



Comune di Vedano al Lambro

Provincia Monza e Brianza

Deliberazione n. 142

del 17/10/2022

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2021 AI SENSI ART. 147 D.LGS. 267/2000

L'anno **duemilaventidue** il giorno **diciassette** del mese di **OTTOBRE**, Solita sala delle Adunanze con inizio alle ore **19.40**

LA GIUNTA COMUNALE

presieduta dal Dott. Marco Merlini, Sindaco, con la partecipazione del Segretario Generale Reggente Claudio Giuseppe Ministeri 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 2021 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. 16 in data 2/4/2021, esecutiva ai sensi di legge, sono stati approvati la nota di aggiornamento al DUP per il periodo 2021 - 2023 ed il bilancio di previsione finanziario 2021 – 2023, redatto secondo gli schemi ex D.Lgs. n. 118/2011;
- con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 in data 7/4/2021, è stato approvato il piano esecutivo di gestione dell'esercizio 2021 – 2023 – sezione finanziaria, ai sensi dell'art. 169 del D.Lgs n. 267/2000;
- con deliberazione n. 17 del Consiglio Comunale in data 27/4/2022 è stato approvato il Rendiconto della gestione per l'esercizio 2021 ai sensi dell'art. 227 del D.Lgs. n. 267/2000 e che con determina del Responsabile Servizio Finanziario n. 211 in data 8/6/2022 si è provveduto alla riapprovazione degli allegati al rendiconto 2021 ai sensi dell'art. 37-bis, D.L. n. 21 del 21/3/2022 convertito con modificazioni dalla legge n. 51 del 20/5/2022 a seguito della compilazione e trasmissione della certificazione Covid-19, anno 2021;

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 la

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 142 DEL 17/10/2022

conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'articolo 198, anche alla Corte dei conti;

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 e che l'elenco dei Centri di costo monitorati è il seguente:

SERVIZIO AFFARI GENERALI

-Asilo Nido

-Biblioteca

SERVIZIO TECNICO

-Manutenzione Scuole

-Servizio Rifiuti

SERVIZI ECONOMICO FINANZIARIO

-Lotta all'evasione

SERVIZI SOCIALI

-Disabili

SERVIZIO POLIZIA LOCALE

-Viabilità;

VISTO il documento denominato "Referto del Controllo di gestione per l'anno 2021" completo del report denominato "Contabilità analitica per centri di costo anno 2021", 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, approvando il documento "Referto del controllo di gestione per l'anno 2021" completo del report denominato "Contabilità analitica per centri di costo anno 2021", 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 INOLTRE il referto del controllo di gestione ai Responsabili di servizio, al Revisore Unico dei Conti ed ai Consiglieri Comunali;

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE NR. 142 DEL 17/10/2022

3. DI PUBBLICARE il Referto del Controllo di Gestione anno 2021 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 per consentire il tempestivo invio alle figure citate ed alla Corte dei Conti.



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

**REFERTO DEL
CONTROLLO DI GESTIONE**

ANNO 2021

INDICE

INTRODUZIONE	5
ANALISI DEI RISULTATI RAGGIUNTI	6
STATO DI REALIZZAZIONE DELLA SPESA PER MISSIONI E MACROAGGREGATI	7
ANALISI FINANZIARIA	15
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 Entrate Correnti	22
Analisi delle Spese Correnti	24
Analisi dell'Equilibrio in Conto Capitale	26
Analisi delle Entrate in Conto Capitale	27
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
Composizione del Fondo Pluriennale Vincolato	38
Indebitamento Ente	41
ANALISI PER CENTRO DI COSTO	42
PREMESSA	43
ELENCO CENTRI DI COSTO	44
CENTRO DI COSTO ASILO NIDO	45
Scheda Centro di Costo: 1.1.0.0 Affari Generali Asilo Nido	46
Rilevazione del Centro Di Costo Asilo Nido al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	48
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Asilo Nido	51

Elenco Attività del Centro di Costo Asilo Nido	51
Monitoraggio del Centro di Costo Asilo Nido al 31.12.2021	52
Conto Economico per Centro di Costo Asilo Nido.....	53
CENTRO DI COSTO BIBLIOTECA	54
Scheda Centro di Costo: 1.2.0.0 Affari Generali Biblioteca.....	55
Rilevazione del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	58
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Biblioteca.....	59
Elenco Attività del Centro di Costo Biblioteca	59
Monitoraggio del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2021	61
Conto Economico per Centro di Costo Biblioteca	62
CENTRO DI COSTO MANUTENZIONE SCUOLE.....	63
Scheda Centro di Costo: 10.1.0.0 Ufficio Tecnico Manutenzione Scuole	64
Rilevazione del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	65
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Manutenzione Scuole.....	66
Elenco Attività del Centro di Costo Manutenzione Scuole	66
Monitoraggio del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2021	67
Conto Economico per Centro di Costo Manutenzione Scuole	68
CENTRO DI COSTO SERVIZIO RIFIUTI	69
Scheda Centro di Costo: 10.2.0.0 Ufficio Tecnico Servizio Rifiuti	70
Rilevazione del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	72
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Servizio Rifiuti	74
Elenco Attività del Centro di Costo Servizio Rifiuti.....	74
Monitoraggio del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2021.....	75
Conto Economico per Centro di Costo Servizio Rifiuti	76
CENTRO DI COSTO LOTTA ALL'EVASIONE	77
Scheda Centro di Costo: 20.1.0.0 Servizi Finanziari Lotta all'Evasione	78
Rilevazione del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	79
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Lotta all'Evasione	80
Elenco Attività del Centro di Costo Lotta all'Evasione	80

Monitoraggio del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2021	81
Conto Economico per Centro di Costo Lotta all'Evasione	82
CENTRO DI COSTO DISABILI	83
Scheda Centro di Costo: 30.1.0.0 Servizi Sociali Disabili	84
Rilevazione del Centro di Costo Disabili al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	86
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Disabili.....	88
Elenco Attività del Centro di Costo Disabili	88
Monitoraggio del Centro di Costo Disabili al 31.12.2021	89
Conto Economico per Centro di Costo Disabili	90
CENTRO DI COSTO VIABILITÀ	91
Scheda Centro di Costo: 40.1.0.0 Polizia Locale Viabilità	92
Rilevazione del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie	93
Elenco Risorse Umane del Centro di Costo Viabilità	95
Elenco Attività del Centro di Costo Viabilità	95
Monitoraggio del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2021	96
Conto Economico per Centro di Costo Viabilità	97

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 2021

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 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (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)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	826.492,53	PR	608.183,58	R	-54.190,80		EP	164.118,15	
		CP	3.257.547,12	PC	1.890.146,53	I	2.462.038,73	ECP	152.622,21	EC	571.892,20
		CS	4.056.579,16	TP	2.498.330,11	FPV	642.886,18			TR	736.010,35
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	75.471,90	PR	54.627,92	R	-15.277,67		EP	5.566,31	
		CP	402.612,64	PC	295.458,71	I	325.683,77	ECP	67.022,70	EC	30.225,06
		CS	471.234,54	TP	350.086,63	FPV	9.906,17			TR	35.791,37
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	162.900,02	PR	125.537,80	R	-23.489,08		EP	13.873,14	
		CP	264.242,48	PC	142.704,78	I	261.639,08	ECP	743,43	EC	118.934,30
		CS	427.142,50	TP	268.242,58	FPV	1.859,97			TR	132.807,44
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	356.866,76	PR	289.978,19	R	-10.586,69		EP	56.301,88	
		CP	4.335.842,12	PC	149.948,71	I	178.862,71	ECP	4.156.979,41	EC	28.914,00
		CS	4.692.708,88	TP	439.926,90	FPV	0,00			TR	85.215,88
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	9.978,69	PR	3.183,64	R	-2.732,82		EP	4.062,23	
		CP	29.668,16	PC	1.000,00	I	29.668,16	ECP	0,00	EC	28.668,16
		CS	39.646,85	TP	4.183,64	FPV	0,00			TR	32.730,39
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	25.000,00	PC	8.030,28	I	17.030,28	ECP	7.969,72	EC	9.000,00
		CS	25.000,00	TP	8.030,28	FPV	0,00			TR	9.000,00
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	241.522,58	PR	199.572,77	R	-15.248,85		EP	26.700,96	
		CP	1.037.544,38	PC	860.027,65	I	1.023.070,23	ECP	2.314,15	EC	163.042,58
		CS	1.279.066,96	TP	1.059.600,42	FPV	12.160,00			TR	189.743,54
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	348.321,25	PR	313.226,97	R	-23.485,01		EP	11.609,27	
		CP	5.501.712,44	PC	1.272.779,89	I	1.548.056,39	ECP	3.536.597,96	EC	275.276,50
		CS	5.850.033,69	TP	1.586.006,86	FPV	417.058,09			TR	286.885,77

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (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)	
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	5.000,00	PR	5.000,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	5.000,00	I	5.000,00			EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	10.000,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	405.667,02	PR	269.013,56	R	-59.871,83	ECP	224.506,78	EP	76.781,63
		CP	1.666.604,78	PC	1.036.950,46	I	1.425.383,53			EC	388.433,07
		CS	2.070.271,80	TP	1.305.964,02	FPV	16.714,47			TR	465.214,70
MISSIONE 13	Tutela della salute	RS	1.597,11	PR	1.597,10	R	-0,01	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	4.874,07	PC	3.249,38	I	4.874,07			EC	1.624,69
		CS	6.471,18	TP	4.846,48	FPV	0,00			TR	1.624,69
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	RS	13.165,00	PR	13.165,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	25.986,00	PC	9.516,00	I	25.986,00			EC	16.470,00
		CS	39.151,00	TP	22.681,00	FPV	0,00			TR	16.470,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	330.366,74	EP	0,00
		CP	330.366,74	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	696.457,18	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	748,95	EP	0,00
		CP	78.781,05	PC	78.032,10	I	78.032,10			EC	0,00
		CS	78.781,05	TP	78.032,10	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	RS	111.306,05	PR	48.832,86	R	-402,56	ECP	205.792,80	EP	62.070,63
		CP	1.300.500,00	PC	1.086.746,44	I	1.094.707,20			EC	7.960,76
		CS	1.411.806,05	TP	1.135.579,30	FPV	0,00			TR	70.031,39

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (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)			
	TOTALE MISSIONI	RS	2.558.288,91	PR	1.931.919,39	R	-205.285,32	ECP	8.685.664,85	EP	421.084,20
		CP	18.266.281,98	PC	6.839.590,93	I	8.480.032,25			EC	1.640.441,32
		CS	21.154.350,84	TP	8.771.510,32	FPV	1.100.584,88			TR	2.061.525,52
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	2.558.288,91	PR	1.931.919,39	R	-205.285,32	ECP	8.685.664,85	EP	421.084,20
		CP	18.266.281,98	PC	6.839.590,93	I	8.480.032,25			EC	1.640.441,32
		CS	21.154.350,84	TP	8.771.510,32	FPV	1.100.584,88			TR	2.061.525,52

REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	676.047,69	680.050,36	4.002,67	0,59
3	Ordine pubblico e sicurezza	170.388,90	184.506,23	14.117,33	8,29
4	Istruzione e diritto allo studio	32.659,76	32.088,93	-570,83	-1,75
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	90.348,98	89.432,67	-916,31	-1,01
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	122.076,27	121.100,00	-976,27	-0,80
	Totale	1.091.521,60	1.107.178,19	15.656,59	1,43

IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	45.876,38	49.172,66	3.296,28	7,19
3	Ordine pubblico e sicurezza	11.887,63	12.898,23	1.010,60	8,50
4	Istruzione e diritto allo studio	2.249,25	2.249,25	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	6.420,60	7.368,19	947,59	14,76
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	8.487,28	7.696,67	-790,61	-9,32
	Totale	74.921,14	79.385,00	4.463,86	5,96

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.057.980,88	1.025.185,12	-32.795,76	-3,10
3	Ordine pubblico e sicurezza	112.940,88	87.530,11	-25.410,77	-22,50
4	Istruzione e diritto allo studio	99.676,91	113.622,26	13.945,35	13,99
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	32.003,22	39.199,73	7.196,51	22,49
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	6.001,49	5.168,16	-833,33	-13,89
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	8.028,30	8.030,28	1,98	0,02
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	969.008,27	971.085,85	2.077,58	0,21
10	Trasporti e diritto alla mobilità	273.799,09	196.574,14	-77.224,95	-28,20
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	795.381,73	899.735,83	104.354,10	13,12
13	Tutela della salute	4.791,31	4.874,07	82,76	1,73
14	Sviluppo economico e competitività	17.565,00	25.986,00	8.421,00	47,94
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	3.377.177,08	3.376.991,55	-185,53	-0,01

TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	10.478,78	21.848,85	11.370,07	108,51
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.000,00	2.340,00	1.340,00	134,00
4	Istruzione e diritto allo studio	37.190,00	53.182,00	15.992,00	43,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	22.818,90	21.822,80	-996,10	-4,37
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.500,00	24.500,00	2.000,00	8,89
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	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	359.833,09	364.714,10	4.881,01	1,36
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	479.965,15	514.552,13	34.586,98	7,21

INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	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	2.640,60	1.701,78	-938,82	-35,55
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	24.644,40	38.150,46	13.506,06	54,80
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	27.285,00	39.852,24	12.567,24	46,06

ALTRE SPESE PER REDDITI DA CAPITALE PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	52.626,36	67.748,26	15.121,90	28,73
3	Ordine pubblico e sicurezza	6.046,67	8.409,20	2.362,53	39,07
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	58.673,03	76.157,46	17.484,43	29,80

ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	45.000,00	41.000,00	-4.000,00	-8,89
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	4.000,00	4.000,00	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
	Totale	49.000,00	45.000,00	-4.000,00	-8,16

INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	481.747,47	577.033,48	95.286,01	19,78
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	30.000,00	30.000,00	100,00
4	Istruzione e diritto allo studio	90.028,72	58.794,86	-31.233,86	-34,69
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	440.034,34	15.458,26	-424.576,08	-96,49
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.503,54	0,00	-22.503,54	-100,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	9.000,00	9.000,00	100,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	57.648,16	26.840,00	-30.808,16	-53,44
10	Trasporti e diritto alla mobilità	285.564,07	1.313.331,79	1.027.767,72	359,91
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	32.136,93	32.136,93	100,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	1.377.526,30	2.062.595,32	685.069,02	49,73

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.828,06	5.581,06	3.753,00	205,30
	Totale	1.828,06	5.581,06	3.753,00	205,30

ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	SCOST. %
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI - ANNI 2020 - 2021

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	SCOSTAMENTO 2020 - 2021	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
	Totale	0,00	0,00	0,00	0,00



COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

PARTE SECONDA

ANALISI FINANZIARIA

ANNO 2021

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 2021

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		4.867.369,73			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.474.124,89		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	54.549,59				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	2.240.739,66				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.470.038,93	4.631.012,63	Titolo 1 - Spese correnti	5.239.116,57	5.135.368,18
			<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>	<i>61.195,45</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	600.332,93	553.293,05			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.009.654,19	984.441,62			
<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (*)</i>	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.068.176,38	2.422.530,74
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	655.492,57	860.788,14	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>	<i>1.039.389,43</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	523.437,44	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.735.518,62	7.552.972,88	Totale spese finali	8.407.877,83	7.557.898,92
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	78.032,10	78.032,10
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	1.094.707,20	1.101.305,15	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.094.707,20	1.135.579,30
Totale entrate dell'esercizio	7.830.225,82	8.654.278,03	Totale spese dell'esercizio	9.580.617,13	8.771.510,32
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.599.639,96	13.521.647,76	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.580.617,13	8.771.510,32
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	2.019.022,83	4.750.137,44
TOTALE A PAREGGIO	11.599.639,96	13.521.647,76	TOTALE A PAREGGIO	11.599.639,96	13.521.647,76

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.

ENTRATE CORRENTI NON RIPETITIVE	
E.40.1 IMU - Imposta municipale propria RECUPERO IMPOSTA ANNI PRECEDENTI	135.166,96
E.45.1 TASI - Tassa servizi indivisibili A SEGUITO ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO	14.302,50
E.90.2 TARSU - Ruoli suppletivi anno precedente (compresi recuperi anni pregressi)	57.309,80
E.130.15 Trasferimento dallo Stato per rimborso elezioni e referendum	3.300,69
E.130.20 Contributo per misure urgenti di solidarietà alimentare	32.739,30
E.140.0 Contributo da Regione Lombardia per intervento personale polizia locale per visita pontefice	0,00
E.160.1 Contributo Regionale per fondo mense scolastiche biologiche (collegato cap. spesa 870.6)	12.000,00
E.411.0 COVID Contributo da aziende private per emergenza corona virus (collegato a cap. 967)	0,00
E.450.0 Fondo nazionale ordinario per gli investimenti-contributi dello Stato	140.000,00
E.473.0 Contributo regionale per realizzaz.opere stradali di riqualificazione urbana - piste ciclo-pedonal	100.000,00
E.473.1 Contributo regionale per politiche ErP art. 4 Legge 80/2014 (collegato cap. S 1727.9)	9.000,00
E.503.0 MUTUO per asfaltatura strade diverse	0,00
E.514.0 MUTUO per costruzione e ampliamento colombari cimiteriali	0,00
E.515.0 Mutuo per manutenzione straordinaria strade	0,00
Totale Entrate	503.819,14
SPESE CORRENTI NON RIPETITIVE	
U.60.0 ^SPESE PER ELEZIONI E REFERENDUME - ACQUISTO BENI	490,61
U.60.2 ^SPESE PER ELEZIONI E REFERENDUM - ACQUISTO SERVIZI	11.330,19
U.377.0 Coop. sociali per recupero evasione tributi comunali	78.728,14
U.665.0 COVID 19 - Acquisto materiale per sanificazione (collegato a cap. 130.21)	661,50
U.870.6 sPESE PER SERVIZI FINANZIATI DA FONDO MENSE SCOLASTICHE BIOLOGICHE (collegato cap. E 160.1)	12.000,00
U.1641.2 COVID 19 - Contributi a famiglie per misure urgenti di solidarietà alimentare (collegato a cap. 130.20 E)	32.739,30
U.1727.9 Manutenzione straordinaria alloggi ERP (finanziato da contributo regionale L. 80/2014 art. 4 per € 15.000,00) COLLEGATO CAP. e 473.1	9.000,00
U.1773.2 Opere stradali per riqualificazione urbana - (CONTRIBUTO ERARIALE € 140.000,00 CONTRIBUTI REGIONALE € 100.000,00)	217.298,05
Totale Uscite	362.247,79
Sbilancio entrate meno spese non ripetitive	-141.571,35

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 2021

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	1.474.124,89	0,00	0,00			
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	35.860,49	54.549,59	152,12				
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	2.240.739,66	0,00				
1	Titolo I - Entrate tributarie	4.439.000,00	4.421.294,68	99,60	4.470.038,93	101,10	3.501.490,49	968.548,44
2	Titolo II - Trasferimenti correnti	251.173,65	450.781,40	179,47	600.332,93	133,18	501.608,02	98.724,91
3	Titolo III - Entrate extratributarie	951.110,00	990.120,55	104,10	1.009.654,19	101,97	894.378,36	115.275,83
4	Titolo IV - Entrate in conto capitale	275.000,00	534.171,21	194,24	655.492,57	122,71	543.788,14	111.704,43
5	Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	3.400.000,00	3.400.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Titolo VI - Accensione mutui	3.400.000,00	3.400.000,00	100,00	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	947.500,00	1.300.500,00	137,26	1.094.707,20	84,18	1.090.010,10	4.697,10
	Totale	13.699.644,14	18.266.281,98	133,33	7.830.225,82	543,14	6.531.275,11	1.298.950,71

RIEPILOGO SPESE - ANNO 2021

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	5.666.363,09	6.024.509,00	106,32	5.239.116,57	86,96	4.082.461,91	1.156.654,66
2	Titolo II - Spese in conto capitale	3.607.000,00	7.462.491,93	206,89	2.068.176,38	27,71	1.592.350,48	475.825,90
3	Titolo III - Incremento di attività finanziarie	3.400.000,00	3.400.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Titolo IV - Rimborso dei prestiti	78.781,05	78.781,05	100,00	78.032,10	99,05	78.032,10	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	947.500,00	1.300.500,00	137,26	1.094.707,20	84,18	1.086.746,44	7.960,76
	Totale	13.699.644,14	18.266.281,98	133,33	8.480.032,25	46,42	6.839.590,93	1.640.441,32

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	(+)	54.549,59
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	6.080.026,05
<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	(-)	5.239.116,57
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	61.195,45
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	(-)	78.032,10
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità		0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		756.231,52
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	(+)	118.543,83
<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	(+)	68.000,00
<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
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		942.775,35
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio N	(-)	363.319,78
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	130.908,15
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	448.547,42
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	-258.708,57
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		707.255,99

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 2021

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	1.634.000,00	1.643.415,64	100,58	1.675.198,44	101,93	1.675.198,44	0,00
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	1.220.000,00	1.195.000,00	97,95	1.195.000,00	100,00	416.350,49	778.649,51
1	101	51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	931.000,00	955.423,35	102,62	972.309,80	101,77	807.750,67	164.559,13
1	101	53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	100,00	0,00	6.100,00
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 (TAS)	2.000,00	14.227,50	711,38	14.302,50	100,53	14.302,50	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	652.000,00	607.128,19	93,12	607.128,19	100,00	587.888,39	19.239,80
			TOTALE	4.439.000,00	4.421.294,68	1,00	4.470.038,93	1,01	3.501.490,49	968.548,44

Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2021

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	49.508,32	220.134,77	444,64	382.530,22	173,77	379.229,53	3.300,69
2	101	2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	201.665,33	230.646,63	114,37	216.302,21	93,78	120.877,99	95.424,22
2	103	1	Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00	1.500,50	0,00	1.500,50	0,00
2	103	2	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE	251.173,65	450.781,40	1,79	600.332,93	1,33	501.608,02	98.724,91

Analisi entrate correnti - Titolo 3 Entrate Extratributarie - Anno 2021

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	65.000,00	100,00	34.002,00	30.998,00
3	100	2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	42.000,00	55.000,00	130,95	66.196,16	120,36	49.057,56	17.138,60
3	100	3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	300.600,00	254.861,32	84,78	259.102,61	101,66	245.470,44	13.632,17
3	200	2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	306.000,00	306.000,00	100,00	364.564,87	119,14	356.255,55	8.309,32
3	200	3	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	76.000,00	76.575,88	100,76	63.271,26	82,63	63.271,26	0,00
3	300	3	Altri interessi attivi	10,00	10,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	400	2	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	12.000,00	30.150,00	251,25	30.150,50	100,00	30.150,50	0,00
3	500	2	Rimborsi in entrata	110.000,00	126.023,35	114,57	116.104,17	92,13	105.658,88	10.445,29
3	500	99	Altre entrate correnti n.a.c.	39.500,00	76.500,00	193,67	45.264,62	59,17	10.512,17	34.752,45
			TOTALE	951.110,00	990.120,55	1,04	1.009.654,19	1,02	894.378,36	115.275,83

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 2021

MACROAGGREGATO		Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	di cui Impegni FPV	Economie	di cui Economie da FPV
1	Redditi da lavoro dipendente	1.233.838,25	1.189.242,74	1.107.178,19	30.613,81	82.064,55	-6.436,35
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	86.652,52	83.512,52	79.385,00	0,00	4.127,52	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	3.346.317,72	3.526.157,38	3.376.991,55	0,00	149.165,83	0,00
4	Trasferimenti correnti	529.305,03	668.395,55	514.552,13	0,00	153.843,42	0,00
7	Interessi passivi	40.566,17	40.566,17	39.852,24	0,00	713,93	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	14.500,00	80.072,45	76.157,46	0,00	3.914,99	0,00
10	Altre spese correnti	415.183,40	436.562,19	45.000,00	0,00	391.562,19	0,00
TOTALE		5.666.363,09	6.024.509,00	5.239.116,57	30.613,81	785.392,43	-6.436,35

