2020 da *BRIANZABIBLIOTECHE* in occasione del rinnovo della Convenzione per gli anni 2021-2030 e approvate con Deliberazione G.C. 132/2020 del Comune di Vedano al Lambro, le multe previste per i ritardi nella restituzione dei documenti sono state sostituite dalla sospensione temporanea del servizio di prestito.

Grazie al “Bando regionale di finanziamento di progetti di miglioramento di sedi, strutture e attrezzature di Istituti e luoghi di cultura. L.R. 25/2016. Sezione II Ambito Biblioteche e archivi”, per il quale la Biblioteca civica ha presentato un progetto relativo alla sala Ragazzi, Regione Lombardia comunicava con d.d.s. 3 ottobre 2019 nr. 14094 l’approvazione del finanziamento di tale progetto per l’importo di € 8.000,00, su un totale previsto di € 15.968,24.

Grazie al progetto cofinanziato da Regione Lombardia, sono stati possibili la riqualificazione degli ambienti attraverso l’inserimento di nuovi arredi dedicati e flessibili - in particolare finalizzati a creare spazi più adeguati e funzionali per gli utenti delle scuole e della fascia pre-scolastica - la segnaletica a scaffale, utile a rendere autonomi gli utenti nella ricerca, e il rinnovo degli stessi ambienti attraverso la pulizia e l’abbellimento degli spazi. L’allestimento dei nuovi spazi è stato effettuato entro il mese di febbraio 2020.

Grazie ai fondi assegnati dal MIBACT alle biblioteche della Lombardia (D.M. 267/2020), inoltre, la Biblioteca di Vedano al Lambro si è vista assegnare un contributo di € 5.000,95, per l’acquisto di libri: tale risorsa straordinaria ha consentito un incremento del patrimonio bibliotecario pari a 333 unità.

La Biblioteca garantisce l’accesso all’informazione tramite:

- consultazione e prestito dei documenti;
- accesso ai servizi on-line
- due postazioni multimediali riservate all’utenza (servizio internet gratuito).

Per iscriversi occorre presentare: un documento di identità e il codice fiscale.

La tessera per accedere ai servizi è la tessera sanitaria o la carta d'identità elettronica.

Per i minori di 18 anni è necessario il documento e la firma di un tutore.

È possibile effettuare la pre-registrazione online ai servizi. Questa dà accesso a: servizio di prestito digitale e prenotazione online dei documenti, sarà poi necessario perfezionare l'iscrizione in biblioteca, sottoscrivendo un apposito modulo. La durata del prestito di libri e audiolibri è di 28 giorni, con possibilità di due rinnovi in assenza di prenotazioni ed entro il termine di scadenza, mentre per i materiali multimediali e i periodici la durata del prestito è di 7 giorni, con possibilità di un rinnovo alle condizioni di cui sopra.

## BRIANZABIBLIOTECHE

Brianza Biblioteche garantisce l'accesso al materiale documentario presente in tutte le biblioteche del sistema tramite il prestito interbibliotecario. Le richieste possono essere effettuate sia rivolgendosi al personale sia attraverso il catalogo online. La consegna dei documenti richiesti viene garantita presso la biblioteca indicata in un tempo variabile tra 0 e 3 giorni dal momento in cui il documento è disponibile. L'utente sarà avvisato con una e-mail, un sms o una telefonata della disponibilità dei documenti pronti per il ritiro. In caso di mancato ritiro entro il termine stabilito, il documento verrà restituito alla biblioteca proprietaria.

I servizi online consentono all'utente di usufruire di alcuni servizi in modalità remota utilizzando qualsiasi dispositivo connesso via internet all'indirizzo [www.brianzabiblioteche.it](http://www.brianzabiblioteche.it). Per l'accesso occorre essere in possesso delle proprie credenziali e aver fornito un indirizzo e-mail all'atto dell'iscrizione.



Nel dettaglio è possibile:

- consultazione del catalogo;
- accesso alla propria area personale;
- prenotazione dei documenti;
- rinnovo dei prestiti in corso;
- verifica dello stato della propria tessera;
- prestito digitale mediante l'accesso alla piattaforma multimediale MLOL

La biblioteca è aperta al pubblico nei seguenti orari:



### Biblioteca civica "Giovanni Spadolini"

biblioteca civica  
vedano al lambro

<b>Lunedì</b>	<i>Chiuso</i>	
<b>Martedì</b>	9.00-12.00	14.30-18.30
<b>Mercoledì</b>	<i>Chiuso</i>	14.30-18.30
<b>Giovedì</b>	<i>Chiuso</i>	14.30-18.30
<b>Venerdì</b>	9.00-12.00	14.30-18.30
<b>Sabato</b>	9.00-12.00	<i>Chiuso</i>

tel. 039 490633 - email: [biblioteca@comune.vedanoallambro.mb.it](mailto:biblioteca@comune.vedanoallambro.mb.it)  
catalogo online: [www.brianzabiblioteche.it](http://www.brianzabiblioteche.it)



