



***Comune di Trieste***

**DV000 - Dip. Serv.Finanziari, Tributi e Partecipaz. Societarie**

Dal 01/01/2020 Al 31/12/2020

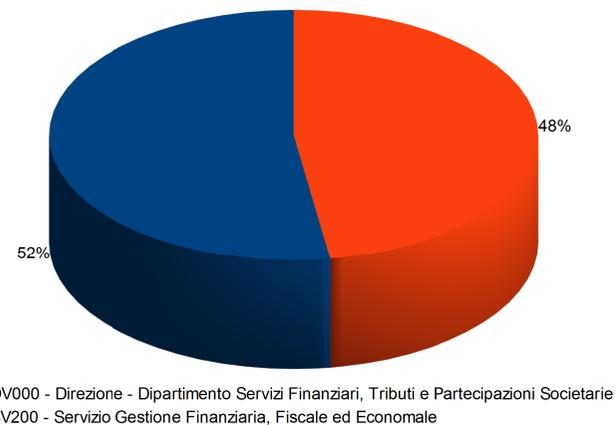
**Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2020**

- A)
1. Grafico raggiungimento obiettivi Dipartimento e relativa distribuzione;
  2. Grafici Analisi Finanziaria (impegni/accertamenti di parte corrente di competenza relativamente al periodo);
  3. Analisi finanziaria infra-annuale (budget iniziale, attuale e impegni/accertamenti);

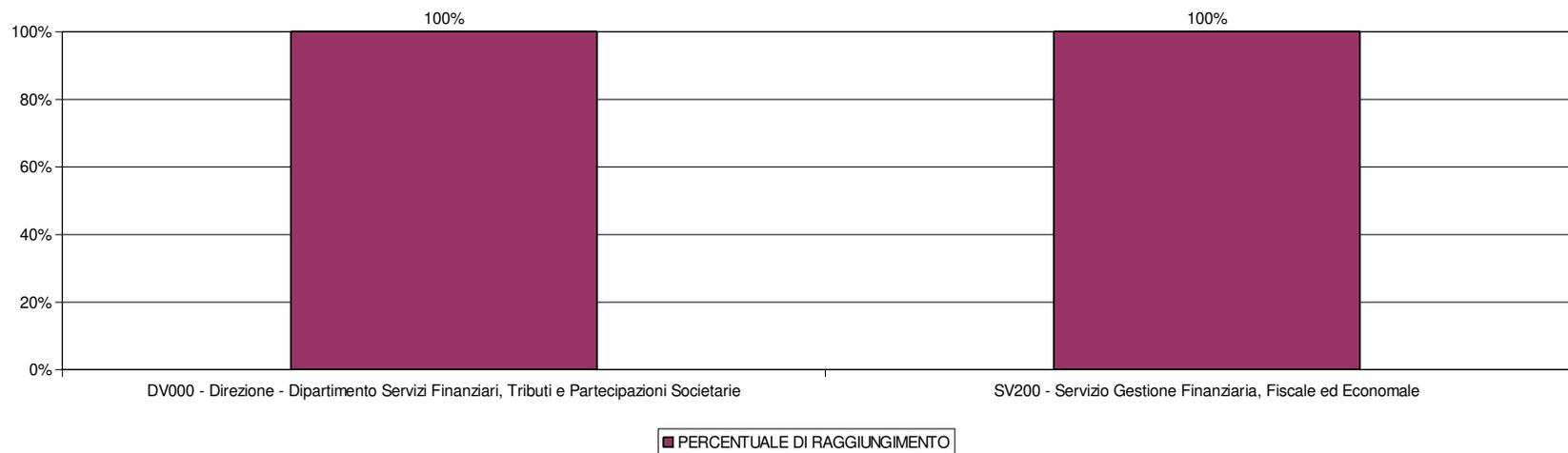
### OBIETTIVI 2020 COMUNE DI TRIESTE

OBIETTIVI DIPARTIMENTO DV000	PERCENTUALE DI RAGGIUNGIMENTO	NUMERO OBIETTIVI
DV000 - Direzione - Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	100%	11
SV200 - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale	100%	10
<b>TOTALE OBIETTIVI DIPARTIMENTO DV000</b>	<b>100%</b>	<b>21</b>