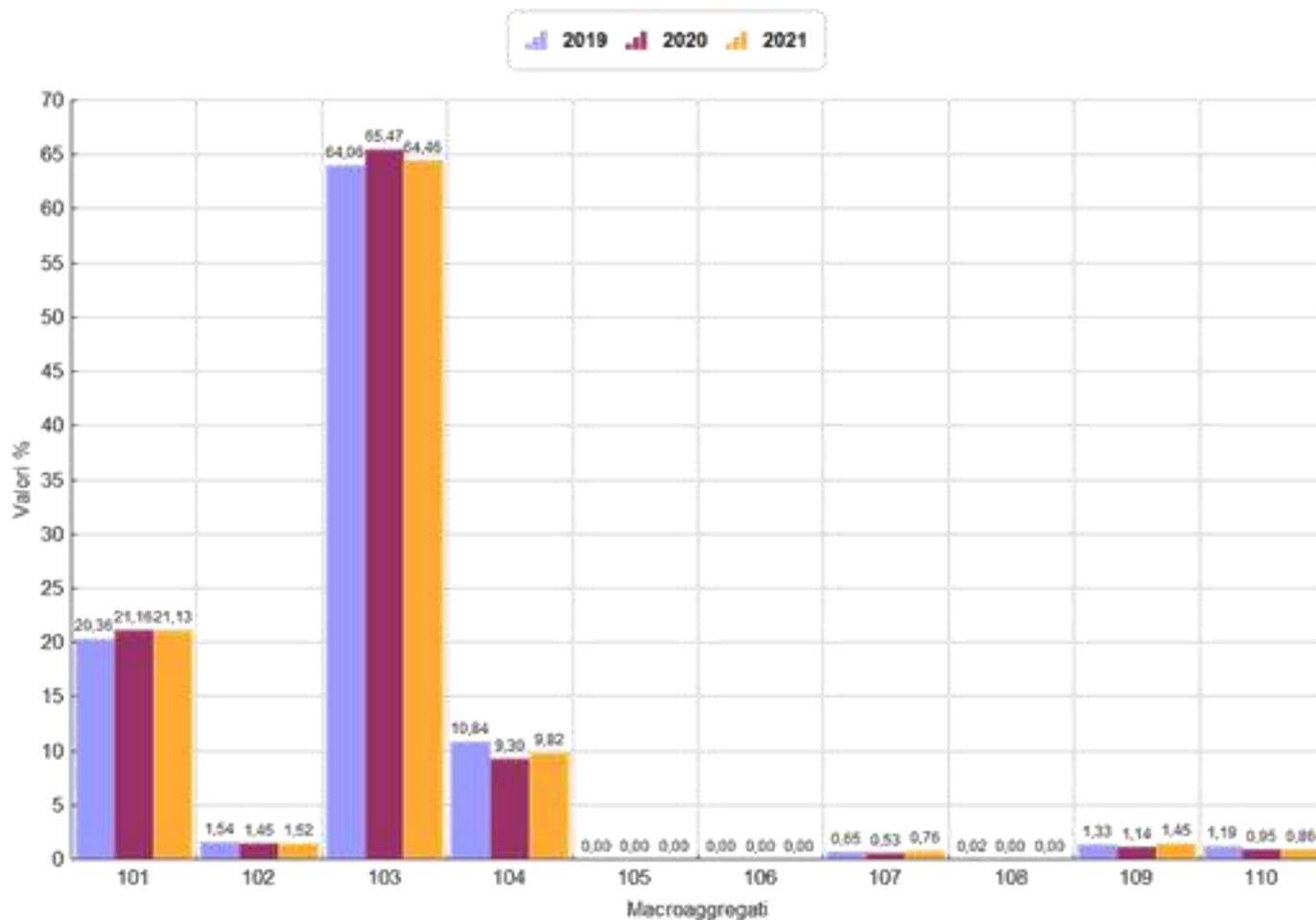
RIEPILOGO SPESE - ANNO 2021

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	947.500,00	1.300.500,00	137,26	1.094.707,20	84,18	1.086.746,44	7.960,76

RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2021

Descrizione		2019	2020	2021
101	redditi da lavoro dipendente	1.080.741,07	1.091.521,60	1.107.178,19
102	imposte e tasse a carico ente	81.908,17	74.921,14	79.385,00
103	acquisto di beni e servizi	3.399.709,56	3.377.177,08	3.376.991,55
104	trasferimenti correnti	575.425,83	479.965,15	514.552,13
105	trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106	fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107	interessi passivi	34.637,52	27.285,00	39.852,24
108	altre spese per redditi da capitale	1.097,72	0,00	0,00
109	rimborsi e poste correttive delle entrate	70.450,23	58.673,03	76.157,46
110	altre spese correnti	63.331,11	49.000,00	45.000,00
TOTALE		5.307.301,21	5.158.543,00	5.239.116,57

Spese per Titolo e Macro Aggr. Anni 2019 - 2021



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	(+)	1.355.581,06
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	2.240.739,66
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	655.492,57
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
D) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	68.000,00
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	(-)	2.068.176,38
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	1.039.389,43
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
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E+E1)		1.076.247,48
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio N	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	51.455,38
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		1.024.792,10
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		1.024.792,10

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 2021

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	0,00	255.000,00	0,00	249.000,00	97,65	137.295,57	111.704,43
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	25.000,00	29.171,21	116,68	33.772,35	115,77	33.772,35	0,00
4	500	1	Permessi da costruire	250.000,00	250.000,00	100,00	372.720,22	149,09	372.720,22	0,00
			TOTALE	275.000,00	534.171,21	1,94	655.492,57	1,23	543.788,14	111.704,43

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 5 Riduzione Attività Finanziaria - Anno 2021

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)
5	100	1	Alienazione di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	400	7	Prelevi da depositi bancari	3.400.000,00	3.400.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE	3.400.000,00	3.400.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 6 Accensione Mutui - Anno 2021

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)
6	300	1	Finanziamenti a medio lungo termine	3.400.000,00	3.400.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE	3.400.000,00	3.400.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (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)	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	253.113,07	PR	233.274,01	R	-6.061,96	ECP	61.271,41	EP	13.777,10
		CP	1.232.525,26	PC	355.212,63	I	577.033,48			EC	221.820,85
		CS	1.485.638,33	TP	588.486,64	FP V	594.220,37			TR	235.597,95
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	17.690,00	PR	17.690,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	30.000,00	PC	30.000,00	I	30.000,00			EC	0,00
		CS	47.690,00	TP	47.690,00	FP V	0,00			TR	0,00
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	87.541,12	PR	87.130,00	R	0,00	ECP	725,42	EP	411,12
		CP	61.380,25	PC	55.486,18	I	58.794,86			EC	3.308,68
		CS	148.921,37	TP	142.616,18	FP V	1.859,97			TR	3.719,80
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	342.732,53	PR	287.076,94	R	-0,31	ECP	4.154.171,12	EP	55.655,28
		CP	4.175.210,44	PC	14.486,60	I	21.039,32			EC	6.552,72
		CS	4.517.942,97	TP	301.563,54	FP V	0,00			TR	62.208,00
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	2.138,27	PR	1.076,04	R	0,00	ECP	0,00	EP	1.062,23
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	2.138,27	TP	1.076,04	FP V	0,00			TR	1.062,23
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	6.000,00	EP	0,00
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	9.000,00			EC	9.000,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FP V	0,00			TR	9.000,00
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	59.090,98	PR	55.398,10	R	-1.448,08	ECP	0,00	EP	2.244,80
		CP	39.000,00	PC	0,00	I	26.840,00			EC	26.840,00
		CS	98.090,98	TP	55.398,10	FP V	12.160,00			TR	29.084,80
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	157.071,73	PR	148.535,17	R	-314,53	ECP	132.758,17	EP	8.222,03
		CP	1.863.148,05	PC	1.105.028,14	I	1.313.331,79			EC	208.303,65
		CS	2.020.219,78	TP	1.253.563,31	FP V	417.058,09			TR	216.525,68

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2021

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (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)	
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	46.227,93	PC	32.136,93	I	32.136,93			EC	0,00
		CS	46.227,93	TP	32.136,93	FP V	14.091,00			TR	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FP V	0,00			TR	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FP V	0,00			TR	0,00
	TOTALE MISSIONI	RS	919.377,70	PR	830.180,26	R	-7.824,88	ECP	4.354.926,12	EP	81.372,56
		CP	7.462.491,93	PC	1.592.350,48	I	2.068.176,38			EC	475.825,90
		CS	8.381.869,63	TP	2.422.530,74	FP V	1.039.389,43			TR	557.198,46

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 2021

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	302.175,99	
Minori residui attivi riaccertati (-)	27.980,66	
Minori residui passivi riaccertati (+)	205.285,32	
Saldo Gestione Residui		479.480,65
Riepilogo		
Saldo gestione corrente	478.405,38	
Saldo gestione capitale	826,47	
Saldo gestione partite di giro	248,80	
Saldo totale		479.480,65

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2021

Residui	2016 E ANNI PRECEDENTI	2017	2018	2019	2020	2021	Totale
ATTIVI							
TITOLO I	9.148,50	52.134,33	71.616,60	93.375,92	127.525,97	968.548,44	1.322.349,76
di cui Tarsu/tari	0,00	52.134,33	71.616,60	93.375,92	127.525,97	164.559,13	509.211,95
di cui F.S.R o F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.239,80	19.239,80
TITOLO II	0,00	0,00	0,00	1.533,00	2.979,47	98.724,91	103.237,38
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,69	3.300,69
di cui trasf. Regione	0,00	0,00	0,00	1.533,00	2.979,47	95.424,22	99.936,69
TITOLO III	21.231,16	8.023,41	10.312,48	1.491,26	11.273,70	115.275,83	167.607,84
di cui Tia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui Fitti Attivi	116.754,75	8.023,41	1.853,82	0,00	0,00	13.632,17	140.264,15
di cui sanzioni CdS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.309,32	8.309,32
Tot. Parte corrente	30.379,66	60.157,74	81.929,08	96.400,18	141.779,14	1.182.549,18	1.593.194,98
TITOLO IV	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	111.704,43	187.704,43
di cui TRASF. STATO CAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.704,43	2.704,43
di cui TRASF. REG. CAP	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	109.000,00	185.000,00
TITOLO V	0,00	0,00	3.334,22	460.706,12	0,00	0,00	464.040,34
Tot. Parte capitale	0,00	0,00	3.334,22	460.706,12	76.000,00	111.704,43	651.744,77
TITOLO IX	0,00	2.444,83	2.246,63	6.421,99	43.532,97	4.697,10	59.343,52
TOTALE	30.379,66	62.602,57	87.509,93	563.528,29	261.312,11	1.298.950,71	2.304.283,27
PASSIVI							
TITOLO I	1.866,60	2.489,08	1.496,88	31.091,67	240.696,78	1.156.654,66	1.434.295,67
TITOLO II	0,00	3.120,72	30,93	12.186,36	66.034,55	475.825,90	557.198,46
TITOLO VII	754,34	1.042,47	9.442,37	7.291,59	43.539,86	7.960,76	70.031,39
TOTALE	2.620,94	6.652,27	10.970,18	50.569,62	350.271,19	1.640.441,32	2.061.525,52

Andamento della gestione dei residui per il rendiconto 2021

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	1.198.919,11	1.129.522,14	284.404,35	353.801,32	29,51	968.548,44	1.322.349,76
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	50.921,05	51.685,03	5.276,45	4.512,47	8,86	98.724,91	103.237,38
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	150.728,57	90.063,26	-8.333,30	52.332,01	34,72	115.275,83	167.607,84
GEST. CORRENTE	1.400.568,73	1.271.270,43	281.347,50	410.645,80	29,32	1.182.549,18	1.593.194,98
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	399.851,52	317.000,00	-6.851,52	76.000,00	19,01	111.704,43	187.704,43
TIT. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	987.624,67	523.437,44	-146,89	464.040,34	46,99	0,00	464.040,34
TIT. 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEST. CAPITALE	1.387.476,19	840.437,44	-6.998,41	540.040,34	38,92	111.704,43	651.744,77
TIT. 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	66.095,23	11.295,05	-153,76	54.646,42	82,68	4.697,10	59.343,52
TOTALE	2.854.140,15	2.123.002,92	274.195,33	1.005.332,56	35,22	1.298.950,71	2.304.283,27

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	1.527.605,16	1.052.906,27	-197.057,88	277.641,01	18,17	1.156.654,66	1.434.295,67
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	919.377,70	830.180,26	-7.824,88	81.372,56	8,85	475.825,90	557.198,46
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	111.306,05	48.832,86	-402,56	62.070,63	55,77	7.960,76	70.031,39
TOTALE	2.558.288,91	1.931.919,39	-205.285,32	421.084,20	16,46	1.640.441,32	2.061.525,52

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				4.867.369,73
RISCOSSIONI	(+)	2.123.002,92	6.531.275,11	8.654.278,03
PAGAMENTI	(-)	1.931.919,39	6.839.590,93	8.771.510,32
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.750.137,44
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.750.137,44

Equilibri di cassa - Anno 2021

FLUSSI DI CASSA			
RISCOSSIONI E PAGAMENTI			
	COMPETENZE	RESIDUI	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE	0,00	0,00	4.867.369,73
Entrate titolo I	3.501.490,49	1.129.522,14	4.631.012,63
Entrate titolo II	501.608,02	51.685,03	553.293,05
Entrate titolo III	894.378,36	90.063,26	984.441,62
Totale titoli I, II, III (A)	4.897.476,87	1.271.270,43	6.168.747,30
Spese titolo I (B)	4.082.461,91	1.052.906,27	5.135.368,18
Rimborso prestiti (C) IV	78.032,10	0,00	78.032,10
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	736.982,86	218.364,16	955.347,02
Entrate titolo IV	543.788,14	317.000,00	860.788,14
Entrate titolo V	0,00	523.437,44	523.437,44
Entrate titolo VI	0,00	0,00	0,00
Totale titoli IV, V, VI (E)	543.788,14	840.437,44	1.384.225,58
Spese titolo II (F)	1.592.350,48	830.180,26	2.422.530,74
Spese titolo III (G)	0,00	0,00	0,00
Differenza di parte capitale (H=E-F-G)	-1.048.562,34	10.257,18	-1.038.305,16
Entrate titolo IX	1.090.010,10	11.295,05	1.101.305,15
Spese titolo VII	1.086.746,44	48.832,86	1.135.579,30
Fondo di cassa finale	0,00	0,00	4.750.137,44

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				4.867.369,73
RISCOSSIONI	(+)	2.123.002,92	6.531.275,11	8.654.278,03
PAGAMENTI	(-)	1.931.919,39	6.839.590,93	8.771.510,32
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.750.137,44
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.750.137,44
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.005.332,56	1.298.950,71	2.304.283,27
<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	(-)	421.084,20	1.640.441,32	2.061.525,52
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			61.195,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			1.039.389,43
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021(A) (2)	(=)			3.892.310,31

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Accantonata

		GESTIONE	
			TOTALE
Parte accantonata			
Fondo crediti di dubbia esigibilità			568.732,81
Fondo anticipazioni liquidità			0,00
Fondo perdite società partecipate			1.000,00
Fondo contezioso			83.969,70
Altri accantonamenti			56.503,84
Totale parte accantonata (B)			710.206,35

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Vincolata

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte vincolata		
Vincoli derivanti dalla legge		481.919,19
Vincoli derivanti da Trasferimenti		96.307,65
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		3.310,18
Altri vincoli		0,00
	Totale parte vincolata (C)	581.537,02

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Investimenti

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	275.391,48

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Disponibile

	GESTIONE	
		TOTALE
	E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	2.325.175,46

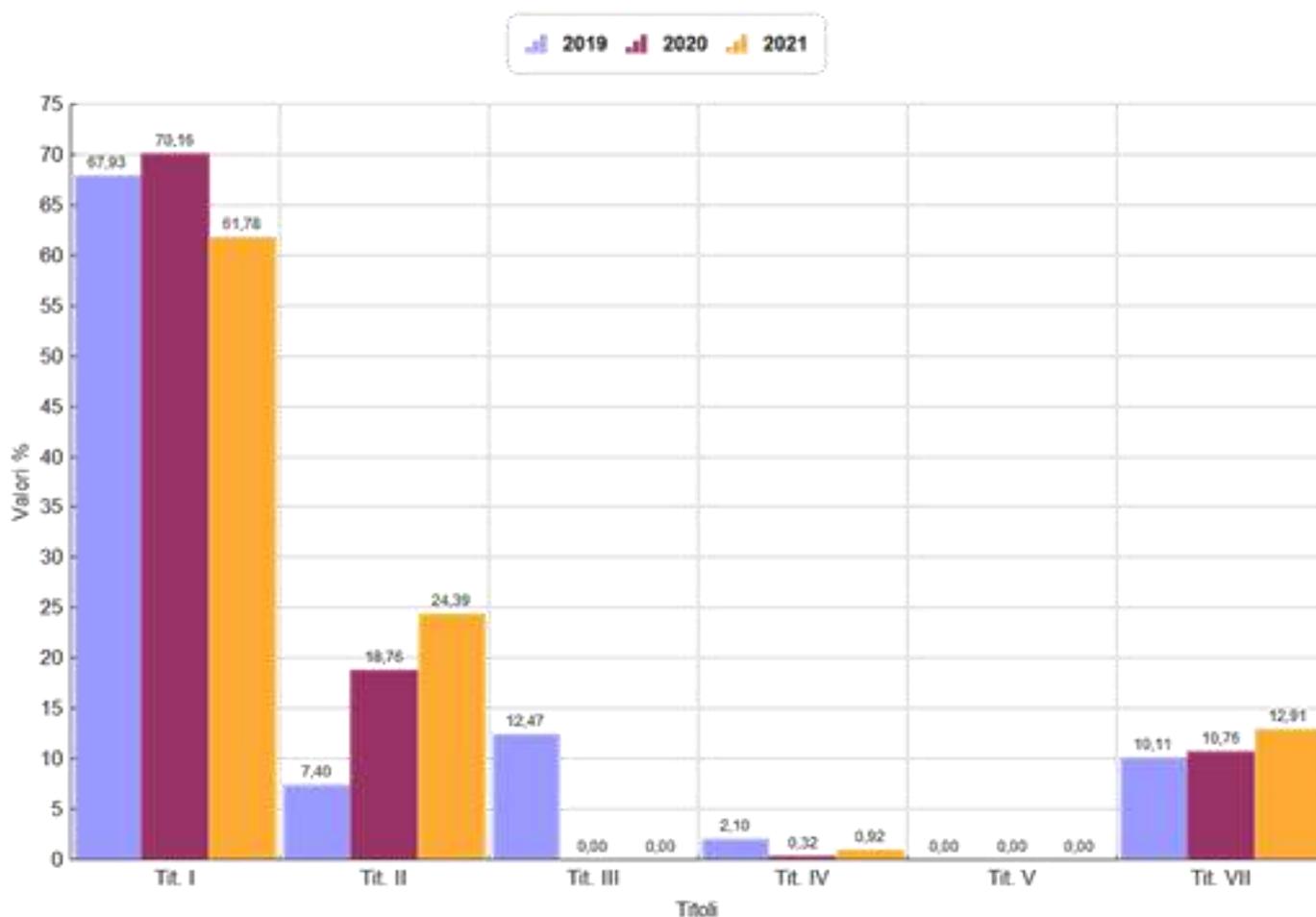
Analisi Storica Entrate e Spese

L'analisi delle entrate e delle spese di seguito mostrata considera i risultati della gestione finanziaria 2021, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2020 e 2019 allo scopo di rilevare gli scostamenti in termini percentuali e mostrare così il trend del triennio.

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2021

Descrizione	2019	%	2020	%	2021	%
Titolo I - Spese correnti	5.307.301,21	67,93	5.158.543,00	70,16	5.239.116,57	61,78
Titolo II - Spese in c/capitale	577.955,84	7,40	1.379.354,36	18,76	2.068.176,38	24,39
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	974.457,72	12,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	163.957,80	2,10	23.760,91	0,32	78.032,10	0,92
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	789.573,44	10,11	791.336,98	10,76	1.094.707,20	12,91
TOTALE	7.813.246,01		7.352.995,25		8.480.032,25	100,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese	7.813.246,01	100,00	7.352.995,25	100,00	8.480.032,25	100,00

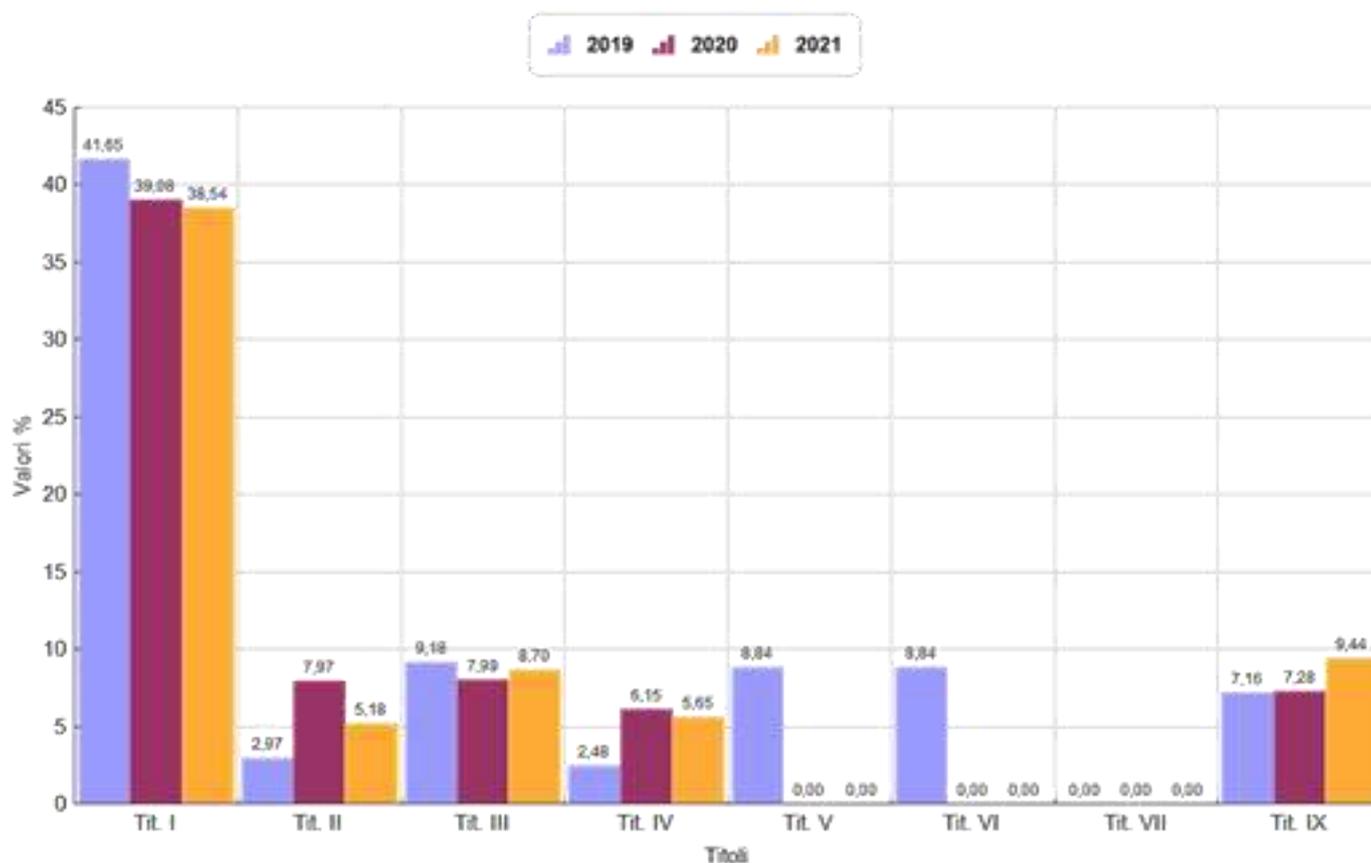
Spese per Titolo Anni 2019 - 2021



RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2021

Descrizione	2019	%	2020	%	2021	%
Titolo I - Entrate tributarie	4.589.711,91	41,65	4.244.897,91	39,08	4.470.038,93	38,54
Titolo II - Trasferimenti correnti	326.948,42	2,97	865.523,72	7,97	600.332,93	5,18
Titolo III - Entrate extratributarie	1.011.782,39	9,18	868.431,76	7,99	1.009.654,19	8,70
ENTRATE CORRENTI	5.928.442,72	53,80	5.978.853,39	55,04	6.080.026,05	52,42
Titolo IV - Entrate in conto capitale	272.753,22	2,48	667.770,11	6,15	655.492,57	5,65
Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	974.457,72	8,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VI - Accensione mutui	974.457,72	8,84	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.221.668,66	20,16	667.770,11	6,15	655.492,57	5,65
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX - Servizi contro terzi	789.573,44	7,16	791.336,98	7,28	1.094.707,20	9,44
TOTALE ACCERTAMENTI	8.939.684,82	81,12	7.437.960,48	68,47	7.830.225,82	67,50
Avanzo di amministrazione	1.578.567,34	14,32	1.073.342,63	9,88	1.474.124,89	12,71
FPV di entrata	501.841,44	4,55	2.351.757,63	21,65	2.295.289,25	19,79
Totale entrate	11.020.093,60		10.863.060,74		11.599.639,96	