## Rilevazione del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Biblioteca:

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Risc. al 31/12/2020	%
<b>ENTRATE Affari Generali</b>									
55 Entrate da terzi									
55.0 Entrate da terzi									
55.0.0 - Entrate da terzi									
Cap.400 Art.0 - Concorsi, rimborsi e recuperi da imprese e soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	100,00	5,00	100,00
55.0.0 Totale Entrate da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	100,00	5,00	100,00
55.0 Totale Entrate da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	100,00	5,00	100,00
55 Totale Entrate da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	100,00	5,00	100,00
70 Entrate da contributi									
70.1 Entrate da contributi da Regione e province autonome									
70.1.0 - Entrate da contributi da Regione e province autonome									
Cap.132 Art.0 - COVID Contributo alle biblioteche per acquisto libri. Sostegno editoria libraria. DECRETO 267 DEL 4/5/2020 COLLEGATO A CAP. 920.2	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.000,95	100,00	5.000,95	100,00
70.1.0 Totale Entrate da contributi da Regione e province autonome	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.000,95	100,00	5.000,95	100,00
70.1 Totale Entrate da contributi da Regione e province autonome	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.000,95	100,00	5.000,95	100,00
70 Totale Entrate da contributi	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.000,95	100,00	5.000,95	100,00
<b>Totale ENTRATE Affari Generali</b>	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.005,95	100,00	5.005,95	100,00
Cap.920 Art.2 - Acquisto libri per biblioteca	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.000,95	100,00	5.000,95	100,00
3.1 Totale Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.000,95	100,00	5.000,95	100,00
Cap.951 Art.0 - Sistema bibliotecario intercomunale	0,00	100,00	11.900,00	7,73	12.818,90	12.818,90	100,00	12.818,90	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	0,00	100,00	11.900,00	7,73	12.818,90	12.818,90	100,00	12.818,90	100,00
3 Totale Acquisti	0,00	100,00	11.900,00	49,70	17.819,85	17.819,85	100,00	17.819,85	100,00
<b>Totale USCITE Affari Generali</b>	0,00	100,00	11.900,00	-232,34	17.819,85	17.819,85	100,00	17.819,85	100,00
<b>Totale Entrate</b>	0,00	0,00	0,00	100,00	5.000,95	5.005,95	100,00	5.005,95	100,00
<b>Totale Uscite</b>	0,00	100,00	11.900,00	49,70	17.819,85	17.819,85	100,00	17.819,85	100,00
<b>Margine Netto</b>	0,00	100,00	-11.900,00	-7,73	-12.818,90	-12.813,90	99,99	-12.813,90	100,00

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Biblioteca

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
AG01	Responsabile Centro di Costo	AFFARI GENERALI CAT. D	0,00	01/01/2020	31/12/2999
AG16	Risorsa umana	AFFARI GENERALI CAT. C	100,00	01/01/2020	31/12/2999
AG17	Risorsa umana	AFFARI GENERALI CAT. B	100,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
1500	Efficacia quantitativa	N° prestiti globali	0	7.252
1501	Efficacia quantitativa	N° prestito interbibliotecario in uscita	0	2.659
1502	Efficienza monetaria	Importo Spese per quota adesione a Brianzabiblioteche	€ 0,00	€ 12.818,90
1503	Efficienza monetaria	Importo Spese per acquisto libri con Contributo da Regione	€ 0,00	€ 5.000,95
1504	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze	€ 0,00	€ 4.159,60
1505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	€ 0,00	€ 9.160,55
1506	Efficienza monetaria	Importo Spese per Ammortamenti beni mobili e immobili	€ 0,00	€ 8.575,79
1507	Efficienza monetaria	Importo Spese di personale bibliotecario	€ 0,00	€ 67.195,63
1508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	€ 0,00	€ 97.750,87
1509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione per acquisto libri	€ 0,00	€ 5.000,95
1510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe per ritardo riconsegna libri	€ 0,00	€ 5,00
1511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 5.005,95
1512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo per acquisto libri	0,000 %	100,000 %
1513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	-94,879 %

# Conto Economico per Centro di Costo Biblioteca

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

001.002.000.000: Biblioteca

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
<b>3</b>	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	5.000,95	-		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	-	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	5,00	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>5.005,95</b>	<b>-</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	5.000,95	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	4.159,60	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	12.818,90	-		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	67.195,63	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	-	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	8.575,79	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	-	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>97.750,87</b>	<b>-</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#B)</b>		<b>- 92.744,92</b>	<b>-</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	-		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#B+C+D+E)</b>		<b>- 92.744,92</b>	<b>-</b>		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 92.744,92</b>	<b>-</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**SETTORE**  
**UFFICIO TECNICO**  
CENTRO DI COSTO  
MANUTENZIONE  
SCUOLE

## Scheda Centro di Costo: 10.1.0.0 Ufficio Tecnico Manutenzione Scuole

### 10.1.0.0 Manutenzione Scuole



Il Comune di Vedano al Lambro svolge attraverso affidamenti diretti ed appalti il servizio della manutenzione delle scuole, nel senso che gli operatori comunali valutano di concerto con l'Amministrazione gli interventi da effettuare, provvedendo poi ad incaricare tramite affidamento diretto o tramite appalto di lavori, le ditte specializzate per la realizzazione delle opere necessarie.

Nel 2020, sono stati svolti dei lavori di "manutenzione straordinaria manto impermeabile copertura e ripristino strutturale della grondaia" presso l'istituto comprensivo Giovanni XXIII°, finanziati con un contributo regionale.