Entrate per Titolo Anni 2019 - 2021



Composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

Di seguito è riportata il prospetto della composizione del fondo pluriennale vincolato (allegato 10) che mostra la costituzione del fondo distintamente per missioni e programma.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2021 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2021 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2021 (cd. economie di impegno)	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2021 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2021 con imputazione all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2021 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 2021
	(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)	
01 MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione										
02 Segreteria generale	11.426,52	4.109,02	265,89	0,00	7.051,61	3.110,00	0,00	0,00	10.161,61	
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e prov vendorato	3.515,78	2.956,18	156,25	0,00	403,35	2.444,47	0,00	0,00	2.847,82	
04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	10.983,77	10.667,96	315,81	0,00	0,00	2.126,80	0,00	0,00	2.126,80	
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	62.497,48	58.601,24	2.286,56	0,00	1.609,68	133.476,37	0,00	0,00	135.086,05	
06 Ufficio tecnico	622.084,32	353.426,24	33.356,10	0,00	235.301,98	67.310,30	0,00	0,00	302.612,28	
07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	127,31	34,88	42,43	0,00	50,00	500,00	0,00	0,00	550,00	
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.923,22	0,00	0,00	162.923,22	
11 Altri servizi generali	23.501,48	15.963,54	0,00	0,00	7.537,94	19.040,46	0,00	0,00	26.578,40	
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	734.136,66	445.759,06	36.423,04	0,00	251.954,56	390.931,62	0,00	0,00	642.886,18	
03 MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza										
01 Polizia locale e amministrativa	9.143,41	2.270,25	5.040,20	0,00	1.832,96	8.073,21	0,00	0,00	9.906,17	
TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza	9.143,41	2.270,25	5.040,20	0,00	1.832,96	8.073,21	0,00	0,00	9.906,17	
04 MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio										
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	49.822,80	47.872,34	90,49	0,00	1.859,97	0,00	0,00	0,00	1.859,97	
TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	49.822,80	47.872,34	90,49	0,00	1.859,97	0,00	0,00	0,00	1.859,97	
05 MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali										
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	15.666,88	15.458,26	208,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	15.666,88	15.458,26	208,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2021 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'esercizio 2021 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020 rinviata all'esercizio 2022 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2021 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2021 con imputazione all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2021 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 2021
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
09	MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.160,00	0,00	0,00	12.160,00
	TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.160,00	0,00	0,00	12.160,00
10	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità									
05	Viabilità e infrastrutture stradali	1.457.292,55	1.054.576,10	9.617,92	0,00	393.098,53	23.959,56	0,00	0,00	417.058,09
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	1.457.292,55	1.054.576,10	9.617,92	0,00	393.098,53	23.959,56	0,00	0,00	417.058,09
12	MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.091,00	0,00	0,00	14.091,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2.623,47	1.748,26	251,74	0,00	623,47	2.000,00	0,00	0,00	2.623,47
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	26.603,38	26.603,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	29.226,85	28.351,64	251,74	0,00	623,47	16.091,00	0,00	0,00	16.714,47
	Totale generale	2.295.289,15	1.594.287,65	51.632,01	0,00	649.369,49	451.215,39	0,00	0,00	1.100.584,88

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 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.589.711,91	4.229.797,57	4.439.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	326.948,42	742.337,74	251.173,65
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.011.782,39	950.887,84	951.110,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		5.928.442,72	5.923.023,15	5.641.283,65
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	592.844,27	592.302,32	564.128,37
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al	(-)	40.266,17	38.704,33	37.105,99
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	78.781,05	80.342,89	178.012,22
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		473.797,05	473.255,10	349.010,16
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.896.768,30	5.296.768,30	5.846.768,30
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	3.400.000,00	550.000,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		5.296.768,30	5.846.768,30	5.846.768,30
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

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL)

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

PARTE TERZA

ANALISI PER CENTRO DI COSTO

ANNO 2021

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 2021, 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 MASIH.

La gestione del servizio è stata affidata 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, l'Ente riceve, sempre dalla Regione Lombardia, contributi relativi al Fondo Sociale.

ORGANIZZAZIONE ASILO NIDO:

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 festività. 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: tutti i giorni dalle ore 8:00 alle ore 11:30
- Part time corto verticale tre giorni su cinque dalle ore 8:00 alle ore 11:30

ATTIVITÀ ASILO NIDO:

Le bambine e i bambini che frequentano il nido comunale possono partecipare alle attività come:

- pet therapy con i pony;
- gita al maneggio;
- Yoga;
- progetti bimbi in biblioteca;
- orto con i nonni;
- serate per mamma e papà;
- sabati al nido.

La cooperativa propone alcuni dei laboratori e corsi, aperti anche alle famiglie del territorio, svolti al nostro nido comunale con la nostra collaborazione durante l'anno educativo 2021/2022:

- corsi di yoga per bambini;
 - massaggio carezza;
 - family circus dai 3 anni;
 - laboratori di gioco di teatro dai 5 anni;
 - laboratori per famiglie dai 12 mesi ai 6 anni;
 - letture in collaborazione con la Biblioteca comunale;
- ...e altro ancora.



Rilevazione del Centro Di Costo Asilo Nido al 31.12.2021 per Risorse Finanziarie

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

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.400 Art.10 - Rimborso forfettario utenze mensa scolastica e Asilo Nido da appaltatore	3.749,94	266,67	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	5.000,00	50,00
60.1 Totale Entrate da Utenze	3.749,94	266,67	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	5.000,00	50,00
60 Totale Entrate da Servizi	3.749,94	266,67	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	5.000,00	50,00
Cap.144 Art.0 - Contributi da Regione per interventi asilo nido collegato a capitolo S 1382	24.699,51	404,87	100.000,00	0,00	100.000,00	26.303,11	26,30	10.237,52	38,92
Cap.144 Art.1 - Contributi da Regione per "sistema 0-6 anni" collegato a capitolo S 1384	0,00	100,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.186 Art.1 - FRS - Fondo regionale sociale per ASILO NIDO	3.000,00	100,00	3.000,00	409,08	15.272,52	15.272,52	100,00	4.275,00	27,99
70.1 Totale Entrate da Contributi da Regione e province autonome	27.699,51	433,22	120.000,00	10,23	132.272,52	41.575,63	31,43	14.512,52	34,91
70 Totale Entrate da Contributi	27.699,51	433,22	120.000,00	10,23	132.272,52	41.575,63	31,43	14.512,52	34,91
Totale ENTRATE Affari Generali	31.449,45	413,36	130.000,00	9,44	142.272,52	51.575,63	36,25	19.512,52	37,83
USCITE Affari Generali									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.20 Utenze e canoni									
3.20.5 - Energia elettrica									
Cap.1380 Art.7 - Spese per utenze - energia elettrica Asilo Nido	7.000,00	100,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.993,00	99,90	0,00	0,00
3.20.5 Totale Energia elettrica	7.000,00	100,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.993,00	100,00	0,00	0,00
3.20.10 - Acqua									
Cap.1380 Art.6 - Spese per utenze - acqua potabile Asilo nido	2.500,00	100,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	100,00	0,00	0,00
3.20.10 Totale Acqua	2.500,00	100,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	100,00	0,00	0,00
3.20.15 - Gas									
3.20.15 Totale Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.20 Totale Utenze e canoni	9.500,00	100,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.493,00	99,93	0,00	0,00
3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni									
3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni									
Cap.1380 Art.9 - Manutenzione ordinaria - Asilo Nido	0,00	0,00	0,00	100,00	1.098,00	1.098,00	100,00	0,00	0,00
3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	100,00	1.098,00	1.098,00	100,00	0,00	0,00
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	100,00	1.098,00	1.098,00	100,00	0,00	0,00
3.35 Contratti di servizio pubblico									

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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.1 - Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare									
3.35.1 Totale Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.2 - Contratti di servizio di asilo nido									
Cap.1381 Art.0 - Asilo Nido - acquisto di servizi	0,00	100,00	115.000,00	16,76	134.275,00	134.275,00	100,00	72.544,01	54,03
3.35.2 Totale Contratti di servizio di asilo nido	0,00	100,00	115.000,00	16,76	134.275,00	134.275,00	100,00	72.544,01	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	78.000,00	147,44	115.000,00	16,76	134.275,00	134.275,00	100,00	72.544,01	54,03
3.40 Manutenzione Straordinaria									
3.40.0 - Manutenzione Straordinaria									
Cap.1722 Art.1 - Manutenzione straordinaria ASILO NIDO (AVANZO € 19.624,55)	0,00	0,00	0,00	100,00	5.533,55	5.533,55	100,00	5.533,55	100,00
3.40.0 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	0,00	0,00	100,00	5.533,55	5.533,55	100,00	5.533,55	100,00
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	0,00	0,00	100,00	5.533,55	5.533,55	100,00	5.533,55	100,00
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
3.999.0 Totale Altri beni e servizi	3.042,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.1 - Altri beni									
Cap.1383 Art.0 - Spese per spazi di socializzazione Asilo Nido	0,00	100,00	7.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.1 Totale Altri beni	0,00	100,00	7.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999 Totale Altri beni e servizi	3.042,12	230,10	7.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	90.542,12	146,24	131.500,00	14,38	150.408,55	150.399,55	100,00	78.077,58	51,91
4 Contributi									
4.5 Trasferimenti correnti a Famiglie									
4.5.0 - Trasferimenti correnti a Famiglie									
Cap.1382 Art.0 - Contributi da Regione alle famiglie per asilo nido(collegato a capitolo E 144)	0,00	100,00	100.000,00	0,00	100.000,00	26.303,11	26,30	4.535,29	17,24
Cap.1384 Art.0 - Contributi a famiglie per rette asilo nido con contributo regionale 0-6 anni (collegato a capitolo E 144.1)	0,00	100,00	17.000,00	231,05	56.277,97	36.221,49	64,36	0,00	0,00
4.5.0 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie	0,00	100,00	117.000,00	33,57	156.277,97	62.524,60	100,00	4.535,29	100,00
4.5 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie	0,00	100,00	117.000,00	33,57	156.277,97	62.524,60	40,01	4.535,29	7,25
4.15 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private									
4.15.0 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private									
4.15.0 Totale Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	47.003,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
4 Totale Contributi	47.003,51	248,92	117.000,00	33,57	156.277,97	62.524,60	40,01	4.535,29	7,25
Totale USCITE Affari Generali	137.545,63	180,67	248.500,00	28,35	306.684,52	212.924,15	69,43	82.612,85	38,80
Totale Entrate	0,00	100,00	130.000,00	9,44	142.272,52	51.575,63	39,67	19.512,52	37,63
Totale Uscite	168.995,08	147,05	248.500,00	23,41	306.684,52	212.924,15	69,43	82.612,85	38,80
Margine Netto	-168.995,08	70,12	-118.500,00	-38,74	-164.412,00	-161.348,52	98,14	-63.100,33	38,11

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 - Ragadali Salvatore	6,00	01/01/2020	31/12/2999
AG11	Risorsa umana	AFFARI GENERALI - Lissoni Catia	15,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Asilo Nido

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Asilo Nido.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Accoglienza e ambientamento per bambini e neonati	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
2	Ordinaria	Routine quotidiana (gioco, igiene, pasto, sonno)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
3	Ordinaria	Laboratori e corsi quali: corsi di yoga per bambini, di massaggio carezza, di family circus dai 3 anni, laboratori di gioco di teatro dai 5 anni, laboratori per famiglie dai 12 mesi ai 6 anni, letture in collaborazione con la Biblioteca comunale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
4	Straordinaria	Progetto "Approccio alla lingua Inglese" con un'educatrice presente giornalmente a tempo pieno che dialoga con i bambini prevalentemente in inglese	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
5	Straordinaria	Aperture straordinarie il sabato e in agosto	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
6	Straordinaria	Organizzazione di serate per mamme e papà	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
7	Straordinaria	Possibilità per i bambini di partecipare alle attività previste in collaborazione con l'associazione Canter per conoscere i pony	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		STANDARD		01/01/2021	31/12/2021	
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

Monitoraggio del Centro di Costo Asilo Nido al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
1000	Efficacia quantitativa	N° richieste evase (Val. Min. 40 , Val. Max. 50)	48	45	-6,25 %	✓
1001	Efficacia quantitativa	N° domande evase (Val. Min. 40 , Val. Max. 50)	48	45	-6,25 %	✓
1002	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze (Val. Max. 9600)	€ 9.500,00	€ 9.493,00	-0,07 %	✓
1003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria (Val. Max. 1000)	€ 0,00	€ 1.098,00	100,00 %	✓
1004	Efficienza monetaria	Importo Spese per Servizi (Val. Max. 3200)	€ 3.042,12	€ 0,00	-100,00 %	✓
1005	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 13000)	€ 12.542,12	€ 10.591,00	-15,56 %	✓
1006	Efficienza monetaria	Importo Spese di affidamento Servizio Nido alla KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (Val. Max. 150000)	€ 78.000,00	€ 134.275,00	72,15 %	✓
1007	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a Famiglie (Val. Max. 70000)	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %	✓
1008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (Val. Max. 65000)	€ 47.003,51	€ 65.524,60	33,02 %	✓
1009	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali per Contributi (Val. Max. 80000)	€ 47.003,51	€ 65.524,60	33,02 %	✓
1010	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 9500)	€ 9.177,89	€ 9.365,16	2,04 %	✓
1011	Efficienza monetaria	Importo Spese di Ammortamento beni mobili e immobili (Val. Max. 8500)	€ 6.987,95	€ 7.941,76	13,65 %	✓
1012	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 300000)	€ 153.711,47	€ 224.697,52	46,18 %	✓
1013	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione (Val. Max. 50000)	€ 27.699,51	€ 41.575,63	5,00 %	✓
1014	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Utenze rimborsate da KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (Val. Max. 15000)	€ 3.749,94	€ 10.000,00	166,67 %	✓
1015	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 55000)	€ 31.449,45	€ 51.575,63	64,00 %	✓
1016	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Utenze	-60,527 %	5,341 %	65,868 %	✓
1017	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributi erogati dalla Regione per le Famiglie	-41,069 %	-33,505 %	7,564 %	✓
1018	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-79,540 %	-77,047 %	2,493 %	✓

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 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	Proventi da trasferimenti correnti	41.575,63	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	10.000,00	3.749,94	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		51.575,63	31.449,45		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	131.702,11	90.542,12	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	53.004,25	47.003,51		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	9.365,16	9.177,89	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.941,76	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		202.013,28	153.711,47		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 150.437,65	- 122.262,02		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		
Totale proventi straordinari		-	24.853,52		
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
Totale oneri straordinari		-	3,52		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	24.850,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 150.437,65	- 97.412,02		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 150.437,65	- 97.412,02	E23	E23

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

SETTORE
AFFARI GENERALI
CENTRO DI COSTO
BIBLIOTECA



Il Comune di Vedano al Lambro offre il servizio Biblioteca gratuitamente, per cui non viene introitato praticamente nulla. L'Ente riceve, però, dei contributi dalla Regione Lombardia per acquistare i libri grazie al Decreto 267 del 04/06/2020.

Il Comune di Vedano al Lambro offre il servizio Biblioteca gratuitamente, per cui non viene introitato nulla.

All'interno della biblioteca ci lavorano 2 dipendenti del Comune Full Time:

- Laura Maria Colombo - bibliotecaria;
- Paolo Nasca - operatore.

La Biblioteca ha sede operativa in Via Grigna, 13, Monza (MB) e sede legale in Piazza Trento Trieste, Monza (MB).

La Biblioteca Civica "Giovanni Spadolini" del Comune di Vedano al Lambro è una biblioteca di pubblica lettura e fa parte del Sistema Brianzabiblioteche. È organizzata a scaffale aperto.

La Biblioteca garantisce l'accesso all'informazione tramite:

- consultazione e prestito dei documenti;
- accesso alla biblioteca digitale MLOL;
- due postazioni multimediali dedicate all'utenza.

Per utilizzare i servizi delle biblioteche è necessario iscriversi. Per effettuare l'iscrizione, che è personale, gratuita e aperta a tutti, è necessario essere muniti di documento d'identità e della Carta Regionale/Nazionale dei Servizi. I minori devono essere accompagnati da un genitore, o da chi ne esercita la potestà, munito anche del proprio documento d'identità.

L'iscrizione viene effettuata direttamente in biblioteca, con l'immissione dei dati necessari nel programma; conclusa l'operazione, all'utente viene richiesto di controllare e sottoscrivere la scheda riepilogativa.

Una volta iscritti in una delle biblioteche di Brianzabiblioteche, l'iscrizione è valida per tutte le biblioteche del sistema bibliotecario.

È attiva anche l'iscrizione online: occorre compilare un modulo e prenotare i documenti di interesse prima di recarsi in biblioteca. Si ricorda che è sempre attivo il servizio di prestito e consultazione digitale MediaLibraryOnline.

La durata del prestito dei libri è di 28 giorni, con possibilità di due rinnovi, mentre per i dvd la durata del prestito è di 7 giorni, con possibilità di un rinnovo. Se i documenti desiderati non sono disponibili nel catalogo locale, possono essere richiesti alle altre biblioteche del Sistema Brianzabiblioteche.

In biblioteca è attivo il servizio Internet gratuito. Sono a disposizione dell'utenza due postazioni multimediali. Per le modalità di accesso occorre rivolgersi alla Biblioteca:

- tel. 039-490633;
- e-mail: biblioteca@comune.vedanoallambro.mb.it.

Per utilizzare i servizi online è necessario utilizzare le credenziali - Username e Password - comunicate al momento dell'iscrizione. Si raccomanda di modificare la password di primo accesso nell'area MyDiscovery - Impostazioni - Dati account.

Consultando il catalogo, in biblioteca o a casa, si può:

- cercare i libri, i DVD e le riviste che si desiderano;
- verificare quale biblioteca li possiede oppure se sono disponibili al prestito;
- inoltrare richieste a proprio nome;
- controllare la scadenza dei libri presi in prestito ed eventualmente prorogarla;
- utilizzare numerose altre opzioni, tra le quali commentare i libri letti e creare delle liste di titoli, organizzate secondo le proprie preferenze.

Gli utenti di Brianzabiblioteche possono accedere a Media Library Online (MLOL), il primo network italiano di biblioteche digitali pubbliche. MLOL offre l'accesso gratuito a un gran numero di quotidiani italiani e stranieri, ebook, audiolibri, musica, video, banche dati e altro ancora. Con MLOL è possibile il prestito di ebook.



L'accesso si effettua digitando le stesse credenziali (Username e Password) utilizzate per i servizi online del catalogo e ricevute al momento dell'iscrizione.

In questo momento di emergenza sanitaria si è deciso di offrire anche a chi non è iscritto ai servizi online la possibilità di accedere, scaricare e consultare contenuti digitali.

Orari della Biblioteca:

ORARIO DI APERTURA AL PUBBLICO		
	Mattina	Pomeriggio
Lunedì	----	----
Martedì	09:00 - 12:00	14:30 - 18:30
Mercoledì	----	14:30 - 18:30
Giovedì	----	14:30 - 18:30
Venerdì	09:00 - 12:00	14:30 - 18:30
Sabato	09:00 - 12:00	



A partire dal 2021, Brianzabiblioteche organizza il "*Festival delle Storie. Dammi un libro che apre le porte*". Sono stati organizzati oltre 70 eventi gratuiti rivolti a bambini, ragazzi e adulti ospitati in tutte le 33 biblioteche della rete. Il Sistema Bibliotecario propone il Festival con la volontà di farne un appuntamento fisso per la comunità affinché la biblioteca torni a essere centro di aggregazione e punto di riferimento per la cittadinanza intera, oltre che luogo di promozione della lettura e della cultura.

Dopo anni in cui abbiamo dovuto ripensare i concetti di lontananza e vicinanza, condivisione e isolamento, luogo vissuto e luogo immaginato, il tema scelto è lo spazio proposto declinato in tutte le sue forme. Ogni appuntamento è un invito per lo spettatore a guardare da vicino lo spazio, a giocare e a cercare un'interpretazione tra le infinite possibili.

Una nuova importante occasione, realizzabile grazie al coordinamento delle attività di promozione sul territorio, offerta alla cittadinanza per far riscoprire il piacere della lettura, dell'arte e dello spettacolo nelle biblioteche come luoghi di prossimità.

Tutti gli eventi sono gratuiti, ma è obbligatoria la prenotazione.