## Rilevazione del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Manutenzione Scuole:

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Risc. al 31/12/2020	%
Cap.455 Art.0 - COVID Trasferimento da autorità gestione PON Fondi strutturali europei "Programma per la Scuola"	0,00	0,00	0,00	100,00	28.000,00	6.851,52	24,47	0,00	0,00
<b>55.0 Totale Entrate da terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>6.851,52</b>	<b>24,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>56 Totale Entrate da terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>6.851,52</b>	<b>24,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale ENTRATE Ufficio Tecnico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>6.851,52</b>	<b>24,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>USCITE Ufficio Tecnico</b>									
<b>3 Acquisti</b>									
<b>3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>									
<b>3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>									
3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.40 Manutenzione Straordinaria</b>									
<b>3.40.0 - Manutenzione Straordinaria</b>									
Cap.1721 Art.0 - COVID Manutenzione straordinaria - scuole elementari (trasferimento PON)	0,00	0,00	0,00	100,00	21.148,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1721 Art.5000 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - COVID Manutenzione straordinaria - scuole elementari (trasferimento PON)	0,00	0,00	0,00	100,00	6.851,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1723 Art.2 - Manutenzione straordinaria scuola media (CONTRIBUTO REGIONALE € 110.000,00)	0,00	100,00	55.000,00	21,47	67.028,72	67.028,72	100,00	0,00	0,00
Cap.1723 Art.5002 - FONDO PLURIENNALE VINCOLATO - Manutenzione straordinaria scuola media (CONTRIBUTO REGIONALE € 110.000,00)	0,00	0,00	0,00	100,00	42.971,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1727 Art.6 - Manutenzione straordinaria - Immobili comunali (CO.UU. € 48.000,00 - ALIENAZIONI € 15.000,00 FPV € 39.556,83 AVANZO € 181.000,00)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.681,16	100,00	1.681,16	100,00
<b>3.40.0 Totale Manutenzione Straordinaria</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>68.709,88</b>	<b>100,00</b>	<b>1.681,16</b>	<b>100,00</b>
<b>3.40 Totale Manutenzione Straordinaria</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>68.709,88</b>	<b>48,79</b>	<b>1.681,16</b>	<b>2,45</b>
<b>3 Totale Acquisti</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>68.709,88</b>	<b>48,79</b>	<b>1.681,16</b>	<b>2,45</b>
<b>Totale USCITE Ufficio Tecnico</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>68.709,88</b>	<b>48,79</b>	<b>1.681,16</b>	<b>2,45</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>6.851,52</b>	<b>100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Uscite</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>138.000,00</b>	<b>68.709,88</b>	<b>48,79</b>	<b>1.681,16</b>	<b>2,45</b>
<b>Margine Netto</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-55.000,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-110.000,00</b>	<b>-61.858,36</b>	<b>08,20</b>	<b>-1.681,16</b>	<b>-2,72</b>

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Manutenzione Scuole

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
UT01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZIO TECNICO CAT. D	7,00	01/01/2020	31/12/2999
UT11	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO CAT. C	25,00	01/01/2020	31/12/2999
UT12	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO CAT. C	10,00	01/01/2020	31/12/2999
UT13	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO CAT. C	15,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
2000	Efficacia quantitativa	N° interventi presso le scuole	0	2
2001	Efficienza monetaria	Importo totale interventi	€ 0,00	€ 109.730,66
2002	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria	€ 0,00	€ 0,00
2003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Straordinaria	€ 0,00	€ 68.709,88
2004	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali di Manutenzione Ordinaria e Straordinaria	€ 0,00	€ 68.709,88
2005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale dedicato a interventi di manutenzione scuole	€ 0,00	€ 21.860,61
2006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	€ 0,00	€ 90.570,49
2007	Efficienza monetaria	Importo Entrate per sistemazione spazi e aule didattiche per emergenza Covid	€ 0,00	€ 6.851,52
2008	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 6.851,52
2009	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	-92,435 %

# Conto Economico per Centro di Costo Manutenzione Scuole

**COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO**  
 PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA  
**010.001.000.000: Manutenzione Scuole**  
 CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento	riferimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	Proventi da trasferimenti correnti	-	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	-	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		-	-		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	-	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	-	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	21.860,61	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	-	-	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	-	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>21.860,61</b>	-		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#b)</b>		<b>-21.860,61</b>	-	-	-
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-	-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	<b>D18</b>
23	Svalutazioni	-	-	D19	<b>D19</b>
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		-	-		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	-	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		-	-		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Soppravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	-	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		-	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#b+C+D+E)</b>		<b>- 21.860,61</b>	-	-	-
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 21.860,61</b>	-	<b>E23</b>	<b>E23</b>

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**SETTORE**  
**UFFICIO TECNICO**  
CENTRO DI COSTO  
SERVIZIO RIFIUTI

## Scheda Centro di Costo: 10.2.0.0 Ufficio Tecnico Servizio Rifiuti

10.2.0.0 Servizio Rifiuti



Il Comune di Vedano al Lambro ha affidato il servizio per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti alla società CEM AMBIENTE S.P.A.

L'Ente paga mensilmente un canone per i servizi resi dalla società.

La società CEM AMBIENTE S.P.A. svolge una raccolta dei rifiuti settimanale:

**Raccolte settimanali**

**Lunedì**

**Martedì**

**Mercoledì**

**Giovedì**

**Venerdì**

**Sabato**

Organic waste  
Déchets organiques  
Residuos orgánicos

Plastic/metal/Tetra Pak  
Plastique/métal/Tetra Pak  
Plástico/meta/Tetra Pak

Unsorted Waste  
Déchets non triés  
Residuos Seleccionados

Paper and cardboard  
Papier et carton  
Papel y cartón

Glass packaging  
Emballages en verre  
Envases de vidrio

**Calendario della raccolta differenziata porta a porta**  
 Da febbraio 2020 a gennaio 2021

**Recuperi festività**

Festività	Raccolta	Recupero
Venerdì 01/05/2020		Sabato 02/05/2020
Venerdì 01/05/2020		Mercoledì 29/04/2020
Venerdì 25/12/2020		Sabato 26/12/2020
Venerdì 25/12/2020		Mercoledì 23/12/2020
Venerdì 01/01/2021		Sabato 02/01/2021
Venerdì 01/01/2021		Mercoledì 30/12/2020

Nelle festività infrasettimanali non elencate i servizi si svolgeranno regolarmente

**Esporre i rifiuti dalle ore 19.00 del giorno precedente alle ore 6.00 del giorno di raccolta**

numero verde **800.342.266**  
[www.cemambiente.it](http://www.cemambiente.it)

**RICICLATO**  
Carta prodotta da  
materie prime da  
FSC® C007975

**Differenziati!**

Scarica l'App con le nuove funzioni  
[www.cemambiente.it](http://www.cemambiente.it)

Nel 2020 è stato assegnato e realizzato il progetto al personale del servizio Tecnico ad oggetto: “Introduzione sacchi codificati per la raccolta della frazione indifferenziata dei rifiuti solidi urbani sia per le utenze domestiche che per quelle non domestiche . gestione informatizzata per la consegna dei sacchi ed aggiornamento delle schede utenti”.

## Rilevazione del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Servizio Rifiuti:

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Risc. al 31/12/2020	%
<b>ENTRATE Ufficio Tecnico</b>									
90 Entrate <del>Extratributarie</del>									
90.1 Entrate da Vendita di beni									
<b>90.1.0 - Entrate da Vendita di beni</b>									
Cap.345 Art.0 - Proventi per cessione <del>imballaggio Cons. Svaltip</del> Rifiuti	0,00	100,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.917,29	101,41	65.917,29	100,00
90.1.0 Totale Entrate da Vendita di beni	0,00	100,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.917,29	100,00	65.917,29	100,00
<b>90.1 Totale Entrate da Vendita di beni</b>	0,00	100,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.917,29	101,41	65.917,29	100,00
<b>90 Totale Entrate <del>Extratributarie</del></b>	0,00	100,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.917,29	101,41	65.917,29	100,00
<b>Totale ENTRATE Ufficio Tecnico</b>	0,00	100,00	65.000,00	120,23	65.000,00	65.917,29	101,41	65.917,29	100,00
<b>USCITE Ufficio Tecnico</b>									
3 Acquisti									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
<b>3.35.0 - Contratti di servizio pubblico</b>									
Cap.1320 Art.0 - Canone annuo per raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani - acquisto di servizi	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	752.540,10	84,84
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	752.540,10	100,00
<b>3.35 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	752.540,10	84,84
3.999 Altri beni e servizi									
<b>3.999.0 - Altri beni e servizi</b>									
3.999.0 Totale Altri beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Totale Acquisti</b>	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	752.540,10	84,84
<b>Totale USCITE Ufficio Tecnico</b>	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	752.540,10	84,84
<b>Totale Entrate</b>	0,00	100,00	65.000,00	0,00	65.000,00	65.917,29	101,41	65.917,29	100,00
<b>Totale Uscite</b>	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	752.540,10	84,84
<b>Margine Netto</b>	0,00	100,00	-822.000,00	-0,00	-822.000,00	-821.082,71	99,89	-686.622,81	83,64

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Servizio Rifiuti

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
UT01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZIO TECNICO CAT. D	10,00	01/01/2020	31/12/2999
UT10	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO CAT. C	15,00	01/01/2020	31/12/2999
UT12	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO CAT. B	15,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
2500	Efficacia quantitativa	N° tonnellate/anno rifiuti raccolti	0	3.373
2501	Efficacia qualitativa	% Raccolta differenziata	0,000 %	74,320 %
2502	Efficacia quantitativa	N° km/settimana di spazzamento strade	0	30
2503	Efficienza monetaria	Importo Spese per il canone annuale a GEM AMBIENTE S.P.A.	€ 0,00	€ 887.000
2504	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	€ 0,00	€ 15.924,04
2505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	€ 0,00	€ 0,00
2506	Efficienza monetaria	Importo Spese complessive	€ 0,00	€ 902.924,04
2507	Efficienza monetaria	Importo Entrate per cessione imballaggio Cons. Smaltim. Rifiuti	€ 0,00	€ 65.917,29
2508	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 65.917,29
2509	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	-92,700 %

# Conto Economico per Centro di Costo Servizio Rifiuti

## COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

### 010.002.000.000: Servizio Rifiuti

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	referimento	referimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	Proventi da trasferimenti correnti	-	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-		
b	Ricavi della vendita di beni	65.917,29	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	-	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>65.917,29</b>	-		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	887.000,00	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	-	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	15.924,04	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	-	-	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	-	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>902.924,04</b>	-		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#b)</b>		<b>- 837.006,75</b>	-		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<u>Proventi finanziari</u>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-	-		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		-	-		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	31.928,79	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>31.928,79</b>	-		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	-	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>31.928,79</b>	-		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#b+C+D+E)</b>		<b>- 805.077,96</b>	-		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 805.077,96</b>	-	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**SETTORE**  
**SERVIZI FINANZIARI**  
CENTRO DI COSTO  
LOTTA ALL'EVASIONE

## Scheda Centro di Costo: 20.1.0.0 Servizi Finanziari Lotta all'Evasione

### 20.1.0.0 Lotta all'Evasione



Nel centro di costo Lotta all'evasione, è stato rilevato per il 2020 un solo dipendente del Comune, affiancato da due dipendenti della cooperativa FRATERNITÀ SISTEMI I.S.S.C.S. ONLUS che si è aggiudicata l'appalto appunto per la lotta all'evasione di IMU-TARI-TASI.

I due dipendenti della cooperativa sono presenti per due giorni alla settimana ciascuno (complessivamente per 4 giorni alla settimana) e completamente dedicati alla lotta all'evasione, il dipendente comunale invece è dedicato alla lotta all'evasione tributaria solo per il 15%.

Le attività del centro di costo Lotta all'evasione sono le seguenti:

- Emissione dopo accurato controllo di accertamenti e liquidazioni in merito a TARI TASI e IMU per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti l'anno di riferimento);
- Ricevimento persone fisiche e soprattutto aziende per la verifica di varie situazioni tributarie;
- Emissione di inviti a comparire, svolgimento del contraddittorio e conclusione del procedimento con verbale di adesione o verbale negativo;
- Formazione ruoli da inviare ad Agenzia delle Entrate - Riscossione per quelle

partite che dopo gli accertamenti di imposta, ancora non risultino pagate.

Per l'anno 2020 è stato assegnato e realizzato dal personale dell'unità operativa tributi del servizio Finanziario, l'obiettivo denominato "Recupero Imposta e aumento base imponibile IMU" inerenti la lotta all'evasione tributaria.