Rilevazione del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2021 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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.400 Art.0 - Concorsi, rimborsi e recuperi imprese e soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	0,50	100,00
50.0 Totale Entrate finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	0,50	100,00
50 Totale Entrate finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	0,50	100,00
Cap.132 Art.0 - Contributo alle biblioteche per acquisto libri. Sostegno editoria libraria. DECRETO 287 DEL 4/6/2020	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	4.602,44	100,00
70.1 Totale Entrate da Contributi da Regione e province autonome	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	4.602,44	100,00
70 Totale Entrate da Contributi	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	4.602,44	100,00
Totale ENTRATE Affari Generali	5.005,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,94	100,01	4.602,94	100,00
Cap.920 Art.2 - Acquisto libri per biblioteca (collegato a cap. 132.1)	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	1.200,00	26,07
3.1 Totale Giornali, riviste e pubblicazioni	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	1.200,00	26,07
Cap.951 Art.0 - Sistema bibliotecario intercomunale	0,00	100,00	12.818,90	-7,77	11.822,80	11.822,80	100,00	11.822,80	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	12.818,90	100,00	12.818,90	-7,77	11.822,80	11.822,80	100,00	11.822,80	100,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	17.819,85	71,94	12.818,90	28,13	16.425,24	16.425,24	100,00	13.022,80	79,29
Totale USCITE Affari Generali	17.819,85	71,94	12.818,90	64,04	16.425,24	16.425,24	100,00	13.022,80	79,29
Totale Entrate	0,00	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,94	100,00	4.602,94	100,00
Totale Uscite	22.825,80	96,16	12.818,90	28,13	16.425,24	16.425,24	100,00	13.022,80	79,29
Margine Netto	-22.825,80	96,16	-12.818,90	7,77	-11.822,80	-11.822,30	100,00	-8.419,86	71,22

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 - Ragadali Salvatore	0,00	01/01/2020	31/12/2999
AG16	Risorsa umana	AFFARI GENERALI - Colombo Laura	100,00	01/01/2020	31/12/2999
AG17	Risorsa umana	AFFARI GENERALI - Nasca Paolo	100,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Biblioteca

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Biblioteca.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Realizzazione e gestione di un sistema informativo integrato	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
2	Ordinaria	Formazione e gestione di cataloghi collettivi per consentire una puntuale informazione del patrimonio librario e documentario posseduto dalle biblioteche convenzionate	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
3	Ordinaria	Organizzazione e gestione del prestito interbibliotecario, che consente a tutti gli utenti l'accesso e la fruizione del patrimonio librario e documentario delle biblioteche	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
4	Ordinaria	Coordinamento dei programmi delle biblioteche associate per la definizione di norme comuni per le scelte catalografiche, per l'organizzazione dei servizi al pubblico, per le procedure di lavoro, per la misurazione dei servizi e indicatori di sviluppo	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
5	Ordinaria	Coordinamento delle politiche di sviluppo delle collezioni anche attraverso forme di acquisto centralizzato	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
6	Ordinaria	Formazione continua del personale delle biblioteche	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
7	Ordinaria	Acquisizione e gestione di un fondo comune librario e documentario, costituito da materiale di informazione bibliografica ed editoriale e di aggiornamento professionale, a disposizione dei bibliotecari	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
8	Ordinaria	Misurazione dei servizi	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
9	Ordinaria	Promozione dei servizi bibliotecari sul territorio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
10	Ordinaria	Collaborazione con strutture e servizi sul territorio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
11	Ordinaria	Coordinamento e gestione del servizio biblioteca digitale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
12	Ordinaria	Realizzazione e gestione delle biblioteche di deposito centrale e legale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

Monitoraggio del Centro di Costo Biblioteca al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
1500	Efficacia quantitativa	N° prestiti globali (Val. Max. 10000)	7.252	9.785	34,93 %	✓
1501	Efficacia quantitativa	N° prestito interbibliotecario in uscita (Val. Max. 5000)	2.659	4.796	80,37 %	✓
1502	Efficienza monetaria	Importo Spese per quota adesione a Brianzabiblioteche (Val. Max. 13000)	€ 12.818,90	€ 11.822,80	-7,77 %	✓
1503	Efficienza monetaria	Importo Spese per acquisto libri con Contributo da Regione (Val. Max. 6000)	€ 5.000,95	€ 4.602,44	-7,97 %	✓
1504	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze (Val. Max. 15000)	€ 4.159,60	€ 10.751,60	158,48 %	✓
1505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 20000)	€ 9.160,55	€ 15.354,04	67,61 %	✓
1506	Efficienza monetaria	Importo Spese per Ammortamenti beni mobili e immobili (Val. Max. 9000)	€ 8.575,79	€ 8.631,09	0,64 %	✓
1507	Efficienza monetaria	Importo Spese di personale bibliotecario (Val. Max. 75000)	€ 67.195,63	€ 68.444,14	1,86 %	✓
1508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 115000)	€ 97.750,87	€ 104.252,07	6,65 %	✓
1509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione per acquisto libri (Val. Max. 5000)	€ 5.000,95	€ 4.602,44	-7,97 %	✓
1510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe per ritardo riconsegna libri (Val. Max. 1000)	€ 5,00	€ 0,00	-100,00 %	✓
1511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 5.005,95	€ 4.602,44	-8,06 %	✓
1512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo per acquisto libri	100,000 %	0,000 %	-100,00 %	✓
1513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-94,879 %	-95,585 %	-0,706 %	✓

Conto Economico per Centro di Costo Biblioteca

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

001.002.000.000: Biblioteca

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	4.602,44	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	0,50	5,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.602,94	5.005,95		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.200,00	5.000,95	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.751,60	4.159,60	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	11.822,80	12.818,90		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	-	-		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	-	-		
13	Personale	68.444,14	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>	8.631,09	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		100.849,63	97.750,87		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 96.246,69	- 92.744,92		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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>	-	-		
Totale proventi straordinari		-	-		
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
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 96.246,69	- 92.744,92		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 96.246,69	- 92.744,92	E23	E23

(*) 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 internamente il servizio della manutenzione scuole.

Il servizio viene svolto da operatori pubblici del comune, i quali hanno un contratto a chiamata nel loro orario di ufficio.

Nella scuola media Giovanni XXIII procedono i lavori di manutenzione straordinaria del manto impermeabile copertura e ripristino strutturale della grondaia.

Per la scuola elementare, invece, sono stati acquistati dalla ditta EUROSTANDS S.R.L. dei dispositivi di segnalazione e protezione, riferiti all'ambito delle misure di contenimento della diffusione del Coronavirus SARS-COV-2.

Rilevazione del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2021 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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.510 Art.0 - Manutenzione ordinaria stabili prestazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.130,90	100,00	1.037,00	14,54
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.130,90	100,00	1.037,00	14,54
Cap.1721 Art.0 - Manutenzione straordinaria - scuole elementari - soffitto e linea riscaldamento (FPV € 6.851,52)	0,00	0,00	0,00	100,00	6.851,52	6.851,52	100,00	6.851,52	100,00
Cap.1723 Art.2 - Manutenzione straordinaria scuola media (FPV 42.971,28)	67.028,72	0,00	0,00	100,00	41.111,31	41.020,82	99,79	41.020,82	100,00
Cap.1727 Art.6 - Manutenzione straordinaria - immobili comunali (FPV 57.993,38 OO.UU. € 45.000,00 + ALIENAZIONI € 20.000,00 avanzo € 230.000,00)	1.681,16	0,00	0,00	0,00	0,00	88.186,54	100,00	4.700,00	5,33
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	68.709,88	0,00	0,00	100,00	47.962,83	136.058,88	283,68	52.572,34	38,64
Cap.1722 Art.0 - Acquisto arredi scolastici (Alienazioni € 5.000,00 E AVANZO € 6.557,45)	0,00	100,00	5.000,00	131,15	11.557,45	10.922,52	94,51	7.613,84	69,71
3.45 Totale Beni Materiali	0,00	100,00	5.000,00	131,15	11.557,45	10.922,52	94,51	7.613,84	69,71
3 Totale Acquisti di beni e servizi	68.709,88	7,28	5.000,00	1090,41	59.520,28	154.112,30	259,92	61.223,18	39,73
Totale USCITE Ufficio Tecnico	68.709,88	7,28	5.000,00	1090,41	59.520,28	154.112,30	259,92	61.223,18	39,73
Totale Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Uscite	75.561,40	6,62	5.000,00	1090,41	59.520,28	154.112,30	259,92	61.223,18	39,73
Margine Netto	-75.561,40	6,62	-5.000,00	-1090,41	-59.520,28	-154.112,30	259,92	-61.223,18	39,73

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 - Gaiani Alberto	7,00	01/01/2020	31/12/2999
UT11	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - D'Agostino Giuseppe	25,00	01/01/2020	31/12/2999
UT12	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Tona Luciano	10,00	01/01/2020	31/12/2999
UT13	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Lodi Fabrizio	15,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Manutenzione Scuole

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Manutenzione Scuole.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Verifica delle emergenze strutturali alle quali far fronte	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
2	Ordinaria	Manutenzione ordinaria scuole elementari e medie	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
3	Straordinaria	Manutenzione straordinaria scuole elementari e medie	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
4	Straordinaria	Eliminazione delle barriere architettoniche che rendono difficile l'ingresso a scuola di alunni disabili	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
5	Straordinaria	Acquisto di dispositivi di segnalazione e protezione riferiti all'ambito delle misure di contenimento della diffusione del coronavirus Sars-Cov-2	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
6	Straordinaria	Acquisto arredi scolastici	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				

Monitoraggio del Centro di Costo Manutenzione Scuole al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
2000	Efficacia quantitativa	N° interventi presso le scuole (Val. Min. 2 , Val. Max. 40)	2	34	1.600,00 %	✓
2001	Efficienza monetaria	Importo totale interventi (Val. Max. 300000)	€ 109.730,66	€ 267.151,62	143,46 %	✓
2002	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria (Val. Max. 10000)	€ 0,00	€ 7.130,90	100,00 %	✓
2003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Straordinaria (Val. Max. 300000)	€ 68.709,88	€ 136.058,88	98,02 %	✓
2004	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali di Manutenzione Ordinaria e Straordinaria (Val. Max. 310000)	€ 68.709,88	€ 143.189,78	108,40 %	✓
2005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale dedicato a interventi di manutenzione scuole (Val. Max. 25000)	€ 21.860,61	€ 21.860,61	0,00 %	✓
2006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 200000)	€ 90.570,49	€ 165.050,39	82,23 %	✓
2007	Efficienza monetaria	Importo Entrate per sistemazione spazi e aule didattiche per emergenza Covid	€ 6.851,52	€ 0,00	-100,00 %	✓
2008	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 6.851,52	€ 0,00	-100,00 %	✓
2009	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-92,435 %	0,000 %	-100,00 %	✓

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 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	referimento	referimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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	-	-	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		-	-		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.130,90	-	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	21.860,61	21.860,61	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	-	-	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		28.991,51	21.860,61		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 28.991,51	- 21.860,61		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	-		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
Totale proventi straordinari		-	-		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Soppravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	-		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 28.991,51	- 21.860,61		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 28.991,51	- 21.860,61	E23	E23

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

SETTORE
UFFICIO TECNICO
CENTRO DI COSTO
SERVIZIO RIFIUTI



Il Comune di Vedano al Lambro appalta il servizio rifiuti alla società CEM AMBIENTE S.P.A.

L'Ente paga annualmente una convenzione alla società.

Cem Ambiente SPA è un'azienda a totale capitale pubblico che si occupa di un insieme integrato di servizi ambientali. Ne sono soci la Provincia di Monza e Brianza e 71 Comuni delle provincie di Milano, Monza e Brianza, Pavia e Lodi. Il bacino di utenze raggiunge 657.000 abitanti per un territorio di 556 km². Il *core business* aziendale è incentrato sui servizi di igiene urbana: la raccolta differenziata dei rifiuti, la gestione delle piattaforme ecologiche, la pulizia stradale e di tutti i servizi correlati, di smaltimento e recupero dei materiali. CEM Ambiente lavora in stretta collaborazione con il CONAI (Consorzio Nazionale Imballaggi), ottenendo, per i suoi Comuni che eseguono la raccolta differenziata, incentivi economici consistenti.

I SERVIZI DI CEM AMBIENTE SPA

SERVIZI DI IGIENE URBANA

- gestione piattaforme ecologiche
- raccolta differenziata dei rifiuti
- spazzamento strade
- vuotatura cestini stradali
- micro raccolte sul territorio

GESTIONE IMPIANTI DI TRATTAMENTO

- impianto trattamento/recupero terre di spazzamento strade
- impianto valorizzazione ingombranti/legno
- impianto di selezione del multipak (alluminio, plastica, tetrapack, acciaio)

SMALTIMENTO RECUPERO RIFIUTI URBANI

- gestione dei servizi di smaltimento e valorizzazione del rifiuto

CALENDARIO RACCOLTA RIFIUTI E ORARI:



COMUNE DI
Vedano al Lambro

CALENDARIO RACCOLTA DIFFERENZIATA PORTA A PORTA



	SILVE <small>ORGANICO</small>	MULTIPAK <small>PLASTICO</small>	VETRO <small>VERDE</small>	CARTA <small>CAFFÈ</small>	ECOSACCO <small>ROSSO</small>
Lunedì	□	□	□	□	□
Martedì	✓	□	□	□	✓
Mercoledì	□	□	□	□	□
Giovedì	□	✓	✓	□	□
Venerdì	✓	□	□	✓	□
Sabato	□	□	□	□	□

 Nelle festività intrasettimanali i servizi di ritiro si svolgeranno regolarmente

 Esporre i rifiuti dalle ore 19.00 del giorno precedente alle ore 8.00 del giorno di raccolta

Rilevazione del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2021 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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.92 Art.0 - TARI - Tassa Rifiuti	0,00	100,00	915.000,00	0,00	915.000,00	915.000,00	100,00	750.895,47	82,07
80.2 Totale TARI	0,00	100,00	915.000,00	0,00	915.000,00	915.000,00	100,00	750.895,47	82,07
80 Totale Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	100,00	915.000,00	0,00	915.000,00	915.000,00	100,00	750.895,47	82,07
Cap.345 Art.0 - Proventi per cessione imballaggio Cons. Smaltim. Rifiuti	65.917,29	98,61	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	100,00	34.002,00	52,31
90.1 Totale Entrate da Vendita di beni	65.917,29	98,61	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	100,00	34.002,00	52,31
90 Totale Entrate Extratributarie	65.917,29	98,61	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	100,00	34.002,00	52,31
Totale ENTRATE Ufficio Tecnico	65.917,29	1486,71	980.000,00	0,00	980.000,00	980.000,00	100,00	784.897,47	80,08
USCITE Ufficio Tecnico									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.15 Altri beni di consumo									
3.15.0 - Altri beni di consumo									
3.15.0 Totale Altri beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	887.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.3 - Contratti di servizio per la raccolta e il trasporto dei rifiuti									
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	776.990,62	87,60
3.35.3 Totale Contratti di servizio per la raccolta e il trasporto dei rifiuti	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	776.990,62	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	887.000,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	776.990,62	87,60
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
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
3.999.1 - Altri beni									
3.999.1 Totale Altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.2 - Altri servizi									
3.999.2 Totale Altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	887.000,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	776.990,62	87,60

10.2.0.0 Ufficio Tecnico Servizio Rifiuti

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
6 Altre Spese Correnti									
6.1 Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali									
6.1.0 - Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali									
Cap.1321 Art.1 - IVA a debito su gestioni commerciali (corrispettivi fatturati Cons. Smaltim. rifiuti per imballaggi plastici)	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
6.1.0 Totale Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
6.1 Totale Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
6 Totale Altre Spese Correnti	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
Totale USCITE Ufficio Tecnico	887.000,00	100,45	891.000,00	0,00	891.000,00	891.000,00	100,00	780.990,62	87,65
Totale Entrate	0,00	100,00	980.000,00	0,00	980.000,00	980.000,00	100,00	784.897,47	80,29
Totale Uscite	952.917,29	93,50	891.000,00	0,00	891.000,00	891.000,00	100,00	780.990,62	87,65
Margine Netto	-952.917,29	-9,34	89.000,00	0,00	89.000,00	89.000,00	100,00	3.906,85	4,39

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 - Gaiani Alberto	10,00	01/01/2020	31/12/2999
UT10	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Sartori Pierina	15,00	01/01/2020	31/12/2999
UT12	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Tona Luciano	15,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Servizio Rifiuti

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Servizio Rifiuti.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Gestione piattaforme ecologiche	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
2	Ordinaria	Raccolta differenziata dei rifiuti	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
3	Ordinaria	Spazzamento strade	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
4	Ordinaria	Vuotatura cestini stradali	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
5	Ordinaria	Micro raccolte sul territorio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
6	Ordinaria	Impianto trattamento/recupero terre di spazzamento strade	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
7	Ordinaria	Impianto valorizzazione ingombranti/legno	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
8	Ordinaria	Impianto di selezione del multipak (alluminio, plastica, tetrapack, acciaio)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
9	Ordinaria	Gestione dei servizi di smaltimento e valorizzazione del rifiuto	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2020
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				

Monitoraggio del Centro di Costo Servizio Rifiuti al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
2500	Efficacia quantitativa	N° tonnellate/anno rifiuti raccolti (Val. Min. 3 , Val. Max. 5)	3,373	3,4000	-99,90 %	✓
2501	Efficacia qualitativa	% Raccolta differenziata (Val. Min. 65 , Val. Max. 100)	74,320 %	80,640 %	6,320 %	✓
2502	Efficacia quantitativa	N° km/settimana di spazzamento strade (Val. Min. 25 , Val. Max. 50)	30	40,010	33,37 %	✓
2503	Efficienza monetaria	Importo Spese per il canone annuale a CEM AMBIENTE S.P.A. (Val. Max. 900000)	€ 887.000,00	€ 887.000,00	0,00 %	✓
2504	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 20000)	€ 15.924,04	€ 16.868,68	5,93 %	✓
2505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 1000)	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %	✓
2506	Efficienza monetaria	Importo Spese complessive (Val. Max. 915000)	€ 902.924,04	€ 903.868,68	0,10 %	✓
2507	Efficienza monetaria	Importo Entrate per cessione imballaggi Cons. Smaltim. Rifiuti (Val. Max. 70000)	€ 65.917,29	€ 65.000,00	-1,39 %	✓
2508	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 70000)	€ 65.917,29	€ 65.000,00	-1,39 %	✓
2509	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-92,700 %	-92,809 %	-0,109 %	✓

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 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	915.000,00	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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	65.000,00	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
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		980.000,00	65.917,29		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	887.000,00	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	16.868,68	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		903.868,68	902.924,04		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		76.131,32	- 837.006,75		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		
Totale proventi straordinari		-	31.928,79		
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
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	31.928,79		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		76.131,32	- 805.077,96		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	76.131,32	- 805.077,96	E23	E23

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

SETTORE
SERVIZI FINANZIARI
CENTRO DI COSTO
LOTTA ALL'EVASIONE



Nel centro di costo Lotta all'evasione, lavora attualmente 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), completamente dedicati alla lotta all'evasione, il dipendente comunale invece è dedicato per il 20%.

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 risultano pagate



Rilevazione del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2021 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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.40 Art.1 - IMU - Imposta municipale propria RECUPERO IMPOSTA ANNI PRECEDENTI	61.019,11	131,11	80.000,00	68,39	134.712,02	135.186,96	100,34	135.186,96	100,00
80.1 Totale IMU	61.019,11	131,11	80.000,00	68,39	134.712,02	135.186,96	100,34	135.186,96	100,00
Cap.90 Art.2 - TARSU - Ruoli suppletivi anno precedente (compresi recuperi anni pregressi)	16.602,64	96,37	16.000,00	152,65	40.423,35	57.309,80	141,77	56.855,20	99,21
80.2 Totale TARI	16.602,64	96,37	16.000,00	152,65	40.423,35	57.309,80	141,77	56.855,20	99,21
Cap.45 Art.1 - TASI - Tassa servizi indivisibili A SEGUITO ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO	14.310,34	13,98	2.000,00	611,38	14.227,50	14.302,50	100,53	14.302,50	100,00
80.3 Totale TASI	14.310,34	13,98	2.000,00	611,38	14.227,50	14.302,50	100,53	14.302,50	100,00
80 Totale Imposte, tasse e proventi assimilati	91.932,09	106,60	98.000,00	93,23	189.362,87	206.779,26	109,20	206.324,66	99,78
Totale ENTRATE Servizi Finanziari	91.932,09	106,60	98.000,00	93,23	189.362,87	206.779,26	109,20	206.324,66	99,78
USCITE Servizi Finanziari									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico									
Cap.377 Art.0 - Coop. sociali per recupero evasione tributi comunali	0,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
3.35.999 Totale Altre spese per contratti di servizio pubblico	0,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	100,00	71.889,02	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	30.000,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
3 Totale Acquisti di beni e servizi	30.000,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
Totale USCITE Servizi Finanziari	30.000,00	100,00	30.000,00	477,88	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
Totale Entrate	0,00	100,00	98.000,00	93,23	189.362,87	206.779,26	211,00	206.324,66	99,78
Totale Uscite	121.932,09	24,60	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
Margine Netto	-121.932,09	-55,77	68.000,00	-57,89	107.362,87	128.051,12	119,27	134.435,64	104,99

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 - Santaniello Elisabetta	8,00	01/01/2020	31/12/2999
SF12	Risorsa umana	SERVIZI FINANZIARI - Rivero Alberto	20,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Lotta all'Evasione

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Lotta all'Evasione.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Emissione di accertamenti e liquidazioni TARI per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
2	Ordinaria	Emissione di accertamenti e liquidazioni TASI per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
3	Ordinaria	Emissione di accertamenti e liquidazioni IMU per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
4	Ordinaria	Ricevimento persone fisiche e aziende per la verifica di situazioni tributarie	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
5	Ordinaria	Emissione di inviti a comparire, svolgimento del contraddittorio e conclusione del procedimento con verbale di adesione o verbale negativo	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
6	Ordinaria	Formazione ruoli da inviare ad Agenzia delle Entrate	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
7	Ordinaria	Riscossione delle partite non pagate nonostante gli accertamenti di imposta	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				

Monitoraggio del Centro di Costo Lotta all'Evasione al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
3000	Efficacia quantitativa	N° solleciti bonari (Val. Min. 600 , Val. Max. 650)	0	619	100,00 %	✓
3001	Efficacia quantitativa	N° accertamenti emessi (Val. Min. 10 , Val. Max. 300)	15	165	1.000,00 %	✓
3002	Efficacia quantitativa	N° accertamenti riscossi (Val. Min. 5 , Val. Max. 250)	8	106	1.225,00 %	✓
3003	Efficienza monetaria	Importo Riscossioni/anno (Val. Max. 250000)	€ 88.641,97	€ 203.049,95	129,07 %	✓
3004	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto recupero evasione tributi comunali (Val. Max. 100000)	€ 30.000,00	€ 78.728,14	162,43 %	✓
3005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale (Val. Max. 15000)	€ 9.163,74	€ 12.966,84	41,50 %	✓
3006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 100000)	€ 39.163,74	€ 91.694,98	134,13 %	✓
3007	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti IMU (Val. Max. 150000)	€ 61.019,11	€ 135.166,96	121,52 %	✓
3008	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TARI (Val. Max. 65000)	€ 16.602,64	€ 57.309,80	245,18 %	✓
3009	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TASI (Val. Max. 20000)	€ 14.310,34	€ 14.302,50	-0,05 %	✓
3010	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti Lotta all'Evasione (Val. Max. 250000)	€ 91.932,09	€ 206.779,26	124,93 %	✓
3011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 300000)	€ 131.095,83	€ 298.474,24	127,68 %	✓
3012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	234,738 %	225,508 %	-9,230 %	✓
3013	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 365 giorni (Val. Min. 200 , Val. Max. 1000)	€ 242,26	€ 565,27	133,34 %	✓
3014	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 180 giorni (Val. Max. 1500)	€ 491,24	€ 1.146,25	133,34 %	✓

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 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	206.779,26	91.932,09		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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	-	-	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		206.779,26	91.932,09		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	78.728,14	30.000,00	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	12.966,84	9.163,74	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	-	-	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		91.694,98	39.163,74		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		115.084,28	52.768,35		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari			E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	-	-		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
c	<i>Soppravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	-	1.827,29		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	-	-		
Totale proventi straordinari		-	1.827,29		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	-	-		
b	<i>Soppravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	-	1.443,98		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	-	-		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	-	-		E21d
Totale oneri straordinari		-	1.443,98		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	383,31		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		115.084,28	53.151,66		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	115.084,28	53.151,66	E23	E23

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

SETTORE
SERVIZI SOCIALI
CENTRO DI COSTO
DISABILI

Scheda Centro di Costo: 30.1.0.0 Servizi Sociali Disabili

30.1.0.0 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 dipendenti dei Servizi sociali:

- Responsabile dei Servizi sociali: dott.ssa Maria Concetta La Porta
- Assistente sociale dott.ssa Donatella Tempesta
- Educatrice professionale: dott.ssa Simona Radaelli
- Amministrativa: Sig.ra Maria Santocono.

Sono coinvolte nell'attivazione, coordinamento, monitoraggio e verifiche finali dei progetti mentre la realizzazione dei servizi è curata da Cooperative sociali accreditate a livello di Ambito (AES), da Cooperative sociali (Strutture Formative) e gestito in maniera associata a livello di Ambito territoriale di Carate Brianza (SIL).

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 famigliari, 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.



LA
GRANDE
CASA



Rilevazione del Centro di Costo Disabili al 31.12.2021 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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.187 Art.0 - Contributo per inclusione scolastica disabili scuole superiori - Regione Lombardia (collegato cap. S 1420)	37.369,24	111,60	41.703,28	-32,15	28.294,00	61.528,48	217,46	60.247,48	97,92
Cap.330 Art.1 - Rimborsi per rette di ricovero disabili	0,00	100,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	100,00	3.500,00	100,00
70.1 Totale Entrate da Contributi da Regione e province autonome	37.369,24	120,96	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	204,53	63.747,48	98,03
70 Totale Entrate da Contributi	37.369,24	120,96	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	204,53	63.747,48	98,03
Totale ENTRATE Servizi Sociali	43.763,80	103,29	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	204,53	63.747,48	98,03
USCITE Servizi Sociali									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	134.784,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.1 - Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare									
Cap.1540 Art.6 - Incarichi a cooperativa per servizi agli anziani	0,00	100,00	35.000,00	-14,29	30.000,00	28.391,55	94,64	26.179,50	92,21
3.35.1 Totale Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	0,00	100,00	35.000,00	-14,29	30.000,00	28.391,55	100,00	26.179,50	100,00
3.35.4 - Contratti di servizio per il trasporto di disabili									
Cap.1580 Art.0 - Trasporti a favore di portatori di handicap, anziani e minori	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	100,00	45.000,00	100,00
3.35.4 Totale Contratti di servizio per il trasporto di disabili	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	158,50	45.000,00	158,50
3.35.999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico									
Cap.1420 Art.0 - Appalto cooperativa per assistenza e sostegno scolastico minori portatori di handicap (collegato E 187)	0,00	100,00	140.000,00	42,52	199.528,84	182.515,02	91,47	132.895,58	72,81
Cap.1450 Art.0 - Rette CDD Lissone e CDD Macherio S.I.L.	0,00	100,00	125.000,00	2,40	128.000,00	124.656,48	97,99	100.373,09	80,52
3.35.999 Totale Altre spese per contratti di servizio pubblico	0,00	100,00	265.000,00	23,60	327.528,84	307.171,50	418,54	233.268,67	317,84
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	134.784,38	255,96	345.000,00	16,68	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	134.784,38	255,96	345.000,00	16,68	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
4 Contributi									
4.0 Contributi									
4.0.0 - Contributi									
4.0.0 Totale Contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Trasferimenti correnti a Famiglie									

30.1.0.0 Servizi Sociali Disabili

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
4.5.0 - Trasferimenti correnti a Famiglie									
4.5.0 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie	38.112,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale USCITE Servizi Sociali	172.897,12	199,54	345.000,00	12,79	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
Totale Entrate	0,00	100,00	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	143,86	63.747,48	98,03
Totale Uscite	216.660,92	159,23	345.000,00	16,68	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
Margine Netto	-216.660,92	138,37	-299.796,72	-23,66	-370.734,84	-315.534,57	85,11	-240.700,69	76,28

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 - La Porta Maria Concetta	20,00	01/01/2020	31/12/2999
SS10	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI - Santocono Maria Gilberta	5,00	01/01/2020	31/12/2999
SS11	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI - Radaelli Simona	60,00	01/01/2020	31/12/2999
SS12	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI - Tempesta Donatella	35,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Disabili

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Disabili.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Sostegno di cittadini adulti e/o minori disabili che presentano difficoltà di natura: assistenziale, relazionale ed economica	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
2	Ordinaria	Presenza in carico di situazioni di disagio in un percorso individualizzato	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
3	Ordinaria	Attivazione di interventi economici	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
4	Ordinaria	Assistenza Educativa Scolastica (AES) con educatori professionali	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
5	Ordinaria	Percorsi socio-educativi e socio-formativi individualizzati presso strutture formative	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				

6	Ordinaria	Servizio Inserimento Lavorativo (SIL) per cittadini maggiorenni con disabilità e/o situazione di svantaggio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				

Monitoraggio del Centro di Costo Disabili al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
3500	Efficacia quantitativa	N° interventi assistenza educativa scolastica (Val. Min. 30 , Val. Max. 50)	38	39	2,63 %	✓
3501	Efficacia quantitativa	N° inserimenti individuali in strutture formative e risocializzanti (Val. Min. 10 , Val. Max. 30)	17	20	17,65 %	✓
3502	Efficacia quantitativa	N° interventi per inserimenti lavorativi (Val. Min. 5 , Val. Max. 15)	7	8	14,29 %	✓
3503	Efficacia quantitativa	N° contributi economici erogati per FNA (Val. Min. 50 , Val. Max. 200)	62	107	72,58 %	✓
3504	Efficienza monetaria	Importo contributi erogati per FNA (Val. Min. 0 , Val. Max. 250000)	€ 185.046,00	€ 3.650,00	-98,03 %	✓
3505	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto per assistenza Disabili (Val. Max. 500000)	€ 134.784,38	€ 380.563,05	182,35 %	✓
3506	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 50000)	€ 42.231,68	€ 42.231,68	0,00 %	✓
3507	Efficienza monetaria	Importo Spese per studenti disabili da Contributi da Regione (Val. Max. 50000)	€ 38.112,74	€ 0,00	-100,00 %	✓
3508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 500000)	€ 215.128,80	€ 422.794,73	96,53 %	✓
3509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributo da Regione (Val. Max. 70000)	€ 37.369,24	€ 65.028,48	74,02 %	✓
3510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Rimborsi (Val. Max. 5000)	€ 6.394,56	€ 0,00	-100,00 %	✓
3511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 70000)	€ 43.763,80	€ 65.028,48	48,59 %	✓
3512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo da Regione per studenti disabili	-1,951 %	0,00 %	1,951 %	✓
3513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-79,657 %	-84,619 %	-4,962 %	✓

Conto Economico per Centro di Costo Disabili

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

030.001.000.000: Disabili

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	Proventi da trasferimenti correnti	61.528,48	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	3.500,00	6.394,56	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		65.028,48	43.763,80		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	370.948,78	170.526,20	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	3.650,00	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	42.231,68	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		416.830,46	212.757,88		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 351.801,98	- 168.994,08		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		
Totale proventi straordinari		-	1.571,03		
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
Totale oneri straordinari		-	8.071,48		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	6.500,45		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 351.801,98	- 175.494,53		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 351.801,98	- 175.494,53	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 31.12.2021 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 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.259 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Violazioni a codice della strada - introiti da famiglie	0,00	100,00	306.000,00	0,00	306.000,00	364.564,87	119,14	356.255,55	97,72
Cap.291 Art.0 - Diritti rilascio copie di rilievi incidenti stradali	0,00	100,00	500,00	0,00	500,00	630,50	126,10	630,50	100,00
55.1 Totale Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	0,00	100,00	306.500,00	0,00	306.500,00	365.195,37	119,15	356.886,05	97,72
Cap.260 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Violazioni a codice della strada - introiti da imprese	0,00	100,00	30.000,00	0,00	30.000,00	34.898,24	116,33	34.898,24	100,00
Cap.260 Art.1 - Violazioni a regolamenti comunali e di attuazione-multe,ammende,sanzioni,oblazioni-introiti da imprese	0,00	100,00	1.000,00	57,59	1.575,88	2.027,86	128,68	2.027,86	100,00
55.2 Totale Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	0,00	100,00	31.000,00	1,86	31.575,88	36.926,10	116,54	36.926,10	100,00
Cap.262 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Spese postali oblazioni P.L. da privati collegato a capitolo S 700.2	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	26.345,16	58,54	26.345,16	100,00
55.999 Totale Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico di altri	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	26.345,16	58,54	26.345,16	100,00
55 Totale Entrate da multe, ammende, sanzioni e oblazioni	377.081,70	101,44	382.500,00	0,15	383.075,88	428.466,63	111,85	420.157,31	98,06
Totale ENTRATE Polizia Locale	377.081,70	101,44	382.500,00	0,15	383.075,88	428.466,63	111,85	420.157,31	98,06
USCITE Polizia Locale									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.0 Acquisti di beni e servizi									
3.0.0 - Acquisti di beni e servizi									
3.0.0 Totale Acquisti di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni									
3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni									
Cap.710 Art.0 - Funzionamento e manutenzione mezzi per servizi di polizia stradale	0,00	100,00	11.000,00	0,00	11.000,00	10.085,48	91,69	8.127,08	80,58
Cap.1110 Art.1 - Manutenzione impianti semaforici e impianti pubblica illuminazione	5.024,00	119,43	6.000,00	58,33	9.500,00	9.045,79	95,22	9.045,73	100,00
Cap.1110 Art.2 - Manutenzione impianti di pubblica illuminazione	0,00	100,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	100,00	0,00	0,00
Cap.1773 Art.3 - Asfaltatura strade (FPV DA MUTUO € 224.615,29)	0,00	0,00	0,00	100,00	221.199,29	221.199,24	100,00	180.460,29	81,58
3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.024,00	437,90	22.000,00	1021,36	246.699,29	245.330,51	100,00	197.633,10	100,00
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.024,00	437,90	22.000,00	1021,36	246.699,29	245.330,51	99,45	197.633,10	80,56
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	49.932,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.40 Manutenzione Straordinaria									

40.1.0.0 Polizia Locale Viabilità

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
3.40.0 - Manutenzione Straordinaria									
Cap.1771 Art.0 - Interventi su viabilita' per eliminazione di B.A. (10% OO.UU.)	0,00	100,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1773 Art.2 - Opere stradali per riqualificazione urbana - (CONTRIBUTO ERARIALE € 140.000,00 CONTRIBUTI REGIONALE € 100.000,00)	0,00	0,00	0,00	100,00	236.554,47	217.298,05	91,86	215.755,12	99,29
Cap.1773 Art.4 - Manutenzione straordinaria strade comunali (OO.UU.)	0,00	100,00	100.000,00	0,00	100.000,00	11.498,50	11,50	0,00	0,00
3.40.0 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	100,00	125.000,00	189,34	361.554,47	228.796,55	100,00	215.755,12	100,00
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	100,00	125.000,00	189,34	361.554,47	228.796,55	63,29	215.755,12	94,30
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
3.999.0 Totale Altri beni e servizi	32.939,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.1 - Altri beni									
Cap.1090 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto dibeni	0,00	100,00	18.000,00	8,33	19.500,00	19.477,54	99,88	19.477,54	100,00
Cap.1770 Art.0 - Acquisto apparecchiature per Polizia Locale (AVANZO ECONOMICO DAART. 202 per € 18.537,50)	0,00	0,00	0,00	100,00	18.537,50	18.537,50	100,00	18.537,50	100,00
3.999.1 Totale Altri beni	0,00	100,00	18.000,00	111,32	38.037,50	38.015,04	100,00	38.015,04	100,00
3.999.2 - Altri servizi									
Cap.712 Art.0 - Spese per recupero sanzioni CDS erogate a veicoli stranieri - prestazione di servizi	0,00	100,00	5.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1110 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto di servizi	0,00	100,00	30.000,00	-47,13	15.860,00	14.087,21	88,82	14.087,21	100,00
3.999.2 Totale Altri servizi	0,00	100,00	35.000,00	-54,69	15.860,00	14.087,21	37,06	14.087,21	37,06
3.999 Totale Altri beni e servizi	32.939,11	160,90	53.000,00	1,69	53.897,50	52.102,25	96,67	52.102,25	100,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	87.895,63	227,54	200.000,00	231,08	662.151,26	526.229,31	79,47	485.490,47	88,46
4 Contributi									
4.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche									
4.1.0 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche									
4.1.0 Totale Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale USCITE Polizia Locale	87.895,63	227,54	200.000,00	231,36	662.151,26	526.229,31	79,47	485.490,47	88,46
Totale Entrate	0,00	100,00	382.500,00	0,15	383.075,88	428.466,63	112,02	420.157,31	98,06
Totale Uscite	464.977,33	43,01	200.000,00	231,08	662.151,26	526.229,31	79,47	485.490,47	88,46
Margine Netto	-464.977,33	-39,25	182.500,00	252,92	-279.075,38	-97.762,68	35,03	-45.333,16	-46,37

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 - Detti Roberto	35,00	01/01/2020	31/12/2999
PL02	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE - Sabato Bernardino	60,00	01/01/2020	31/12/2999
PL03	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE - Cavallo Adrian	60,00	01/01/2020	31/12/2999
PL04	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE - Inzone Vincenzo	60,00	01/01/2020	31/12/2999

Elenco Attività del Centro di Costo Viabilità

Si riportano di seguito le principali attività ordinarie e straordinarie del Centro di Costo Viabilità.

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Gestione del traffico con impianti semaforici e segnaletica orizzontale e verticale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
2	Ordinaria	Manutenzione ordinaria segnaletica orizzontale e verticale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
3	Ordinaria	Manutenzione ordinaria impianto semaforico	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
4	Straordinaria	Manutenzione straordinaria impianto semaforico	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
5	Straordinaria	Manutenzione straordinaria strade	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				

6	Ordinaria	Manutenzione ordinaria pubblica illuminazione	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
7	Straordinaria	Installazione fototrappole	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
8	Straordinaria	Installazione impianti di videosorveglianza	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				

Monitoraggio del Centro di Costo Viabilità al 31.12.2021

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 31.12.2021.

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
4000	Efficacia quantitativa	MQ/ML Segnaletica orizzontale realizzata (Val. Max. 2500)	2.115,20	2.115,200	0,00 %	✓
4001	Efficienza monetaria	Importo Costo segnaletica realizzata (Val. Max. 25000)	€ 23.635,74	€ 19.477,54	-17,59 %	✓
4002	Efficacia quantitativa	N° cartelli stradali installati (Val. Min. 5 , Val. Max. 350)	10	215	2.050,00 %	✓
4003	Efficacia quantitativa	N° interventi riparazione semafori (Val. Min. 0 , Val. Max. 15)	1	3	200,00 %	✓
4004	Efficacia quantitativa	N° sanzioni codice strada irrogate (Val. Max. 5000)	2.632	4.148	57,60 %	✓
4005	Efficienza monetaria	Importo Spese per contratti di servizio/canoni (Val. Max. 50000)	€ 49.932,52	€ 0,00	-100,00 %	✓
4006	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria e Straordinaria (Val. Max. 500000)	€ 5.024,00	€ 474.127,06	9.337,24 %	✓
4007	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 100000)	€ 88.524,44	€ 90.500,54	2,23 %	✓
4008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 70000)	€ 32.939,11	€ 52.102,25	58,18 %	✓
4009	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 800000)	€ 176.420,07	€ 616.729,85	249,58 %	✓
4010	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe (Val. Max. 500000)	€ 377.081,70	€ 428.466,63	13,63 %	✓
4011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 500000)	€ 377.081,70	€ 428.466,63	13,63 %	✓
4012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	113,741 %	-30,526 %	-144,267 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

040.001.000.000: Viabilità

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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>	630,50	-		
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	396.104,57	377.081,70	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		396.735,07	377.081,70		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	19.477,54	17.939,11	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	38.011,08	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	90.500,54	88.524,44	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni				
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	19.477,54	23.635,74	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		167.466,70	200.055,81		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		229.268,37	177.025,89	-	-
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	-	-		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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>	-	-		
Totale proventi straordinari		5.562,44	5.562,44		
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
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	5.562,44	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		229.268,37	182.588,33	-	-
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	229.268,37	182.588,33	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

PREMESSA

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

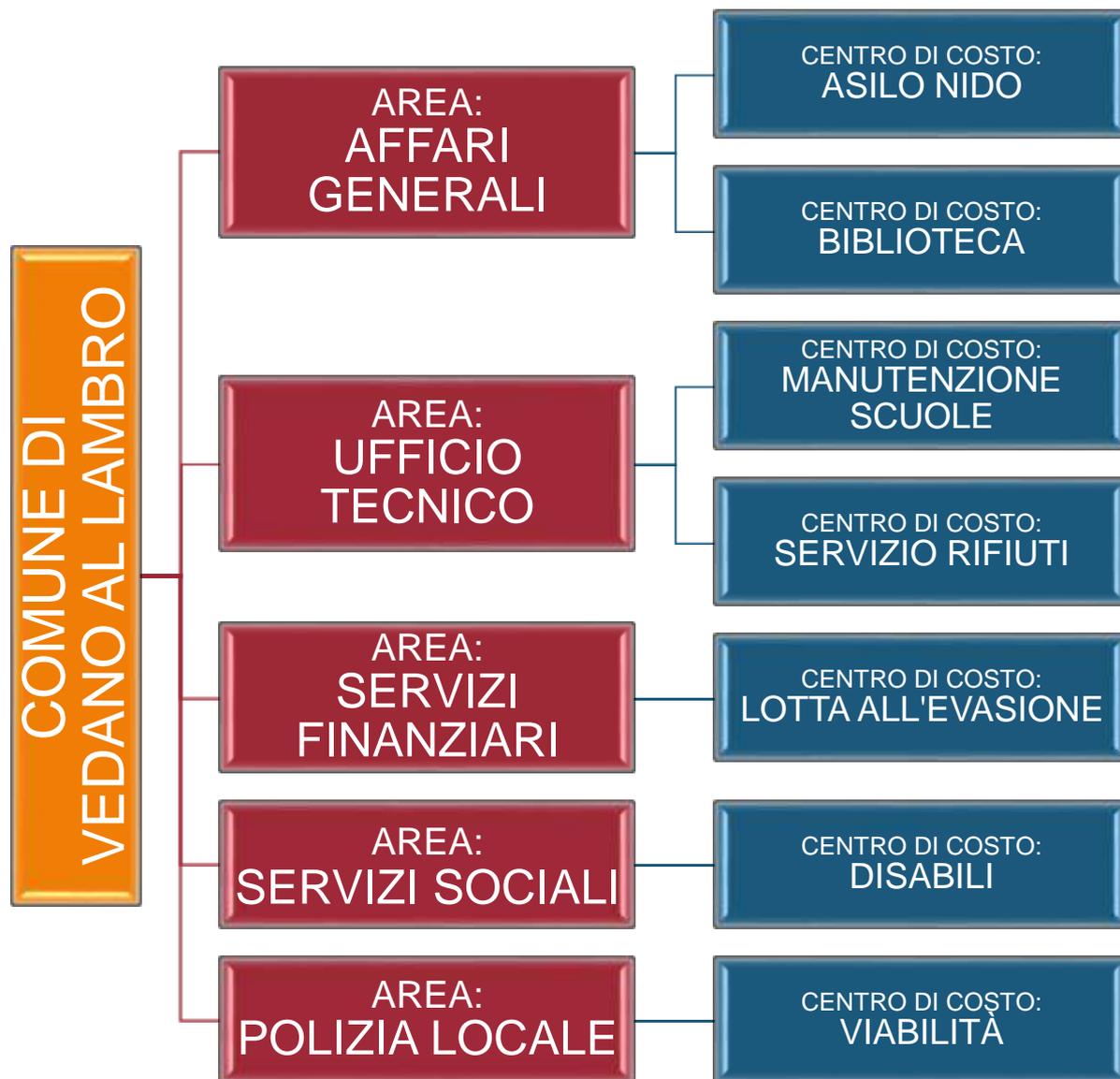
Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli articoli del TUEL 196, 197 e 198, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'articolo 198, anche alla Corte dei conti.

Per il funzionamento di esso, si utilizza un sistema di contabilità analitica per "centri di costo". Nell'identificazione di tali centri, in relazione alle finalità conoscitive assunte dall'Ente, occorre garantire l'omogeneità sia in termini di fattori produttivi utilizzati, sia in termini di operazioni aggregate.

Il Comune di Vedano al Lambro, ha implementato nel proprio software gestionale di contabilità un sistema di controllo di gestione basato sulla contabilità analitica per centri di costo, integrato con il sistema di contabilità finanziaria. In questo modo, l'ente ha provveduto ad effettuare un'accurata analisi definendo i centri di costo e individuando dei fattori produttivi. Ad essi sono state associate le entrate e le spese sostenute nell'esercizio così da poter elaborare un conto economico per ogni centro di costo.

L'obiettivo dell'Ente è stato quello di misurare i risultati conseguiti nell'esercizio, allo scopo di verificare il livello di efficienza (capacità dell'ente di impiegare in modo ottimale le risorse disponibili), di efficacia (misurazione del grado di raggiungimento degli obiettivi prestabiliti) e di economicità (convenienza economica) della gestione.

RAPPRESENTAZIONE GRAFICA





**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
AFFARI GENERALI**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 1.0.0.0

Affari Generali

1.0.0.0 Affari Generali

Il Responsabile dell'Area "Affari Generali" è il Dott. Ragadali Salvatore.

Relativamente al Settore "Affari Generali", il Comune di Vedano al Lambro ritiene opportuno monitorare i Centri di Costo "Asilo Nido" e "Biblioteca".



Di seguito, verranno quindi analizzati nel dettaglio i due Centri di Costo scelti dall'Ente per quest'Area, indicando, per ciascuno di essi:

- la descrizione analitica del Centro di Costo;
- l'elenco delle risorse umane dedicate all'attività del Centro di Costo;
- i valori previsionali al 31.12. degli indicatori del Centro di Costo;
- le principali attività svolte dal Centro di Costo.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
AG01	Responsabile Centro di Costo	AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore	6,00	01/01/2020	31/12/2999



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

AREA:
AFFARI GENERALI
CENTRO DI COSTO:
ASILO NIDO

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 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 MASIH.

La gestione del servizio è stata affidata 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, l'Ente riceve, sempre dalla Regione Lombardia, contributi relativi al Fondo Sociale.

ORGANIZZAZIONE ASILO NIDO:

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 festività.

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: tutti i giorni dalle ore 8:00 alle ore 11:30
- Part time corto verticale tre giorni su cinque dalle ore 8:00 alle ore 11:30

ATTIVITA' ASILO NIDO:

Le bambine e i bambini che frequentano il nido comunale possono partecipare alle attività come:

- pet therapy con i pony;
- gita al maneggio;
- Yoga;
- progetti bimbi in biblioteca;
- orto con i nonni;
- serate per mamma e papà;
- sabati al nido.

La cooperativa propone alcuni dei laboratori e corsi, aperti anche alle famiglie del territorio, svolti al nostro nido comunale con la nostra collaborazione durante l'anno educativo 2021/2022:

- corsi di yoga per bambini;
- massaggio carezza;
- family circus dai 3 anni;
- laboratori di gioco di teatro dai 5 anni;
- laboratori per famiglie dai 12 mesi ai 6 anni;
- letture in collaborazione con la Biblioteca comunale;

...e altro ancora.



Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
AG01	Responsabile Centro di Costo	AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore	6,00	01/01/2020	31/12/2999
AG11	Risorsa umana	AFFARI GENERALI - Lissoni Catia	15,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
1000	Efficacia quantitativa	N° richieste evase	0	Q.tà/valore	0	Annuale
1001	Efficacia quantitativa	N° domande evase	0	Q.tà/valore	0	Annuale
1002	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze	0	Importo	0	Annuale
1003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria	0	Importo	0	Annuale
1004	Efficienza monetaria	Importo Spese per Servizi	0	Importo	0	Annuale
1005	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	0	Importo	0	Annuale
1006	Efficienza monetaria	Importo Spese di affidamento Servizio Nido alla KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	0	Importo	0	Annuale
1007	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a Famiglie	0	Importo	0	Annuale
1008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	0	Importo	0	Annuale
1009	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali per Contributi	0	Importo	0	Annuale
1010	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	0	Importo	0	Annuale
1011	Efficienza monetaria	Importo Spese di Ammortamento beni mobili e immobili	0	Importo	0	Annuale
1012	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	0	Importo	0	Annuale
1013	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione	0	Importo	0	Annuale
1014	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Utenze rimborsate da KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS	0	Importo	0	Annuale
1015	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
1016	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Utenze	0	Percentuale	0	Annuale
1017	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributi erogati dalla Regione per le Famiglie	0	Percentuale	0	Annuale
1018	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Accoglienza e ambientamento per bambini e neonati	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
2	Ordinaria	Routine quotidiana (gioco, igiene, pasto, sonno)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
3	Ordinaria	Laboratori e corsi quali: corsi di yoga per bambini, di massaggio carezza, di family circus dai 3 anni, laboratori di gioco di teatro dai 5 anni, laboratori per famiglie dai 12 mesi ai 6 anni, letture in collaborazione con la Biblioteca comunale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
4	Straordinaria	Progetto "Approccio alla lingua Inglese" con un'educatrice presente giornalmente a tempo pieno che dialoga con i bambini prevalentemente in inglese	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
5	Straordinaria	Aperture straordinarie il sabato e in agosto	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
6	Straordinaria	Organizzazione di serate per mamme e papà	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
7	Straordinaria	Possibilità per i bambini di partecipare alle attività previste in collaborazione con l'associazione Canter per conoscere i pony	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 1.1.0.0

Affari Generali Asilo Nido Rilevazione al 31/12/2021

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.400 Art.10 - Rimborso forfettario utenze mensa scolastica e Asilo Nido da appaltatore	3.749,94	266,67	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	5.000,00	50,00
60.1 Totale Entrate da Utenze	3.749,94	266,67	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	5.000,00	50,00
60 Totale Entrate da Servizi	3.749,94	266,67	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	100,00	5.000,00	50,00
Cap.144 Art.0 - Contributi da Regione per interventi asilo nido collegato a capitolo S 1382	24.699,51	404,87	100.000,00	0,00	100.000,00	26.303,11	26,30	10.237,52	38,92
Cap.144 Art.1 - Contributi da Regione per "sistema 0-6 anni" collegato a capitolo S 1384	0,00	100,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.186 Art.1 - FRS - Fondo regionale sociale per ASILO NIDO	3.000,00	100,00	3.000,00	409,08	15.272,52	15.272,52	100,00	4.275,00	27,99
70.1 Totale Entrate da Contributi da Regione e province autonome	27.699,51	433,22	120.000,00	10,23	132.272,52	41.575,63	31,43	14.512,52	34,91
70 Totale Entrate da Contributi	27.699,51	433,22	120.000,00	10,23	132.272,52	41.575,63	31,43	14.512,52	34,91
Totale ENTRATE Affari Generali	31.449,45	413,36	130.000,00	9,44	142.272,52	51.575,63	36,25	19.512,52	37,83
USCITE Affari Generali									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.20 Utenze e canoni									
3.20.5 - Energia elettrica									
Cap.1380 Art.7 - Spese per utenze - energia elettrica Asilo Nido	7.000,00	100,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.993,00	99,90	0,00	0,00
3.20.5 Totale Energia elettrica	7.000,00	100,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.993,00	100,00	0,00	0,00
3.20.10 - Acqua									
Cap.1380 Art.6 - Spese per utenze - acqua potabile Asilo nido	2.500,00	100,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	100,00	0,00	0,00
3.20.10 Totale Acqua	2.500,00	100,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	35,75	0,00	0,00
3.20.15 - Gas									
3.20.15 Totale Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.20 Totale Utenze e canoni	9.500,00	100,00	9.500,00	0,00	9.500,00	9.493,00	99,93	0,00	0,00
3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni									
3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni									
Cap.1380 Art.9 - Manutenzione ordinaria - Asilo Nido	0,00	0,00	0,00	100,00	1.098,00	1.098,00	100,00	0,00	0,00
3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	100,00	1.098,00	1.098,00	100,00	0,00	0,00
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	100,00	1.098,00	1.098,00	100,00	0,00	0,00
3.35 Contratti di servizio pubblico									

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.1 - Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare									
3.35.1 Totale Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.2 - Contratti di servizio di asilo nido									
Cap.1381 Art.0 - Asilo Nido - acquisto di servizi	0,00	100,00	115.000,00	16,76	134.275,00	134.275,00	100,00	72.544,01	54,03
3.35.2 Totale Contratti di servizio di asilo nido	0,00	100,00	115.000,00	16,76	134.275,00	134.275,00	100,00	72.544,01	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	78.000,00	147,44	115.000,00	16,76	134.275,00	134.275,00	100,00	72.544,01	54,03
3.40 Manutenzione Straordinaria									
3.40.0 - Manutenzione Straordinaria									
Cap.1722 Art.1 - Manutenzione straordinaria ASILO NIDO (AVANZO € 19.624,55)	0,00	0,00	0,00	100,00	5.533,55	5.533,55	100,00	5.533,55	100,00
3.40.0 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	0,00	0,00	100,00	5.533,55	5.533,55	100,00	5.533,55	100,00
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	0,00	0,00	100,00	5.533,55	5.533,55	100,00	5.533,55	100,00
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
3.999.0 Totale Altri beni e servizi	3.042,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.1 - Altri beni									
Cap.1383 Art.0 - Spese per spaziodi socializzazione Asilo Nido	0,00	100,00	7.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.1 Totale Altri beni	0,00	100,00	7.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999 Totale Altri beni e servizi	3.042,12	230,10	7.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	90.542,12	145,24	131.500,00	14,38	150.406,55	150.399,55	100,00	78.077,56	51,91
4 Contributi									
4.5 Trasferimenti correnti a Famiglie									
4.5.0 - Trasferimenti correnti a Famiglie									
Cap.1382 Art.0 - Contributi da Regione alle famiglie per asilo nido(collegato a capitolo E 144)	0,00	100,00	100.000,00	0,00	100.000,00	26.303,11	26,30	4.535,29	17,24
Cap.1384 Art.0 - Contributi a famiglie per rette asilo nido con contributo regionale 0-6 anni (collegato a capitolo E 144.1)	0,00	100,00	17.000,00	231,05	56.277,97	36.221,49	64,36	0,00	0,00
4.5.0 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie	0,00	100,00	117.000,00	33,57	156.277,97	62.524,60	100,00	4.535,29	100,00
4.5 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie	0,00	100,00	117.000,00	33,57	156.277,97	62.524,60	40,01	4.535,29	7,25
4.15 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private									
4.15.0 - Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private									
4.15.0 Totale Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	47.003,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
4 Totale Contributi	47.003,51	248,92	117.000,00	33,57	156.277,97	62.524,60	40,01	4.535,29	7,25
Totale USCITE Affari Generali	137.545,63	180,67	248.500,00	28,35	306.684,52	212.924,15	69,43	82.612,85	38,80
Totale Entrate	0,00	100,00	130.000,00	9,44	142.272,52	51.575,63	39,67	19.512,52	37,83
Totale Uscite	168.995,08	147,05	248.500,00	23,41	306.684,52	212.924,15	69,43	82.612,85	38,80
Margine Netto	-168.995,08	70,12	-118.500,00	-38,74	-164.412,00	-161.348,52	98,14	-63.100,33	39,11

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Asilo Nido

1.1.0.0 Asilo Nido

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
1000	Efficacia quantitativa	N° richieste evase (Val. Min. 40 , Val. Max. 50)	48	45	-6,25 %	✓
1001	Efficacia quantitativa	N° domande evase (Val. Min. 40 , Val. Max. 50)	48	45	-6,25 %	✓
1002	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze (Val. Max. 9600)	€ 9.500,00	€ 9.493,00	-0,07 %	✓
1003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria (Val. Max. 1000)	€ 0,00	€ 1.098,00	100,00 %	✓
1004	Efficienza monetaria	Importo Spese per Servizi (Val. Max. 3200)	€ 3.042,12	€ 0,00	-100,00 %	✓
1005	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 13000)	€ 12.542,12	€ 10.591,00	-15,56 %	✓
1006	Efficienza monetaria	Importo Spese di affidamento Servizio Nido alla KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (Val. Max. 150000)	€ 78.000,00	€ 134.275,00	72,15 %	✓
1007	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a Famiglie (Val. Max. 70000)	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %	✓
1008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Contributi a KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (Val. Max. 65000)	€ 47.003,51	€ 65.524,60	33,02 %	✓
1009	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali per Contributi (Val. Max. 80000)	€ 47.003,51	€ 65.524,60	33,02 %	✓
1010	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 9500)	€ 9.177,89	€ 9.365,16	2,04 %	✓
1011	Efficienza monetaria	Importo Spese di Ammortamento beni mobili e immobili (Val. Max. 8500)	€ 6.987,95	€ 7.941,76	13,65 %	✓
1012	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 300000)	€ 153.711,47	€ 224.697,52	46,18 %	✓
1013	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione (Val. Max. 50000)	€ 27.699,51	€ 41.575,63	5,00 %	✓
1014	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Utenze rimborsate da KOINE' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS (Val. Max. 15000)	€ 3.749,94	€ 10.000,00	166,67 %	✓
1015	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 55000)	€ 31.449,45	€ 51.575,63	64,00 %	✓
1016	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Utenze	-60,527 %	5,341 %	65,868 %	✓
1017	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributi erogati dalla Regione per le Famiglie	-41,069 %	-33,505 %	7,564 %	✓
1018	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-79,540 %	-77,047 %	2,493 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

001.001.000.000: Asilo Nido

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3 Proventi da trasferimenti e contributi					
a	Proventi da trasferimenti correnti	41.575,63	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	10.000,00	3.749,94	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		51.575,63	31.449,45		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	131.702,11	90.542,12	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	53.004,25	47.003,51		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	9.365,16	9.177,89	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	7.941,76	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		202.013,28	153.711,47		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 150.437,65	- 122.262,02		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		
Totale proventi straordinari		-	24.853,52		
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
Totale oneri straordinari		-	3,52		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	24.850,00		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 150.437,65	- 97.412,02		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 150.437,65	- 97.412,02	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

AREA:
AFFARI GENERALI
CENTRO DI COSTO:
BIBLIOTECA

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 1.2.0.0

Affari Generali Biblioteca

1.2.0.0 Biblioteca

biblioteca civica



vedano al lambro

Il Comune di Vedano al Lambro offre il servizio Biblioteca gratuitamente, per cui non viene introitato praticamente nulla. L'Ente riceve, però, dei contributi dalla Regione Lombardia per acquistare i libri grazie al Decreto 267 del 04/06/2020.

All'interno della biblioteca ci lavorano 2 dipendenti del Comune Full Time:

- Laura Maria Colombo - bibliotecaria;
- Paolo Nasca - operatore.

La Biblioteca ha sede operativa in Via Grigna, 13, Monza (MB) e sede legale in Piazza Trento Trieste, Monza (MB),

La Biblioteca Civica "Giovanni Spadolini" del Comune di Vedano al Lambro è una biblioteca di pubblica lettura e fa parte del Sistema Brianzabiblioteche. È organizzata a scaffale aperto.

Essa garantisce l'accesso all'informazione tramite:

- consultazione e prestito dei documenti;
- accesso alla biblioteca digitale MLOL;
- due postazioni multimediali dedicate all'utenza.

Per utilizzare i servizi delle biblioteche è necessario iscriversi.

Per effettuare l'iscrizione, che è personale, gratuita e aperta a tutti, è necessario essere muniti di documento d'identità e della Carta Regionale/Nazionale dei Servizi. I minori devono essere accompagnati da un genitore, o da chi ne esercita la potestà, munito anche del proprio documento d'identità.

L'iscrizione viene effettuata direttamente in biblioteca, con l'immissione dei dati necessari nel programma; conclusa l'operazione, all'utente viene richiesto di controllare e sottoscrivere la scheda riepilogativa.

Una volta iscritti in una delle biblioteche di Brianzabiblioteche, l'iscrizione è valida per tutte le biblioteche del sistema bibliotecario.

È attiva anche l'iscrizione online: occorre compilare un modulo e prenotare i documenti di interesse prima di recarsi in biblioteca. Si ricorda che è sempre attivo il servizio di prestito e consultazione digitale MediaLibraryOnline.

La durata del prestito dei libri è di 28 giorni, con possibilità di due rinnovi, mentre per i dvd la durata del prestito è di 7 giorni, con possibilità di un rinnovo. Se i documenti desiderati non sono disponibili nel catalogo locale, possono essere richiesti alle altre biblioteche del Sistema Brianzabiblioteche.

In biblioteca è attivo il servizio Internet gratuito. Sono a disposizione dell'utenza due postazioni multimediali. Per le modalità di accesso occorre rivolgersi alla Biblioteca:

- tel. 039-490633
- e-mail: biblioteca@comune.vedanoallambro.mb.it

Orari della Biblioteca:

ORARIO DI APERTURA AL PUBBLICO		
	Mattina	Pomeriggio
Lunedì	----	----
Martedì	09:00 - 12:00	14:30 - 18:30
Mercoledì	----	14:30 - 18:30
Giovedì	----	14:30 - 18:30
Venerdì	09:00 - 12:00	14:30 - 18:30
Sabato	09:00 - 12:00	

Per utilizzare i servizi online è necessario utilizzare le credenziali - Username e Password - comunicate al momento dell'iscrizione. Si raccomanda di modificare la password di primo accesso nell'area MyDiscovery - Impostazioni - Dati account.

Consultando il catalogo, in biblioteca o a casa, si può:

- cercare i libri, i DVD e le riviste che si desiderano;
- verificare quale biblioteca li possiede oppure se sono disponibili al prestito;
- inoltrare richieste a proprio nome;
- controllare la scadenza dei libri presi in prestito ed eventualmente prorogarla;
- utilizzare numerose altre opzioni, tra le quali commentare i libri letti e creare delle liste di titoli, organizzate secondo le proprie preferenze.



Gli utenti di Brianzabiblioteche possono accedere a Media Library Online (MLOL), il primo network italiano di biblioteche digitali pubbliche. MLOL offre l'accesso gratuito a un gran numero di quotidiani italiani e stranieri, ebook, audiolibri, musica, video, banche dati e altro ancora.

Con MLOL è possibile il prestito di ebook. L'accesso si effettua digitando le stesse credenziali (Username e Password) utilizzate per i servizi online del catalogo e ricevute al momento dell'iscrizione.

In questo momento di emergenza sanitaria si è deciso di offrire anche a chi non è iscritto ai servizi online la possibilità di accedere, scaricare e consultare contenuti digitali.



A partire dal 2021, Brianzabiblioteche organizza il "*Festival delle Storie. Dammi un libro che apre le porte*". Sono stati organizzati oltre 70 eventi gratuiti rivolti a bambini, ragazzi e adulti ospitati in tutte le 33 biblioteche della rete. Il Sistema Bibliotecario propone il Festival con la volontà di farne un appuntamento fisso per la comunità affinché la biblioteca torni a essere centro di aggregazione e punto di riferimento per la cittadinanza intera, oltre che luogo di promozione della lettura e della cultura.

Dopo anni in cui abbiamo dovuto ripensare i concetti di lontananza e vicinanza, condivisione e isolamento, luogo vissuto e luogo immaginato, il tema scelto è lo spazio proposto declinato in tutte le sue forme. Ogni appuntamento è un invito per lo spettatore a guardare da vicino lo spazio, a giocare e a cercare un'interpretazione tra le infinite possibili.

Una nuova importante occasione, realizzabile grazie al coordinamento delle attività di promozione sul territorio, offerta alla cittadinanza per far riscoprire il piacere della lettura, dell'arte e dello spettacolo nelle biblioteche come luoghi di prossimità.

Tutti gli eventi sono gratuiti, ma è obbligatoria la prenotazione.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
AG01	Responsabile Centro di Costo	AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore	0,00	01/01/2020	31/12/2999
AG16	Risorsa umana	AFFARI GENERALI - Colombo Laura	100,00	01/01/2020	31/12/2999
AG17	Risorsa umana	AFFARI GENERALI - Nasca Paolo	100,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
1500	Efficacia quantitativa	N° prestiti globali	0	Q.tà/valore	0	Annuale
1501	Efficacia quantitativa	N° prestito interbibliotecario in uscita	0	Q.tà/valore	0	Annuale
1502	Efficienza monetaria	Importo Spese per quota adesione a Brianzabiblioteche	0	Importo	0	Annuale
1503	Efficienza monetaria	Importo Spese per acquisto libri con Contributo da Regione	0	Importo	0	Annuale
1504	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze	0	Importo	0	Annuale
1505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	0	Importo	0	Annuale
1506	Efficienza monetaria	Importo Spese per Ammortamenti beni mobili e immobili	0	Importo	0	Annuale
1507	Efficienza monetaria	Importo Spese di personale bibliotecario	0	Importo	0	Annuale
1508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	0	Importo	0	Annuale
1509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione per acquisto libri	0	Importo	0	Annuale
1510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe per ritardo riconsegna libri	0	Importo	0	Annuale
1511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
1512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo per acquisto libri	0	Percentuale	0	Annuale
1513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Realizzazione e gestione di un sistema informativo integrato	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
2	Ordinaria	Formazione e gestione di cataloghi collettivi per consentire una puntuale informazione del patrimonio librario e documentario posseduto dalle biblioteche convenzionate	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
3	Ordinaria	Organizzazione e gestione del prestito interbibliotecario, che consente a tutti gli utenti l'accesso e la fruizione del patrimonio librario e documentario delle biblioteche	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
4	Ordinaria	Coordinamento dei programmi delle biblioteche associate per la definizione di norme comuni per le scelte catalografiche, per l'organizzazione dei servizi al pubblico, per le procedure di lavoro, per la misurazione dei servizi e indicatori di sviluppo	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
5	Ordinaria	Coordinamento delle politiche di sviluppo delle collezioni anche attraverso forme di acquisto centralizzato	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
6	Ordinaria	Formazione continua del personale delle biblioteche	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
7	Ordinaria	Acquisizione e gestione di un fondo comune librario e documentario, costituito da materiale di informazione bibliografica ed editoriale e di aggiornamento professionale, a disposizione dei bibliotecari	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
8	Ordinaria	Misurazione dei servizi	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
9	Ordinaria	Promozione dei servizi bibliotecari sul territorio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
10	Ordinaria	Collaborazione con strutture e servizi sul territorio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
11	Ordinaria	Coordinamento e gestione del servizio biblioteca digitale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
12	Ordinaria	Realizzazione e gestione delle biblioteche di deposito centrale e legale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		AG01 AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				
		AG00 AREA AFFARI GENERALI - Ragadali Salvatore				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 1.2.0.0

Affari Generali Biblioteca Rilevazione al 31/12/2021

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.400 Art.0 - Concorsi, rimborsi e recuperi imprese e soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	0,50	100,00
50.0 Totale Entrate finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	0,50	100,00
50 Totale Entrate finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	100,00	0,50	100,00
Cap.132 Art.0 - Contributo alle biblioteche per acquisto libri. Sostegno editoria libraria. DECRETO 267 DEL 4/6/2020	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	4.602,44	100,00
70.1 Totale Entrate da Contributi da Regione e province autonome	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	4.602,44	100,00
70 Totale Entrate da Contributi	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	4.602,44	100,00
Totale ENTRATE Affari Generali	5.005,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,94	100,01	4.602,94	100,00
Cap.920 Art.2 - Acquisto libri per biblioteca (collegato a cap. 132.1)	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	1.200,00	26,07
3.1 Totale Giornali, riviste e pubblicazioni	5.000,95	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,44	100,00	1.200,00	26,07
Cap.951 Art.0 - Sistema bibliotecario intercomunale	0,00	100,00	12.818,90	-7,77	11.822,80	11.822,80	100,00	11.822,80	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	12.818,90	100,00	12.818,90	-7,77	11.822,80	11.822,80	100,00	11.822,80	100,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	17.819,85	71,94	12.818,90	28,13	16.425,24	16.425,24	100,00	13.022,80	79,29
Totale USCITE Affari Generali	17.819,85	71,94	12.818,90	64,04	16.425,24	16.425,24	100,00	13.022,80	79,29
Totale Entrate	0,00	0,00	0,00	100,00	4.602,44	4.602,94	100,00	4.602,94	100,00
Totale Uscite	22.825,80	56,16	12.818,90	28,13	16.425,24	16.425,24	100,00	13.022,80	79,29
Margine Netto	-22.825,80	56,16	-12.818,90	7,77	-11.822,80	-11.822,30	100,00	-8.419,86	71,22

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Biblioteca

1.2.0.0 Biblioteca

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
1500	Efficacia quantitativa	N° prestiti globali (Val. Max. 10000)	7.252	9.785	34,93 %	✓
1501	Efficacia quantitativa	N° prestito interbibliotecario in uscita (Val. Max. 5000)	2.659	4.796	80,37 %	✓
1502	Efficienza monetaria	Importo Spese per quota adesione a Brianzabiblioteche (Val. Max. 13000)	€ 12.818,90	€ 11.822,80	-7,77 %	✓
1503	Efficienza monetaria	Importo Spese per acquisto libri con Contributo da Regione (Val. Max. 6000)	€ 5.000,95	€ 4.602,44	-7,97 %	✓
1504	Efficienza monetaria	Importo Spese per Utenze (Val. Max. 15000)	€ 4.159,60	€ 10.751,60	158,48 %	✓
1505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 20000)	€ 9.160,55	€ 15.354,04	67,61 %	✓
1506	Efficienza monetaria	Importo Spese per Ammortamenti beni mobili e immobili (Val. Max. 9000)	€ 8.575,79	€ 8.631,09	0,64 %	✓
1507	Efficienza monetaria	Importo Spese di personale bibliotecario (Val. Max. 75000)	€ 67.195,63	€ 68.444,14	1,86 %	✓
1508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 115000)	€ 97.750,87	€ 104.252,07	6,65 %	✓
1509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributi da Regione per acquisto libri (Val. Max. 5000)	€ 5.000,95	€ 4.602,44	-7,97 %	✓
1510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe per ritardo riconsegna libri (Val. Max. 1000)	€ 5,00	€ 0,00	-100,00 %	✓
1511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 5.005,95	€ 4.602,44	-8,06 %	✓
1512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo per acquisto libri	100,000 %	0,000 %	-100,00 %	✓
1513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-94,879 %	-95,585 %	-0,706 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

001.002.000.000: Biblioteca

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	Proventi da trasferimenti correnti	4.602,44	5.000,95		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	0,50	5,00	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		4.602,94	5.005,95		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.200,00	5.000,95	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.751,60	4.159,60	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	11.822,80	12.818,90		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	68.444,14	67.195,63	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni			B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	-	-	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	8.631,09	8.575,79	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		100.849,63	97.750,87		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 96.246,69	- 92.744,92		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
Totale proventi straordinari		-	-		
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
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+c+d+E)		- 96.246,69	- 92.744,92		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 96.246,69	- 92.744,92	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
UFFICIO TECNICO**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 10.0.0.0

Ufficio Tecnico

10.0.0.0 Ufficio Tecnico

Il Responsabile dell'Area "Ufficio Tecnico" è il Dott. Gaiani Alberto.

Relativamente al Settore "Ufficio Tecnico", il Comune di Vedano al Lambro ritiene opportuno monitorare i Centri di Costo "Manutenzione Scuole" e "Servizio Rifiuti".