## Rilevazione del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Lotta all'Evasione:

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Acc.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Ric. al 31/12/2020	%
Cap.40 Art.1 - IMU - Imposta municipale propria RECUPERO IMPOSTA ANNI PRECEDENTI	0,00	100,00	60.000,00	-18,33	49.000,00	61.019,11	124,53	58.348,51	95,62
<b>80.1 Totale IMU</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>-18,33</b>	<b>49.000,00</b>	<b>61.019,11</b>	<b>124,53</b>	<b>58.348,51</b>	<b>95,62</b>
Cap.90 Art.2 - TARSU - Ruoli suppletivi anno precedente (compresi recuperi anni pregressi)	0,00	100,00	15.000,00	-43,33	8.500,00	16.602,64	195,33	15.764,33	94,95
<b>80.2 Totale TARI</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>-43,33</b>	<b>8.500,00</b>	<b>16.602,64</b>	<b>195,33</b>	<b>15.764,33</b>	<b>94,95</b>
Cap.45 Art.1 - TASI - Tassa servizi indivisibili A SEGUIITO ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO	0,00	100,00	8.000,00	37,50	11.000,00	14.310,34	130,09	14.310,34	100,00
<b>80.3 Totale TA SI</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>37,50</b>	<b>11.000,00</b>	<b>14.310,34</b>	<b>130,09</b>	<b>14.310,34</b>	<b>100,00</b>
<b>80 Totale imposte, tasse e proventi assimilati</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>83.000,00</b>	<b>-17,47</b>	<b>68.500,00</b>	<b>91.932,09</b>	<b>134,21</b>	<b>88.423,18</b>	<b>90,18</b>
<b>Totale ENTRATE Servizi Finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>83.000,00</b>	<b>92,95</b>	<b>68.500,00</b>	<b>91.932,09</b>	<b>134,21</b>	<b>88.423,18</b>	<b>90,18</b>
<b>USCITE Servizi Finanziari</b>									
3 Acquisti									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
<b>3.35.0 - Contratti di servizio pubblico</b>									
Cap.377 Art.0 - Coop. sociali per recupero evasione tributi comunali	0,00	100,00	30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	100,00	29.674,33	98,91
<b>3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29.674,33</b>	<b>100,00</b>
<b>3.35 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29.674,33</b>	<b>98,91</b>
<b>3 Totale Acquisti</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29.674,33</b>	<b>98,91</b>
<b>Totale USCITE Servizi Finanziari</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>229,51</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29.674,33</b>	<b>90,91</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>83.000,00</b>	<b>-17,47</b>	<b>68.500,00</b>	<b>91.932,09</b>	<b>110,76</b>	<b>88.423,18</b>	<b>90,18</b>
<b>Totale Uscite</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>29.674,33</b>	<b>90,91</b>
<b>Margine Netto</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>27,26</b>	<b>38.500,00</b>	<b>61.932,09</b>	<b>100,00</b>	<b>58.748,85</b>	<b>94,88</b>

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Lotta all'Evasione

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
SF01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZI FINANZIARI CAT. D	5,00	01/01/2020	31/12/2999
SF12	Risorsa umana	SERVIZI FINANZIARI CAT. D	15,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
3000	Efficacia quantitativa	N° solleciti bonari	0	0
3001	Efficacia quantitativa	N° accertamenti emessi	0	15
3002	Efficacia quantitativa	N° accertamenti riscossi	0	8
3003	Efficienza monetaria	Importo Riscossioni/anno	€ 0,00	€ 88.641,97
3004	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto recupero evasione tributi comunali	€ 0,00	€ 30.000,00
3005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale	€ 0,00	€ 9.163,74
3006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	€ 0,00	€ 39.163,74
3007	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti IMU	€ 0,00	€ 61.019,11
3008	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TARI	€ 0,00	€ 16.602,64
3009	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TASI	€ 0,00	€ 14.310,34
3010	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti Lotta all'Evasione	€ 0,00	€ 91.932,09
3011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 131.095,83
3012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	234,738 %
3013	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 365 giorni	€ 0,00	€ 242,26
3014	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 180 giorni	€ 0,00	€ 491,24

# Conto Economico per Centro di Costo Lotta all'Evasione

## COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

### 020.001.000.000: Lotta all'Evasione

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	91.932,09	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
<b>3 Proventi da trasferimenti e contributi</b>					
a	Proventi da trasferimenti correnti	-	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	-	-	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	-	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>91.932,09</b>	-		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	30.000,00	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	-	-		
a	Trasferimenti correnti	-	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	9.163,74	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	-	-	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	-	-	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	-	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>39.163,74</b>	-		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#b)</b>		<b>52.768,35</b>	-	-	-
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-	-	-	-
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		-	-		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	-	-	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.827,29	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>1.827,29</b>	-		
25	Oneri straordinari	-	-	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.443,98	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>1.443,98</b>	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>383,31</b>	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#b+C+D+E)</b>		<b>53.151,66</b>	-	-	-
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>53.151,66</b>	-	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**SETTORE**  
**SERVIZI SOCIALI**  
CENTRO DI COSTO  
DISABILI



L'area disabili si occupa di cittadini sia adulti che minori con disabilità che si trovano in difficoltà di diversa natura: assistenziale, relazionale ed economica.

Le attività svolte riguardano:

- Presa in carico di situazioni di disagio in un percorso individualizzato;
- Attivazione di interventi economici.

Le figure professionali presenti presso i Servizi sociali, sono le seguenti:

- Responsabile dei Servizi sociali
- Assistente sociale
- Educatrice professionale
- Operatore Amministrativo

esse sono coinvolte nell'attivazione, coordinamento, monitoraggio e verifiche finali dei progetti. La realizzazione dei servizi è curata da Cooperative sociali accreditate a livello di Ambito per quanto riguarda l'AES attraverso stipula di convenzioni relativamente a progetti di vita individuali e da Cooperative sociali in maniera associata a livello di Ambito territoriale di Carate Brianza per alcuni servizi quali SIL e CDD.