Di seguito, verranno quindi analizzati nel dettaglio i due Centri di Costo scelti dall'Ente per quest'Area, indicando, per ciascuno di essi:

- la descrizione analitica del Centro di Costo;
- l'elenco delle risorse umane dedicate all'attività del Centro di Costo;
- i valori previsionali al 31.12. degli indicatori del Centro di Costo;
- le principali attività svolte dal Centro di Costo.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
UT01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto	17,00	01/01/2020	31/12/2999



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
UFFICIO TECNICO**

**CENTRO DI COSTO:
MANUTENZIONE SCUOLE**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 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 internamente il servizio della manutenzione scuole.

Il servizio viene svolto da operatori pubblici del comune, i quali hanno un contratto a chiamata nel loro orario di ufficio.

Nella scuola media Giovanni XXIII procedono i lavori di manutenzione straordinaria del manto impermeabile copertura e ripristino strutturale della grondaia. Per la scuola elementare, invece, stati acquistati dalla ditta EUROSTANDS S.R.L. dei dispositivi di segnalazione e protezione, riferiti all'ambito delle misure di contenimento della diffusione del Coronavirus SARS-COV-2.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
UT01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto	7,00	01/01/2020	31/12/2999
UT11	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - D'Agostino Giuseppe	25,00	01/01/2020	31/12/2999
UT12	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Tona Luciano	10,00	01/01/2020	31/12/2999
UT13	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Lodi Fabrizio	15,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
2000	Efficacia quantitativa	N° interventi presso le scuole	0	Q.tà/valore	0	Annuale
2001	Efficienza monetaria	Importo totale interventi	0	Importo	0	Annuale
2002	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria	0	Importo	0	Annuale
2003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Straordinaria	0	Importo	0	Annuale
2004	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali di Manutenzione Ordinaria e Straordinaria	0	Importo	0	Annuale
2005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale dedicato a interventi di manutenzione scuole	0	Importo	0	Annuale
2006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	0	Importo	0	Annuale
2007	Efficienza monetaria	Importo Entrate per sistemazione spazi e aule didattiche per emergenza Covid	0	Importo	0	Annuale
2008	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
2009	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Verifica delle emergenze strutturali alle quali far fronte	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
2	Ordinaria	Manutenzione ordinaria scuole elementari e medie	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
3	Straordinaria	Manutenzione straordinaria scuole elementari e medie	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
4	Straordinaria	Eliminazione delle barriere architettoniche che rendono difficile l'ingresso a scuola di alunni disabili	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
5	Straordinaria	Acquisto di dispositivi di segnalazione e protezione riferiti all'ambito delle misure di contenimento della diffusione del coronavirus Sars-Cov-2	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
6	Straordinaria	Acquisto arredi scolastici	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 10.1.0.0

Ufficio Tecnico Manutenzione Scuole Rilevazione al 31/12/2021

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.510 Art.0 - Manutenzione ordinaria stabili prestazione di servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.130,90	100,00	1.037,00	14,54
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.130,90	100,00	1.037,00	14,54
Cap.1721 Art.0 - Manutenzione straordinaria - scuole elementari - soffitto e linea riscaldamento (FPV € 6.851,52)	0,00	0,00	0,00	100,00	6.851,52	6.851,52	100,00	6.851,52	100,00
Cap.1723 Art.2 - Manutenzione straordinaria scuola media (FPV 42.971,28)	67.028,72	0,00	0,00	100,00	41.111,31	41.020,82	99,78	41.020,82	100,00
Cap.1727 Art.6 - Manutenzione straordinaria - immobili comunali (FPV 57.993,38 OO.UU. € 45.000,00 + ALIENAZIONI € 20.000,00 avanzo € 230.000,00)	1.681,16	0,00	0,00	0,00	0,00	88.186,54	100,00	4.700,00	5,33
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	68.709,88	0,00	0,00	100,00	47.962,83	136.058,88	283,68	52.572,34	38,64
Cap.1722 Art.0 - Acquisto arredi scolastici (Alienazioni € 5.000,00 E AVANZO € 6.557,45)	0,00	100,00	5.000,00	131,15	11.557,45	10.922,52	94,51	7.613,84	69,71
3.45 Totale Beni Materiali	0,00	100,00	5.000,00	131,15	11.557,45	10.922,52	94,51	7.613,84	69,71
3 Totale Acquisti di beni e servizi	68.709,88	7,28	5.000,00	1090,41	59.520,28	154.112,30	258,92	61.223,18	39,73
Totale USCITE Ufficio Tecnico	68.709,88	7,28	5.000,00	1090,41	59.520,28	154.112,30	258,92	61.223,18	39,73
Totale Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Uscite	75.561,40	6,62	5.000,00	1090,41	59.520,28	154.112,30	258,92	61.223,18	39,73
Margine Netto	-75.561,40	6,62	-5.000,00	-1090,41	-59.520,28	-154.112,30	258,92	-61.223,18	39,73

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Manutenzione Scuole**10.1.0.0 Manutenzione Scuole**

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
2000	Efficacia quantitativa	N° interventi presso le scuole (Val. Min. 2 , Val. Max. 40)	2	34	1.600,00 %	✓
2001	Efficienza monetaria	Importo totale interventi (Val. Max. 300000)	€ 109.730,66	€ 267.151,62	143,46 %	✓
2002	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria (Val. Max. 10000)	€ 0,00	€ 7.130,90	100,00 %	✓
2003	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Straordinaria (Val. Max. 300000)	€ 68.709,88	€ 136.058,88	98,02 %	✓
2004	Efficienza monetaria	Importo Spese Totali di Manutenzione Ordinaria e Straordinaria (Val. Max. 310000)	€ 68.709,88	€ 143.189,78	108,40 %	✓
2005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale dedicato a interventi di manutenzione scuole (Val. Max. 25000)	€ 21.860,61	€ 21.860,61	0,00 %	✓
2006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 200000)	€ 90.570,49	€ 165.050,39	82,23 %	✓
2007	Efficienza monetaria	Importo Entrate per sistemazione spazi e aule didattiche per emergenza Covid	€ 6.851,52	€ 0,00	-100,00 %	✓
2008	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	€ 6.851,52	€ 0,00	-100,00 %	✓
2009	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-92,435 %	0,000 %	-100,00 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO
PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA
010.001.000.000: Manutenzione Scuole
 CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	referimento	referimento
				art.2425 cc	DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		-	-		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	7.130,90	-	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	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		28.991,51	21.860,61		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 28.991,51	- 21.860,61		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
Totale proventi straordinari		-	-		
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
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	-		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 28.991,51	- 21.860,61		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 28.991,51	- 21.860,61	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

AREA:
UFFICIO TECNICO
CENTRO DI COSTO:
SERVIZIO RIFIUTI

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 10.2.0.0

Ufficio Tecnico Servizio Rifiuti

10.2.0.0 Servizio Rifiuti



Il Comune di Vedano al Lambro appalta il servizio rifiuti alla società CEM AMBIENTE S.P.A. L'Ente paga annualmente una convenzione alla società.

Cem Ambiente SPA è un'azienda a totale capitale pubblico che si occupa di un insieme integrato di servizi ambientali. Ne sono soci la Provincia di Monza e Brianza e 71 Comuni delle provincie di Milano, Monza e Brianza, Pavia e Lodi. Il bacino di utenze raggiunge 657.000 abitanti per un territorio di 556 km². Il core business aziendale è incentrato sui servizi di igiene urbana: la raccolta differenziata dei rifiuti, la gestione delle piattaforme ecologiche, la pulizia stradale e di tutti i servizi correlati, di smaltimento e recupero dei materiali. CEM Ambiente lavora in stretta collaborazione con il CONAI (Consorzio Nazionale Imballaggi), ottenendo, per i suoi Comuni che eseguono la raccolta differenziata, incentivi economici consistenti.

I SERVIZI DI CEM AMBIENTE SPA

SERVIZI DI IGIENE URBANA

- gestione piattaforme ecologiche
- raccolta differenziata dei rifiuti
- spazzamento strade
- vuotatura cestini stradali
- micro raccolte sul territorio

GESTIONE IMPIANTI DI TRATTAMENTO

- impianto trattamento/recupero terre di spazzamento strade
- impianto valorizzazione ingombranti/legno
- impianto di selezione del multipak (alluminio, plastica, tetrapack, acciaio)

SMALTIMENTO RECUPERO RIFIUTI URBANI

- gestione dei servizi di smaltimento e valorizzazione del rifiuto

CALENDARIO RACCOLTA RIFIUTI E ORARI:

CALENDARIO RACCOLTA DIFFERENZIATA PORTA A PORTA
Vedano al Lambro

CEM ambiente

	INDIFFERENZIATO	MULTIPAK	VERO	CARTA	ECOBACCHI
Lunedì					
Martedì	✓				✓
Mercoledì					
Giovedì		✓	✓		
Venerdì	✓			✓	
Sabato					

Nelle festività infrasettimanali i servizi di ritiro si svolgeranno regolarmente.

Esporre i rifiuti dalle ore 19.00 del giorno precedente alle ore 8.00 del giorno di raccolta.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
UT01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto	10,00	01/01/2020	31/12/2999
UT10	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Sartori Pierina	15,00	01/01/2020	31/12/2999
UT12	Risorsa umana	SERVIZIO TECNICO - Tona Luciano	15,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
2500	Efficacia quantitativa	N° tonnellate/anno rifiuti raccolti	0	Q.tà/valore	0	Annuale
2501	Efficacia quantitativa	N° km/settimana di spazzamento strade	0	Q.tà/valore	0	Annuale
2502	Efficacia qualitativa	% Raccolta differenziata	0	Percentuale	0	Annuale
2503	Efficienza monetaria	Importo Spese per il canone annuale a CEM AMBIENTE S.P.A.	0	Importo	0	Annuale
2504	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	0	Importo	0	Annuale
2505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	0	Importo	0	Annuale
2506	Efficienza monetaria	Importo Spese complessive	0	Importo	0	Annuale
2507	Efficienza monetaria	Importo Entrate per cessione imballaggi Cons. Smaltim. Rifiuti	0	Importo	0	Annuale
2508	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
2509	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Gestione piattaforme ecologiche	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
2	Ordinaria	Raccolta differenziata dei rifiuti	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
3	Ordinaria	Spazzamento strade	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
4	Ordinaria	Vuotatura cestini stradali	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
5	Ordinaria	Micro raccolte sul territorio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
6	Ordinaria	Impianto trattamento/recupero terre di spazzamento strade	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
7	Ordinaria	Impianto valorizzazione ingombranti/legno	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
8	Ordinaria	Impianto di selezione del multipak (alluminio, plastica, tetrapack, acciaio)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
9	Ordinaria	Gestione dei servizi di smaltimento e valorizzazione del rifiuto	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2020
		UT01 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				
		UT00 SERVIZIO TECNICO - Gaiani Alberto				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 10.2.0.0

Ufficio Tecnico Servizio Rifiuti Rilevazione al 31/12/2021

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.92 Art.0 - TARI - Tassa Rifiuti	0,00	100,00	915.000,00	0,00	915.000,00	915.000,00	100,00	750.895,47	82,07
80.2 Totale TARI	0,00	100,00	915.000,00	0,00	915.000,00	915.000,00	100,00	750.895,47	82,07
80 Totale Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	100,00	915.000,00	0,00	915.000,00	915.000,00	100,00	750.895,47	82,07
Cap.345 Art.0 - Proventi per cessione imballaggia Cons. Smaltim. Rifiuti	65.917,29	98,61	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	100,00	34.002,00	52,31
90.1 Totale Entrate da Vendita di beni	65.917,29	98,61	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	100,00	34.002,00	52,31
90 Totale Entrate Extratributarie	65.917,29	98,61	65.000,00	0,00	65.000,00	65.000,00	100,00	34.002,00	52,31
Totale ENTRATE Ufficio Tecnico	65.917,29	1486,71	980.000,00	0,00	980.000,00	980.000,00	100,00	784.897,47	80,09
USCITE Ufficio Tecnico									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.15 Altri beni di consumo									
3.15.0 - Altri beni di consumo									
3.15.0 Totale Altri beni di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	887.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.3 - Contratti di servizio per la raccolta e il trasporto dei rifiuti									
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	776.990,62	87,60
3.35.3 Totale Contratti di servizio per la raccolta e il trasporto dei rifiuti	0,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	776.990,62	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	887.000,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	776.990,62	87,60
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
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
3.999.1 - Altri beni									
3.999.1 Totale Altri beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.2 - Altri servizi									
3.999.2 Totale Altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	887.000,00	100,00	887.000,00	0,00	887.000,00	887.000,00	100,00	776.990,62	87,60

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
6 Altre Spese Correnti									
6.1 Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali									
6.1.0 - Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali									
Cap.1321 Art.1 - IVA a debito su gestioni commerciali (corrispettivi fatturati Cons. Smaltim. rifiuti per imballaggi plastici)	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
6.1.0 Totale Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
6.1 Totale Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
6 Totale Altre Spese Correnti	0,00	100,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	100,00	4.000,00	100,00
Totale USCITE Ufficio Tecnico	887.000,00	100,45	891.000,00	0,00	891.000,00	891.000,00	100,00	780.990,62	87,65
Totale Entrate	0,00	100,00	980.000,00	0,00	980.000,00	980.000,00	100,00	784.897,47	80,09
Totale Uscite	952.917,29	93,50	891.000,00	0,00	891.000,00	891.000,00	100,00	780.990,62	87,65
Margine Netto	-952.917,29	-9,34	89.000,00	0,00	89.000,00	89.000,00	100,00	3.906,85	4,39

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Servizio Rifiuti**10.2.0.0 Servizio Rifiuti**

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
2500	Efficacia quantitativa	N° tonnellate/anno rifiuti raccolti (Val. Min. 3 , Val. Max. 5)	3,373	3,4000	-99,90 %	✓
2501	Efficacia qualitativa	% Raccolta differenziata (Val. Min. 65 , Val. Max. 100)	74,320 %	80,640 %	6,320 %	✓
2502	Efficacia quantitativa	N° km/settimana di spazzamento strade (Val. Min. 25 , Val. Max. 50)	30	40,010	33,37 %	✓
2503	Efficienza monetaria	Importo Spese per il canone annuale a CEM AMBIENTE S.P.A. (Val. Max. 900000)	€ 887.000,00	€ 887.000,00	0,00 %	✓
2504	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 20000)	€ 15.924,04	€ 16.868,68	5,93 %	✓
2505	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 1000)	€ 0,00	€ 0,00	0,00 %	✓
2506	Efficienza monetaria	Importo Spese complessive (Val. Max. 915000)	€ 902.924,04	€ 903.868,68	0,10 %	✓
2507	Efficienza monetaria	Importo Entrate per cessione imballaggi Cons. Smaltim. Rifiuti (Val. Max. 70000)	€ 65.917,29	€ 65.000,00	-1,39 %	✓
2508	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 70000)	€ 65.917,29	€ 65.000,00	-1,39 %	✓
2509	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-92,700 %	-92,809 %	-0,109 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

010.002.000.000: Servizio Rifiuti

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	915.000,00	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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	65.000,00	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
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		980.000,00	65.917,29		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	887.000,00	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	16.868,68	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		903.868,68	902.924,04		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		76.131,32	- 837.006,75		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari					
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari					
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)					
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)					
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	31.928,79		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
Totale proventi straordinari			31.928,79		
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
Totale oneri straordinari					
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)			31.928,79		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		76.131,32	- 805.077,96		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	76.131,32	- 805.077,96	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
SERVIZI FINANZIARI**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 20.0.0.0

Servizi Finanziari

20.0.0.0 Servizi Finanziari

Il Responsabile dell'Area "Servizi Finanziari" è la Dott.ssa Santaniello Elisabetta.

Relativamente al Settore "Servizi Finanziari", il Comune di Vedano al Lambro ritiene opportuno monitorare il Centro di Costo "Lotta all'evasione".



Di seguito, verrà quindi analizzato nel dettaglio il Centro di Costo scelto dall'Ente per quest'Area, indicando:

- la descrizione analitica del Centro di Costo;
- l'elenco delle risorse umane dedicate all'attività del Centro di Costo;
- i valori previsionali al 31.12. degli indicatori del Centro di Costo;
- le principali attività svolte dal Centro di Costo.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
SF01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta	5,00	01/01/2020	31/12/2999



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

AREA:
SERVIZI FINANZIARI
CENTRO DI COSTO:
LOTTA ALL'EVASIONE

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 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, lavora attualmente un solo dipendente del Comune, affiancato da due dipendenti della cooperativa FRATERNITA' 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), completamente dedicati alla lotta all'evasione, il dipendente comunale invece è dedicato per il 20%.



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 2021 non sono stati assegnati obiettivi inerenti la lotta all'evasione.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
SF01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta	8,00	01/01/2020	31/12/2999
SF12	Risorsa umana	SERVIZIO FINANZIARIO - RIVERSO ALBERTO	20,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
3000	Efficacia quantitativa	N° solleciti bonari	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3001	Efficacia quantitativa	N° accertamenti emessi	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3002	Efficacia quantitativa	N° accertamenti riscossi	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3003	Efficienza monetaria	Importo Riscossioni/anno	0	Importo	0	Annuale
3004	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto recupero evasione tributi comunali	0	Importo	0	Annuale
3005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale	0	Importo	0	Annuale
3006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	0	Importo	0	Annuale
3007	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti IMU	0	Importo	0	Annuale
3008	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TARI	0	Importo	0	Annuale
3009	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TASI	0	Importo	0	Annuale
3010	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti Lotta all'Evasione	0	Importo	0	Annuale
3011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
3012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale
3013	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 365 giorni	0	Importo	0	Annuale
3014	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 180 giorni	0	Importo	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Emissione di accertamenti e liquidazioni TARI per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
2	Ordinaria	Emissione di accertamenti e liquidazioni TASI per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
3	Ordinaria	Emissione di accertamenti e liquidazioni IMU per gli anni pregressi (fino ai 5 anni precedenti)	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
4	Ordinaria	Ricevimento persone fisiche e aziende per la verifica di situazioni tributarie	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
5	Ordinaria	Emissione di inviti a comparire, svolgimento del contraddittorio e conclusione del procedimento con verbale di adesione o verbale negativo	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
6	Ordinaria	Formazione ruoli da inviare ad Agenzia delle Entrate	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				
7	Ordinaria	Riscossione delle partite non pagate nonostante gli accertamenti di imposta	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SF01 SERVIZI FINANZIARI - Santaniello Elisabetta				
		SF00 SERVIZIO FINANZIARIO - Santaniello Elisabetta				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 20.1.0.0

Servizi Finanziari Lotta all'evasione Rilevazione al 31/12/2021

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.40 Art.1 - IMU - Imposta municipale propria RECUPERO IMPOSTA ANNI PRECEDENTI	61.019,11	131,11	80.000,00	68,39	134.712,02	135.166,96	100,34	135.166,96	100,00
80.1 Totale IMU	61.019,11	131,11	80.000,00	68,39	134.712,02	135.166,96	100,34	135.166,96	100,00
Cap.90 Art.2 - TARSU - Ruoli suppletivi anno precedente (compresi recuperi anni pregressi)	16.602,64	96,37	16.000,00	152,65	40.423,35	57.309,80	141,77	56.855,20	99,21
80.2 Totale TARI	16.602,64	96,37	16.000,00	152,65	40.423,35	57.309,80	141,77	56.855,20	99,21
Cap.45 Art.1 - TASI - Tassa servizi indivisibili A SEGUITO ATTIVITA' DI VERIFICA E CONTROLLO	14.310,34	13,98	2.000,00	611,38	14.227,50	14.302,50	100,53	14.302,50	100,00
80.3 Totale TASI	14.310,34	13,98	2.000,00	611,38	14.227,50	14.302,50	100,53	14.302,50	100,00
80 Totale Imposte, tasse e proventi assimilati	91.932,09	106,60	98.000,00	93,23	189.362,87	206.779,26	109,20	206.324,66	99,78
Totale ENTRATE Servizi Finanziari	91.932,09	106,60	98.000,00	93,23	189.362,87	206.779,26	109,20	206.324,66	99,78
USCITE Servizi Finanziari									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico									
Cap.377 Art.0 - Coop. sociali per recupero evasione tributi comunali	0,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
3.35.999 Totale Altre spese per contratti di servizio pubblico	0,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	100,00	71.889,02	100,00
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	30.000,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
3 Totale Acquisti di beni e servizi	30.000,00	100,00	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
Totale USCITE Servizi Finanziari	30.000,00	100,00	30.000,00	477,88	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
Totale Entrate	0,00	100,00	98.000,00	93,23	189.362,87	206.779,26	211,00	206.324,66	99,78
Totale Uscite	121.932,09	24,60	30.000,00	173,33	82.000,00	78.728,14	96,01	71.889,02	91,31
Margine Netto	-121.932,09	-55,77	68.000,00	-57,89	107.362,87	128.051,12	119,27	134.435,64	104,99

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Lotta all'evasione

20.1.0.0 Lotta all'evasione

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
3000	Efficacia quantitativa	N° solleciti bonari (Val. Min. 600 , Val. Max. 650)	0	619	100,00 %	✓
3001	Efficacia quantitativa	N° accertamenti emessi (Val. Min. 10 , Val. Max. 300)	15	165	1.000,00 %	✓
3002	Efficacia quantitativa	N° accertamenti riscossi (Val. Min. 5 , Val. Max. 250)	8	106	1.225,00 %	✓
3003	Efficienza monetaria	Importo Riscossioni/anno (Val. Max. 250000)	€ 88.641,97	€ 203.049,95	129,07 %	✓
3004	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto recupero evasione tributi comunali (Val. Max. 100000)	€ 30.000,00	€ 78.728,14	162,43 %	✓
3005	Efficienza monetaria	Importo Spese di Personale (Val. Max. 15000)	€ 9.163,74	€ 12.966,84	41,50 %	✓
3006	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 100000)	€ 39.163,74	€ 91.694,98	134,13 %	✓
3007	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti IMU (Val. Max. 150000)	€ 61.019,11	€ 135.166,96	121,52 %	✓
3008	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TARI (Val. Max. 65000)	€ 16.602,64	€ 57.309,80	245,18 %	✓
3009	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti TASI (Val. Max. 20000)	€ 14.310,34	€ 14.302,50	-0,05 %	✓
3010	Efficienza monetaria	Importo Totale Accertamenti Lotta all'Evasione (Val. Max. 250000)	€ 91.932,09	€ 206.779,26	124,93 %	✓
3011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 300000)	€ 131.095,83	€ 298.474,24	127,68 %	✓
3012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	234,738 %	225,508 %	-9,230 %	✓
3013	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 365 giorni (Val. Min. 200 , Val. Max. 1000)	€ 242,26	€ 565,27	133,34 %	✓
3014	Efficienza temporale	Capacità di riscossione tributi a 180 giorni (Val. Max. 1500)	€ 491,24	€ 1.146,25	133,34 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

020.001.000.000: Lotta all'evasione

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	206.779,26	91.932,09		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		206.779,26	91.932,09		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	78.728,14	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	12.966,84	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		91.694,98	39.163,74		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		115.084,28	52.768,35		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari			C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	-		
Totale proventi straordinari		-	1.827,29		
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
Totale oneri straordinari		-	1.443,98		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	383,31		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		115.084,28	53.151,66		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	115.084,28	53.151,66	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
SERVIZI SOCIALI**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 30.0.0.0

Servizi Sociali

30.0.0.0 Servizi Sociali

Il Responsabile dell'Area "Servizi Sociali" è la Dott.ssa La Porta Maria Concetta.

Relativamente al Settore "Servizi Sociali", il Comune di Vedano al Lambro ritiene opportuno monitorare il Centro di Costo "Disabili".



Di seguito, verrà quindi analizzato nel dettaglio il Centro di Costo scelto dall'Ente per quest'Area, indicando:

- la descrizione analitica del Centro di Costo;
- l'elenco delle risorse umane dedicate all'attività del Centro di Costo;
- i valori previsionali al 31.12. degli indicatori del Centro di Costo;
- le principali attività svolte dal Centro di Costo.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
SS01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta	20,00	01/01/2020	31/12/2999



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
SERVIZI SOCIALI**
**CENTRO DI COSTO:
DISABILI**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 30.1.0.0

Servizi Sociali Disabili

30.1.0.0 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 dipendenti dei Servizi sociali:

- Responsabile dei Servizi sociali: dott.ssa Maria Concetta La Porta
- Assistente sociale dott.ssa Donatella Tempesta
- Educatrice professionale: dott.ssa Simona Radaelli
- Amministrativa: Sig.ra Maria Santocono.

Sono coinvolte nell'attivazione, coordinamento, monitoraggio e verifiche finali dei progetti mentre la realizzazione dei servizi È curata da Cooperative sociali accreditate a livello di Ambito (AES), da Cooperative sociali (Strutture Formative) e gestito in maniera associata a livello di Ambito territoriale di Carate Brianza (SIL).

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 famigliari, 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.



LA
GRANDE
CASA



Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
SS01	Responsabile Centro di Costo	SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta	20,00	01/01/2020	31/12/2999
SS10	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI - Santocono Maria Gilberta	5,00	01/01/2020	31/12/2999
SS11	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI - Radaelli Simona	60,00	01/01/2020	31/12/2999
SS12	Risorsa umana	SERVIZI SOCIALI - Tempesta Donatella	35,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
3500	Efficacia quantitativa	N° interventi assistenza educativa scolastica	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3501	Efficacia quantitativa	N° inserimenti individuali in strutture formative e risocializzanti	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3502	Efficacia quantitativa	N° interventi per inserimenti lavorativi	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3503	Efficacia quantitativa	N° contributi economici erogati per FNA	0	Q.tà/valore	0	Annuale
3504	Efficienza monetaria	Importo contributi erogati per FNA	0	Importo	0	Annuale
3505	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto per assistenza Disabili	0	Importo	0	Annuale
3506	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	0	Importo	0	Annuale
3507	Efficienza monetaria	Importo Spese per studenti disabili da Contributi da Regione	0	Importo	0	Annuale
3508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	0	Importo	0	Annuale
3509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributo da Regione	0	Importo	0	Annuale
3510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Rimborsi	0	Importo	0	Annuale
3511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
3512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo da Regione per studenti disabili	0	Percentuale	0	Annuale
3513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Sostegno di cittadini adulti e/o minori disabili che presentano difficoltà di natura: assistenziale, relazionale ed economica	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
2	Ordinaria	Preso in carico di situazioni di disagio in un percorso individualizzato	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
3	Ordinaria	Attivazione di interventi economici	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
4	Ordinaria	Assistenza Educativa Scolastica (AES) con educatori professionali	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
5	Ordinaria	Percorsi socio-educativi e socio-formativi individualizzati presso strutture formative	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
6	Ordinaria	Servizio Inserimento Lavorativo (SIL) per cittadini maggiorenni con disabilità e/o situazione di svantaggio	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		SS01 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				
		SS00 SERVIZI SOCIALI - La Porta Maria Concetta				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 30.1.0.0

Servizi Sociali Disabili Rilevazione al 31/12/2021

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.187 Art.0 - Contributo per inclusione scolastica disabili scuole superiori - Regione Lombardia (collegato cap. S 1420)	37.369,24	111,60	41.703,28	-32,15	28.294,00	61.528,48	217,46	60.247,48	97,92
Cap.330 Art.1 - Rimborsi per rette di ricovero disabili	0,00	100,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.500,00	100,00	3.500,00	100,00
70.1 Totale Entrate da Contributi da Regione e province autonome	37.369,24	120,96	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	204,53	63.747,48	98,03
70 Totale Entrate da Contributi	37.369,24	120,96	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	204,53	63.747,48	98,03
Totale ENTRATE Servizi Sociali	43.763,80	103,29	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	204,53	63.747,48	98,03
USCITE Servizi Sociali									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	134.784,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.35.1 - Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare									
Cap.1540 Art.6 - Incarichi a cooperativa per servizi agli anziani	0,00	100,00	35.000,00	-14,29	30.000,00	28.391,55	94,64	26.179,50	92,21
3.35.1 Totale Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	0,00	100,00	35.000,00	-14,29	30.000,00	28.391,55	100,00	26.179,50	100,00
3.35.4 - Contratti di servizio per il trasporto di disabili									
Cap.1580 Art.0 - Trasporti a favore di portatori di handicap, anziani e minori	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	100,00	45.000,00	100,00
3.35.4 Totale Contratti di servizio per il trasporto di disabili	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	158,50	45.000,00	158,50
3.35.999 - Altre spese per contratti di servizio pubblico									
Cap.1420 Art.0 - Appalto cooperativa per assistenza e sostegno scolastico minori portatori di handicap (collegato E 187)	0,00	100,00	140.000,00	42,52	199.528,84	182.515,02	91,47	132.895,58	72,81
Cap.1450 Art.0 - Rette CDD Lissone e CDD Macherio S.I.L.	0,00	100,00	125.000,00	2,40	128.000,00	124.656,48	97,39	100.373,09	80,52
3.35.999 Totale Altre spese per contratti di servizio pubblico	0,00	100,00	265.000,00	23,60	327.528,84	307.171,50	418,54	233.268,67	317,84
3.35 Totale Contratti di servizio pubblico	134.784,38	255,96	345.000,00	16,68	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	134.784,38	255,96	345.000,00	16,68	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
4 Contributi									
4.0 Contributi									
4.0.0 - Contributi									
4.0.0 Totale Contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5 Trasferimenti correnti a Famiglie									

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
4.5.0 - Trasferimenti correnti a Famiglie									
4.5.0 Totale Trasferimenti correnti a Famiglie	38.112,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale USCITE Servizi Sociali	172.897,12	199,54	345.000,00	12,79	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
Totale Entrate	0,00	100,00	45.203,28	-29,66	31.794,00	65.028,48	143,86	63.747,48	98,03
Totale Uscite	216.660,92	159,23	345.000,00	16,68	402.528,84	380.563,05	94,54	304.448,17	80,00
Margine Netto	-216.660,92	138,37	-299.796,72	-23,66	-370.734,84	-315.534,57	85,11	-240.700,69	76,28

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Disabili

30.1.0.0 Disabili

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
3500	Efficacia quantitativa	N° interventi assistenza educativa scolastica (Val. Min. 30 , Val. Max. 50)	38	39	2,63 %	✓
3501	Efficacia quantitativa	N° inserimenti individuali in strutture formative e risocializzanti (Val. Min. 10 , Val. Max. 30)	17	20	17,65 %	✓
3502	Efficacia quantitativa	N° interventi per inserimenti lavorativi (Val. Min. 5 , Val. Max. 15)	7	8	14,29 %	✓
3503	Efficacia quantitativa	N° contributi economici erogati per FNA (Val. Min. 50 , Val. Max. 200)	62	107	72,58 %	✓
3504	Efficienza monetaria	Importo contributi erogati per FNA (Val. Min. 0 , Val. Max. 250000)	€ 185.046,00	€ 3.650,00	-98,03 %	✓
3505	Efficienza monetaria	Importo Spese di appalto per assistenza Disabili (Val. Max. 500000)	€ 134.784,38	€ 380.563,05	182,35 %	✓
3506	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 50000)	€ 42.231,68	€ 42.231,68	0,00 %	✓
3507	Efficienza monetaria	Importo Spese per studenti disabili da Contributi da Regione (Val. Max. 50000)	€ 38.112,74	€ 0,00	-100,00 %	✓
3508	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 500000)	€ 215.128,80	€ 422.794,73	96,53 %	✓
3509	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Contributo da Regione (Val. Max. 70000)	€ 37.369,24	€ 65.028,48	74,02 %	✓
3510	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Rimborsi (Val. Max. 5000)	€ 6.394,56	€ 0,00	-100,00 %	✓
3511	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 70000)	€ 43.763,80	€ 65.028,48	48,59 %	✓
3512	Efficienza tecnica	% Copertura Entrate/Spese Contributo da Regione per studenti disabili	-1,951 %	0,00 %	1,951 %	✓
3513	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	-79,657 %	-84,619 %	-4,962 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

030.001.000.000: Disabili

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
a	Proventi da trasferimenti correnti	61.528,48	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	3.500,00	6.394,56	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		65.028,48	43.763,80		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	-	-	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	370.948,78	170.526,20	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	-	-	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi				
a	Trasferimenti correnti	3.650,00	-		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	-	-		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	-	-		
13	Personale	42.231,68	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
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		416.830,46	212.757,88		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		- 351.801,98	- 168.994,08		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	1.571,03		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
Totale proventi straordinari		-	1.571,03		
25	Oneri straordinari			E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	-	-		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	-	8.071,48		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	-	-		E21a
d	Altri oneri straordinari	-	-		E21d
Totale oneri straordinari		-	8.071,48		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	6.500,45		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		- 351.801,98	- 175.494,53		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	- 351.801,98	- 175.494,53	E23	E23

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



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
POLIZIA LOCALE**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 40.0.0.0

Polizia Locale

40.0.0.0 Polizia Locale

Il Responsabile dell'Area "Polizia Locale" è il Dott. Detti Roberto.

Relativamente al Settore "Polizia Locale", il Comune di Vedano al Lambro ritiene opportuno monitorare il Centro di Costo "Viabilità".



Di seguito, verrà quindi analizzato nel dettaglio il Centro di Costo scelto dall'Ente per quest'Area, indicando:

- la descrizione analitica del Centro di Costo;
- l'elenco delle risorse umane dedicate all'attività del Centro di Costo;
- i valori previsionali al 31.12. degli indicatori del Centro di Costo;
- le principali attività svolte dal Centro di Costo.

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
PL01	Responsabile Centro di Costo	POLIZIA LOCALE - Detti Roberto	35,00	01/01/2020	31/12/2999



**COMUNE DI
VEDANO AL LAMBRO**

Provincia di Monza e della Brianza

**AREA:
POLIZIA LOCALE**
**CENTRO DI COSTO:
VIABILITÀ**

**CONTABILITÀ
ANALITICA
PER
CENTRI DI COSTO**

ANNO 2021

Codice	Tipo Relazione	Risorse Umane	% dedicata	Inizio Validità	Fine Validità
PL01	Responsabile Centro di Costo	POLIZIA LOCALE - Detti Roberto	35,00	01/01/2020	31/12/2999
PL02	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE - Sabato Berardino	60,00	01/01/2020	31/12/2999
PL03	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE - Cavallo Adrian	60,00	01/01/2020	31/12/2999
PL04	Risorsa umana	POLIZIA LOCALE - Inzone Vincenzo	60,00	01/01/2020	31/12/2999

Nr.	Tipo	Indicatori	Peso	Tipo Dato	Dato Previsto	Periodicità
4000	Efficacia quantitativa	MQ/ML Segnaletica orizzontale realizzata	0	Q.tà/valore	0	Annuale
4001	Efficienza monetaria	Importo Costo segnaletica realizzata	0	Importo	0	Annuale
4002	Efficacia quantitativa	N° cartelli stradali installati	0	Q.tà/valore	0	Annuale
4003	Efficacia quantitativa	N° interventi riparazione semafori	0	Q.tà/valore	0	Annuale
4004	Efficacia quantitativa	N° sanzioni codice strada irrogate	0	Q.tà/valore	0	Annuale
4005	Efficienza monetaria	Importo Spese per contratti di servizio/canoni	0	Importo	0	Annuale
4006	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione	0	Importo	0	Annuale
4007	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale	0	Importo	0	Annuale
4008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi	0	Importo	0	Annuale
4009	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive	0	Importo	0	Annuale
4010	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe	0	Importo	0	Annuale
4011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive	0	Importo	0	Annuale
4012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	0	Percentuale	0	Annuale

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
1	Ordinaria	Gestione del traffico con impianti semaforici e segnaletica orizzontale e verticale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
2	Ordinaria	Manutenzione ordinaria segnaletica orizzontale e verticale	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
3	Ordinaria	Manutenzione ordinaria impianto semaforico	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
4	Straordinaria	Manutenzione straordinaria impianto semaforico	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
5	Straordinaria	Manutenzione straordinaria strade	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
6	Ordinaria	Manutenzione ordinaria pubblica illuminazione	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
7	Straordinaria	Installazione fototrappole	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				

N. Azione	Tipo Azione	Descrizione	Associazione	Quantità Prevista	Inizio Previsto	Fine Prevista
				Quantità Effettiva	Inizio Effettivo	Fine Effettiva
		Responsabile Settore				
		Responsabile Procedimento				
8	Straordinaria	Installazione impianti di videosorveglianza	Controllo di Gestione	STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
				STANDARD	01/01/2021	31/12/2021
		PL01 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				
		PL00 POLIZIA LOCALE - Detti Roberto				

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Scheda Centro di Costo : 40.1.0.0

Polizia Locale Viabilità Rilevazione al 31/12/2021

Descrizione	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
Cap.259 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Violazioni a codice della strada - introiti da famiglie	0,00	100,00	306.000,00	0,00	306.000,00	364.564,87	119,14	356.255,55	97,72
Cap.291 Art.0 - Diritti rilascio copie di rilievi incidenti stradali	0,00	100,00	500,00	0,00	500,00	630,50	126,10	630,50	100,00
55.1 Totale Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	0,00	100,00	306.500,00	0,00	306.500,00	365.195,37	119,15	356.886,05	97,72
Cap.260 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Violazioni a codice della strada - introiti da imprese	0,00	100,00	30.000,00	0,00	30.000,00	34.898,24	116,33	34.898,24	100,00
Cap.260 Art.1 - Violazioni a regolamenti comunali e di attuazione-multe,ammende,sanzioni,oblazioni-introiti da imprese	0,00	100,00	1.000,00	57,59	1.575,88	2.027,86	128,68	2.027,86	100,00
55.2 Totale Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	0,00	100,00	31.000,00	1,86	31.575,88	36.926,10	116,94	36.926,10	100,00
Cap.262 Art.0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE - Spese postali oblazioni P.L. da privati collegato a capitolo S 700.2	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	26.345,16	58,54	26.345,16	100,00
55.999 Totale Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico di altri	0,00	100,00	45.000,00	0,00	45.000,00	26.345,16	58,54	26.345,16	100,00
55 Totale Entrate da multe, ammende, sanzioni e oblazioni	377.081,70	101,44	382.500,00	0,15	383.075,88	428.466,63	111,85	420.157,31	98,06
Totale ENTRATE Polizia Locale	377.081,70	101,44	382.500,00	0,15	383.075,88	428.466,63	111,85	420.157,31	98,06
USCITE Polizia Locale									
3 Acquisti di beni e servizi									
3.0 Acquisti di beni e servizi									
3.0.0 - Acquisti di beni e servizi									
3.0.0 Totale Acquisti di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.25 Manutenzione ordinaria e riparazioni									
3.25.0 - Manutenzione ordinaria e riparazioni									
Cap.710 Art.0 - Funzionamento e manutenzione mezzi per servizi di polizia stradale	0,00	100,00	11.000,00	0,00	11.000,00	10.085,48	91,69	8.127,08	80,58
Cap.1110 Art.1 - Manutenzione impianti semaforici e impianti pubblica illuminazione	5.024,00	119,43	6.000,00	58,33	9.500,00	9.045,79	95,22	9.045,73	100,00
Cap.1110 Art.2 - Manutenzione impianti di pubblica illuminazione	0,00	100,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	100,00	0,00	0,00
Cap.1773 Art.3 - Asfaltatura strade (FPV DA MUTUO € 224.615,29)	0,00	0,00	0,00	100,00	221.199,29	221.199,24	100,00	180.460,29	81,58
3.25.0 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.024,00	437,90	22.000,00	1021,36	246.699,29	245.330,51	100,00	197.633,10	100,00
3.25 Totale Manutenzione ordinaria e riparazioni	5.024,00	437,90	22.000,00	1021,36	246.699,29	245.330,51	99,45	197.633,10	80,56
3.35 Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 - Contratti di servizio pubblico									
3.35.0 Totale Contratti di servizio pubblico	49.932,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.40 Manutenzione Straordinaria									

	A	B/A	B	C/B	C	D1	D/C	E1	E/D
Descrizione	Imp. Acc. al 31/12/2020	%	Prev. Iniz.	% Variaz.	Prev. Ass.	Imp. Acc. 31/12/2021	%	Pag. Risc. al 31/12/2021	%
3.40.0 - Manutenzione Straordinaria									
Cap.1771 Art.0 - Interventi su viabilita' per eliminazione di B.A. (10% OO.UU.)	0,00	100,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1773 Art.2 - Opere stradali per riqualificazione urbana - (CONTRIBUTO ERARIALE € 140.000,00 CONTRIBUTI REGIONALE € 100.000,00)	0,00	0,00	0,00	100,00	236.554,47	217.298,05	91,86	215.755,12	99,29
Cap.1773 Art.4 - Manutenzione straordinaria strade comunali (OO.UU.)	0,00	100,00	100.000,00	0,00	100.000,00	11.498,50	11,50	0,00	0,00
3.40.0 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	100,00	125.000,00	189,24	361.554,47	228.796,55	100,00	215.755,12	100,00
3.40 Totale Manutenzione Straordinaria	0,00	100,00	125.000,00	189,24	361.554,47	228.796,55	63,28	215.755,12	94,30
3.999 Altri beni e servizi									
3.999.0 - Altri beni e servizi									
3.999.0 Totale Altri beni e servizi	32.939,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.999.1 - Altri beni									
Cap.1090 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto dibeni	0,00	100,00	18.000,00	8,33	19.500,00	19.477,54	99,88	19.477,54	100,00
Cap.1770 Art.0 - Acquisto apparecchiature per Polizia Locale (AVANZO ECONOMICO DA ART. 202 per € 18.537,50)	0,00	0,00	0,00	100,00	18.537,50	18.537,50	100,00	18.537,50	100,00
3.999.1 Totale Altri beni	0,00	100,00	18.000,00	111,32	38.037,50	38.015,04	100,00	38.015,04	100,00
3.999.2 - Altri servizi									
Cap.712 Art.0 - Spese per recupero sanzioni CDS erogate a veicoli stranieri - prestazione di servizi	0,00	100,00	5.000,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap.1110 Art.0 - Segnaletica stradale - acquisto di servizi	0,00	100,00	30.000,00	-47,13	15.860,00	14.087,21	88,82	14.087,21	100,00
3.999.2 Totale Altri servizi	0,00	100,00	35.000,00	-54,69	15.860,00	14.087,21	37,06	14.087,21	37,06
3.999 Totale Altri beni e servizi	32.939,11	160,90	53.000,00	1,69	53.897,50	52.102,25	96,67	52.102,25	100,00
3 Totale Acquisti di beni e servizi	87.895,63	227,54	200.000,00	231,08	662.151,26	526.229,31	79,47	465.490,47	88,46
4 Contributi									
4.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche									
4.1.0 - Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche									
4.1.0 Totale Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale USCITE Polizia Locale	87.895,63	227,54	200.000,00	231,36	662.151,26	526.229,31	79,47	465.490,47	88,46
Totale Entrate	0,00	100,00	382.500,00	0,15	383.075,88	428.466,63	112,02	420.157,31	98,06
Totale Uscite	464.977,33	43,01	200.000,00	231,08	662.151,26	526.229,31	79,47	465.490,47	88,46
Margine Netto	-464.977,33	-39,25	182.500,00	252,92	-279.075,38	-97.762,68	35,03	-45.333,16	46,37

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

Esercizio 2021 Monitoraggio al 31/12/2021 Centro di Costo: Viabilità

40.1.0.0 Viabilità

Nr.	Tipo	Indicatori	2020	Effettivo 2021	Scost. E/P	Rag
4000	Efficacia quantitativa	MQ/ML Segnaletica orizzontale realizzata (Val. Max. 2500)	2.115,20	2.115,200	0,00 %	✓
4001	Efficienza monetaria	Importo Costo segnaletica realizzata (Val. Max. 25000)	€ 23.635,74	€ 19.477,54	-17,59 %	✓
4002	Efficacia quantitativa	N° cartelli stradali installati (Val. Min. 5 , Val. Max. 350)	10	215	2.050,00 %	✓
4003	Efficacia quantitativa	N° interventi riparazione semafori (Val. Min. 0 , Val. Max. 15)	1	3	200,00 %	✓
4004	Efficacia quantitativa	N° sanzioni codice strada irrogate (Val. Max. 5000)	2.632	4.148	57,60 %	✓
4005	Efficienza monetaria	Importo Spese per contratti di servizio/canoni (Val. Max. 50000)	€ 49.932,52	€ 0,00	-100,00 %	✓
4006	Efficienza monetaria	Importo Spese di Manutenzione Ordinaria e Straordinaria (Val. Max. 500000)	€ 5.024,00	€ 474.127,06	9.337,24 %	✓
4007	Efficienza monetaria	Importo Spese amministrative di Personale (Val. Max. 100000)	€ 88.524,44	€ 90.500,54	2,23 %	✓
4008	Efficienza monetaria	Importo Spese per Acquisto di Beni e Servizi (Val. Max. 70000)	€ 32.939,11	€ 52.102,25	58,18 %	✓
4009	Efficienza monetaria	Importo Spese Complessive (Val. Max. 800000)	€ 176.420,07	€ 616.729,85	249,58 %	✓
4010	Efficienza monetaria	Importo Entrate da Multe (Val. Max. 500000)	€ 377.081,70	€ 428.466,63	13,63 %	✓
4011	Efficienza monetaria	Importo Entrate Complessive (Val. Max. 500000)	€ 377.081,70	€ 428.466,63	13,63 %	✓
4012	Efficienza tecnica	% Copertura Totale Entrate/Spese	113,741 %	-30,526 %	-144,267 %	✓

COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA-BRIANZA

040.001.000.000: Viabilità

CONTO ECONOMICO dal 01/01/2021 al 31/12/2021

CONTO ECONOMICO		2021	2020	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	-	-		
2	Proventi da fondi perequativi	-	-		
3	Proventi da trasferimenti e contributi				
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	630,50	-		
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	396.104,57	377.081,70	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		396.735,07	377.081,70		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	19.477,54	17.939,11	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	38.011,08	69.956,52	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	90.500,54	88.524,44	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	19.477,54	23.635,74	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		167.466,70	200.055,81		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-b)		229.268,37	177.025,89		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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
Totale proventi finanziari		-	-		
<u>Oneri finanziari</u>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	-	-	C17	C17
a	Interessi passivi	-	-		
b	Altri oneri finanziari	-	-		
Totale oneri finanziari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-	-		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	-	-	D18	D18
23	Svalutazioni	-	-	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		-	-		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
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	-	5.562,44		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	-	-		E20c
e	Altri proventi straordinari	-	-		
Totale proventi straordinari		-	5.562,44		
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
Totale oneri straordinari		-	-		
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		-	5.562,44		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-b+C+D+E)		229.268,37	182.588,33		
26	Imposte (*)	-	-	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	229.268,37	182.588,33	E23	E23

(*) 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' TECNICA¹

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 2021 AI SENSI
ART. 147 D.LGS. 267/2000**

esprime parere **favorevole**

Vedano al Lambro, 12/10/2022

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.

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



Comune di Vedano al Lambro

Provincia Monza e Brianza

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE²

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 2021 AI SENSI
ART. 147 D.LGS. 267/2000**

esprime parere **favorevole**

Vedano al Lambro, 12/10/20

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.

² 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. 142 DEL 17/10/2022

OGGETTO: PRESA D'ATTO DEL REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2021 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

F.to CLAUDIO GIUSEPPE MINISTERI

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, 21/10/2022

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

DOTT. SALVATORE RAGADALI