#### AES (Assistenza Educativa Scolastica)

L'assistenza educativa scolastica è un servizio rivolto a minori diversamente abili o che manifestano particolari disagi dalla scuola dell'infanzia alla scuola secondaria di primo grado. Si realizza attraverso l'intervento di educatori professionali che affiancano i minori nel campo delle relazioni, delle capacità comunicative e delle autonomie, per rendere possibile il processo di integrazione nel percorso formativo scolastico.

#### Strutture Formative

Servizio rivolto a persone disabili che hanno bisogno di sviluppare consapevolezza, autodeterminazione, autostima e maggiori autonomie spendibili per il proprio futuro nei contesti familiari, sociali e professionali.

I destinatari sono persone di età comprese tra 16 e i 35 anni o superiore ai 35 anni con esiti da trauma o patologie invalidanti. Il servizio offre percorsi socio-educativi e socio-formativi individualizzati, ben determinati temporalmente e realizzati da figure professionali qualificati.

### SIL (Servizio Inserimento Lavorativo)

È un servizio che si occupa di creare condizioni che favoriscano l'inserimento e l'integrazione lavorativa dei cittadini maggiorenni con disabilità e/o situazione di svantaggio.

## Rilevazione del Centro di Costo Disabili al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Disabili:

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Risc. al 31/12/2020	%
Cap.330 Art.1 - Rimborsi per rette di ricovero disabili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.394,56	100,00	2.880,00	45,04
<b>50.0 Totale Entrate finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.394,56	100,00	2.880,00	45,04
<b>50 Totale Entrate finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.394,56	100,00	2.880,00	45,04
Cap.187 Art.0 - Contributo per inclusione scolastica disabili scuole superiori - Regione Lombardia (collegato cap. S 1420)	0,00	100,00	35.506,12	4,01	36.930,12	37.369,24	101,19	9.383,12	25,11
Cap.330 Art.1 - Rimborsi per rette di ricovero disabili	0,00	100,00	3.500,00	82,29	6.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>70.1 Totale Entrate da contributi da Regione e province autonome</b>	0,00	100,00	39.006,12	11,83	43.310,12	37.369,24	86,28	9.383,12	25,11
<b>70 Totale Entrate da contributi</b>	0,00	100,00	39.006,12	11,83	43.310,12	37.369,24	86,28	9.383,12	25,11
<b>Totale ENTRATE Servizi Sociali</b>	0,00	100,00	39.006,12	187,85	43.310,12	43.763,90	101,05	12.263,12	28,00
<b>USCITE Servizi Sociali</b>									
3 Acquisti									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
<b>3.35.0 - Contratti di servizio pubblico</b>									
Cap.1420 Art.0 - Appalto cooperativa per assistenza e sostegno scolastico minori portatori di handicap (collegato E 187)	0,00	100,00	142.000,00	22,13	173.424,00	134.784,38	77,72	86.823,43	64,42
<b>3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	0,00	100,00	142.000,00	22,13	173.424,00	134.784,38	100,00	86.823,43	59,00
<b>3.35 Totale Contratti di servizio pubblico</b>	0,00	100,00	142.000,00	22,13	173.424,00	134.784,38	77,72	86.823,43	64,42
<b>3 Totale Acquisti</b>	0,00	100,00	142.000,00	22,13	173.424,00	134.784,38	77,72	86.823,43	64,42
4 Contributi									
4.0 Contributi									
<b>4.0.0 - Contributi</b>									
<b>4.0.0 Totale Contributi</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Trasferimenti correnti a Famiglie									
<b>4.5.0 - Trasferimenti correnti a Famiglie</b>									
Cap.1420 Art.0 - Appalto cooperativa per assistenza e sostegno scolastico minori portatori di handicap (collegato E 187)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.112,74	100,00	19.215,00	50,42
<b>4.5.0 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.112,74	100,00	19.215,00	59,00
<b>4.5 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.112,74	100,00	19.215,00	59,42
<b>4 Totale Contributi</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.112,74	100,00	19.215,00	59,42
<b>Totale USCITE Servizi Sociali</b>	0,00	100,00	142.000,00	73,85	173.424,00	172.897,12	99,79	106.038,43	61,20

30.1.0.0 Servizi Sociali Disabili

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Ric. al 31/12/2020	%
<b>Totale Entrate</b>	0,00	100,00	39.006,12	11,03	43.310,12	43.763,80	112,20	12.263,12	28,94
<b>Totale Uscite</b>	0,00	100,00	142.000,00	22,13	173.424,00	172.897,12	99,70	106.036,43	61,13
<b>Margine Netto</b>	0,00	100,00	-102.993,88	-26,33	-130.113,88	-129.133,32	99,25	-93.775,31	72,64

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Disabili

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
SS01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZI SOCIALI CAT. D	20,00	01/01/2020	31/12/2999
SS10	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI CAT. B	5,00	01/01/2020	31/12/2999
SS11	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI CAT. C	60,00	01/01/2020	31/12/2999
SS12	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI CAT. D	35,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Disabili al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
3500	Efficacia quantitativa	N° interventi assistenza educativa scolastica	0	38
3501	Efficacia quantitativa	N° inserimenti individuali in strutture formative e risocializzanti	0	17
3502	Efficacia quantitativa	N° interventi per inserimenti lavorativi	0	7
3503	Efficacia quantitativa	N° contributi economici erogati per FNA	0	62
3504	Efficienza monetaria	Importo contributi erogati per FNA	€ 0,00	€ 185.046,00
3505	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto per assistenza Disabili	€ 0,00	€ 134.784,38
3506	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	€ 0,00	€ 42.231,68
3507	Efficienza monetaria	Importo Spese per studenti disabili da Contributi da Regione	€ 0,00	€ 38.112,74
3508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	€ 0,00	€ 215.128,80
3509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributo da Regione	€ 0,00	€ 37.369,24
3510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Rimborsi	€ 0,00	€ 6.394,56
3511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 43.763,80
3512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo da Regione per studenti disabili	0,000 %	-1,951 %
3513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	-79,657 %

# Conto Economico per Centro di Costo Disabili

## COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

030.001.000.000: Disabili

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	Proventi da trasferimenti correnti	37.369,24	-		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	-	-		E20c
c	Contributi agli investimenti	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici			A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	-	-		
b	Ricavi della vendita di beni	-	-		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	6.394,56	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>43.763,80</b>	-		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	170.526,20	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	-	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	42.231,68	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	-	-	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	-	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>212.757,88</b>	-		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#b)</b>		<b>- 168.994,08</b>	-		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni			C15	C15
a	da società controllate	-	-		
b	da società partecipate	-	-		
c	da altri soggetti	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		-	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		-	-		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		-	-		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	-	-		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	-	-		
c	Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.571,03	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>1.571,03</b>	-		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Soppravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	8.071,48	-		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>8.071,48</b>	-		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>- 6.500,45</b>	-		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#b+C+D+E)</b>		<b>- 175.494,53</b>	-		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>- 175.494,53</b>	-	E23	E23

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

**SETTORE**  
**POLIZIA LOCALE**  
CENTRO DI COSTO  
VIABILITÀ



## Rilevazione del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2020 per Risorse Finanziarie

Di seguito vengono mostrati i capitoli di Entrata/Spesa relativi al Centro di Costo Viabilità:

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Fag. Risc. al 31/12/2020	%
<b>ENTRATE Polizia Locale</b>									
55 Entrate da terzi									
55.0 Entrate da terzi									
55.0.0 - Entrate da terzi									
Cap.259 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Violazioni a codice della strada - introiti da famiglie	0,00	100,00	300.000,00	7,91	323.716,03	341.984,28	105,68	330.242,32	98,57
Cap.260 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Violazioni a codice della strada - introiti da imprese	0,00	100,00	30.000,00	4,80	31.438,53	34.726,22	110,48	33.552,02	98,42
Cap.260 Art.1 - Violazioni a regolamenti comunali e di attuazione-multe,ammende,sanzioni,oblazioni-introiti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371,20	100,00	185,60	90,00
55.0.0 Totale Entrate da terzi	0,00	100,00	330.000,00	7,82	355.154,56	377.081,70	105,00	363.979,94	100,00
55.0 Totale Entrate da terzi	0,00	100,00	330.000,00	7,82	355.154,56	377.081,70	105,11	363.979,94	98,58
56 Totale Entrate da terzi	0,00	100,00	330.000,00	7,82	355.154,56	377.081,70	105,11	363.979,94	98,58
Totale ENTRATE Polizia Locale	0,00	100,00	330.000,00	7,82	355.154,56	377.081,70	105,11	363.979,94	98,58
<b>USCITE Polizia Locale</b>									
3 Acquisti									
3.0 Acquisti									
3.0.0 - Acquisti									
Cap.704 Art.1 - Versamento sanzioni codice strada a provincia	0,00	100,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.712 Art.0 - Spese per recupero sanzioni CDS erogate a veicoli stranieri - prestazione di servizi	0,00	100,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0.0 Totale Acquisti	0,00	100,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.0 Totale Acquisti	0,00	100,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni									
3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni									
Cap.1110 Art.1 - Manutenzione Impianti semaforici e impianti pubblica illuminazione	0,00	100,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.024,00	83,73	1.769,61	35,22
Cap.1110 Art.2 - Manutenzione Impianti di pubblica illuminazione	0,00	100,00	5.000,00	308,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	100,00	11.000,00	308,00	21.000,00	5.024,00	100,00	1.769,61	100,00
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	100,00	11.000,00	308,00	21.000,00	5.024,00	23,82	1.769,61	35,22
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
Cap.1110 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.956,52	100,00	17.119,97	34,97

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2019	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2020	%	Pag. Risc. al 31/12/2020	%
Cap.1110 Art.1 - Manutenzione Impianti semaforici e Impianti pubblica illuminazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	976,00	100,00	976,00	100,00
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.932,52	100,00	18.095,97	100,00
3.36 Totale Contratti di servizio pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.932,52	100,00	18.095,97	98,24
3.40 Manutenzione Straordinaria									
3.40.0 - Manutenzione Straordinaria									
Cap.1771 Art.0 - Interventi su viabilita' per eliminazione di B.A. (10% OO.UU.)	0,00	100,00	27.000,00	-57,04	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.40.0 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	100,00	27.000,00	-57,04	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	100,00	27.000,00	-57,04	11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
Cap.1090 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto di beni	0,00	100,00	18.000,00	0,00	18.000,00	17.939,11	99,88	7.596,94	42,35
Cap.1110 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto di servizi	0,00	100,00	30.000,00	87,40	50.341,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1110 Art.2 - Manutenzione Impianti di pubblica illuminazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	100,00	0,00	0,00
3.999.0 Totale Altri beni e servizi	0,00	100,00	48.000,00	42,36	68.341,00	32.939,11	100,00	7.596,94	100,00
3.999 Totale Altri beni e servizi	0,00	100,00	48.000,00	42,36	68.341,00	32.939,11	48,30	7.596,94	23,08
3 Totale Acquisti	0,00	100,00	93.500,00	15,99	108.441,00	87.895,63	91,05	27.462,52	91,24
Totale USCITE Polizia Locale	0,00	100,00	93.500,00	15,73	108.441,00	87.895,63	91,05	27.462,52	91,24
Totale Entrate	0,00	100,00	330.000,00	7,62	355.154,56	377.081,70	114,27	363.979,94	98,03
Totale Uscite	0,00	100,00	93.500,00	15,99	108.441,00	87.895,63	91,05	27.462,52	91,24
<b>Margine Netto</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	<b>236.500,00</b>	<b>-4,32</b>	<b>246.713,56</b>	<b>289.186,07</b>	<b>117,22</b>	<b>336.517,42</b>	<b>116,37</b>

4

## Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Viabilità

La tabella seguente mostra il Responsabile del Centro di Costo e le Risorse Umane dedicate con il dettaglio per ciascuna di essa del carico di lavoro espresso in percentuale in base all'attività svolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
PL01	Responsabile Centro di Costo	POLIZIA LOCALE CAT. D	35,00	01/01/2020	31/12/2999
PL02	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE CAT. D	60,00	01/01/2020	31/12/2999
PL03	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE CAT. C	60,00	01/01/2020	31/12/2999
PL04	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE CAT. C	60,00	01/01/2020	31/12/2999

## Monitoraggio del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2020

La tabella seguente presenta l'elenco degli Indicatori del Centro di Costo con l'indicazione, per ognuno di essi, della tipologia e del valore rilevato al 31.12.2020.

Nr.	Tipo	Indicatori	Previsto 2020	Effettivo 2020
4000	Efficacia quantitativa	MQ/ML Segnaletica orizzontale realizzata	0	2.115,20
4001	Efficienza monetaria	Importo Costo segnaletica realizzata	€ 0,00	€ 23.635,74
4002	Efficacia quantitativa	N° cartelli stradali installati	0	10
4003	Efficacia quantitativa	N° interventi riparazione semafori	0	1
4004	Efficacia quantitativa	N° sanzioni codice strada irrogate	0	2.632
4005	Efficienza monetaria	Importo Spese per contratti di servizio/canoni	€ 0,00	€ 49.932,52
4006	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione	€ 0,00	€ 5.024,00
4007	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	€ 0,00	€ 88.524,44
4008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	€ 0,00	€ 32.939,11
4009	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	€ 0,00	€ 176.420,07
4010	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe	€ 0,00	€ 377.081,70
4011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 0,00	€ 377.081,70
4012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0,000 %	113,741 %

# Conto Economico per Centro di Costo Viabilità

## COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

040.001.000.000: Viabilità

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2020 al 31/12/2020

CONTO ECONOMICO		2020	2019	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</b>					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	<b>Proventi da trasferimenti e contributi</b>				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	-	-		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	-	-		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	-	-		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	-	-	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	-	-		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	-	-		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	-	-		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	-	-	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	377.081,70	-	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>377.081,70</b>	<b>-</b>		
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	17.939,11	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	69.956,52	-	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	-	-		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	-	-		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	88.524,44	-	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	-	-	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	-	-	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	-	-	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	-	-	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	-	-	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	-	-	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	-	-	B12	B12
17	Altri accantonamenti	-	-	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	23.635,74	-	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>200.055,81</b>	<b>-</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE ( A#b)</b>		<b>177.025,89</b>	<b>-</b>		
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	-	-	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	-	-		
b	<i>da società partecipate</i>	-	-		
c	<i>da altri soggetti</i>	-	-		
20	Altri proventi finanziari	-	-	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	-	-	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	5.562,44	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
<b>Totale proventi straordinari</b>		<b>5.562,44</b>	<b>-</b>		
25	Oneri straordinari	-	-	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	-		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
<b>Totale oneri straordinari</b>		<b>-</b>	<b>-</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>		<b>5.562,44</b>	<b>-</b>		
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A#b+C+D+E)</b>		<b>182.588,33</b>	<b>-</b>		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>182.588,33</b>	<b>-</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>

(\*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.



# Comune di Vedano al Lambro

## Provincia Monza e Brianza

*Servizio Economico - Finanziario*

---

### **PARERE DI REGOLARITA' TECNICA<sup>1</sup>**

---

#### **IL RESPONSABILE SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO**

in ordine alla proposta di deliberazione di GIUNTA COMUNALE avente oggetto:

**PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2020 AI SENSI  
ART. 147 D.LGS. 267/2000**

esprime parere **favorevole**

Vedano al Lambro, 03/11/2021

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**

F.to rag. Elisabetta Santaniello

Il presente documento è stato redatto, sottoscritto e validato, in forma digitale secondo le modalità previste dal D.Lgs. 7 Marzo 2005 n. 82.

---

<sup>1</sup> Ai sensi del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267, art. 49



# Comune di Vedano al Lambro

## Provincia Monza e Brianza

---

### **PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE<sup>2</sup>**

---

#### **IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI**

in ordine alla proposta di deliberazione di GIUNTA COMUNALE avente oggetto:

**PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2020 AI SENSI  
ART. 147 D.LGS. 267/2000**

esprime parere **favorevole**

Vedano al Lambro, 03/11/20

**IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI**

F.to Rag. Elisabetta Santaniello

Il presente documento è stato redatto, sottoscritto e validato, in forma digitale secondo le modalità previste dal D.Lgs. 7 Marzo 2005 n. 82.

---

<sup>2</sup> Ai sensi del D.Lgs. 18/8/2000, n. 267, art. 49



# **Comune di Vedano al Lambro**

## **Provincia Monza e Brianza**

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 131 DEL 10/11/2021**

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2020 AI SENSI ART. 147 D.LGS. 267/2000**

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

**IL SINDACO**  
F.to DOTT. MARCO MERLINI

**IL SEGRETARIO GENERALE REGGENTE**  
to DOTT. IGOR ERNESTO NUNZIO MESSIN

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Vedano al Lambro, 15/11/2021

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO**  
DOTT. SALVATORE RAGADALI