Distribuzione percentuale Obiettivi 2020 tra i Servizi del Dipartimento



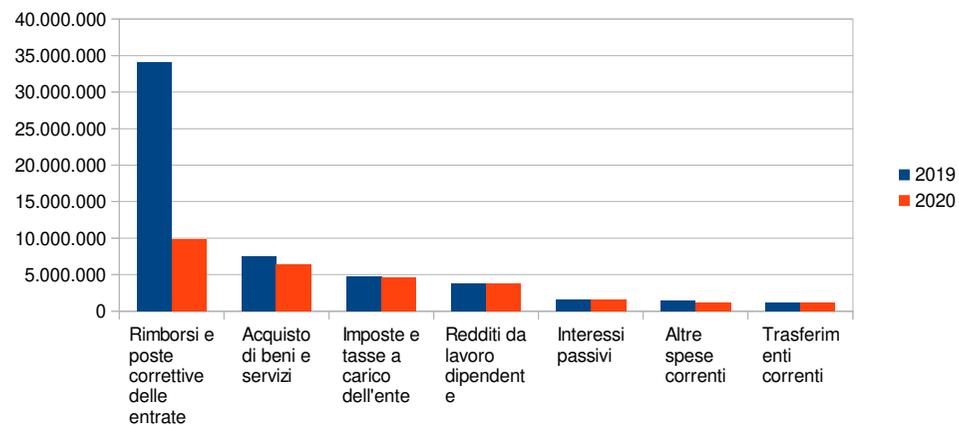
Percentuale di raggiungimento Obiettivi per i servizi del Dipartimento



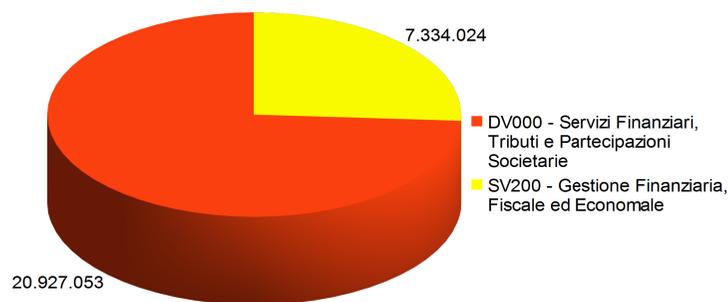
### Analisi Finanziaria - Impegni di parte corrente anno 2020

FATTORI PRODUTTIVI DV000 SERVIZI FINANZIARI, TRIBUTI E PARTECIPAZIONI SOCIETARIE	2019	2020	Variazione percentuale
Rimborsi e poste correttive delle entrate	34.115.418	9.770.633	-71,36%
Acquisto di beni e servizi	7.438.426	6.343.233	-14,72%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.755.003	4.661.979	-1,96%
Redditi da lavoro dipendente	3.836.388	3.808.428	-0,73%
Interessi passivi	1.577.769	1.511.845	-4,18%
Altre spese correnti	1.430.384	1.101.404	-23,00%
Trasferimenti correnti	1.217.647	1.063.555	-12,65%
Altre spese per redditi da capitale	81.830	0	n.d.
<b>TOTALE COMPLESSIVO (parte corrente)</b>	<b>54.452.865</b>	<b>28.261.077</b>	<b>-48,10%</b>

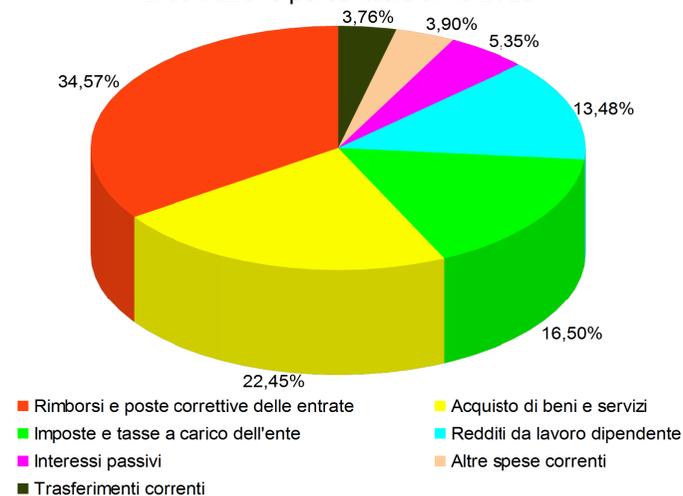
Impegni di parte corrente 2019 - 2020



Impegni per servizi del Dipartimento anno 2020



Distribuzione percentuale anno 2020

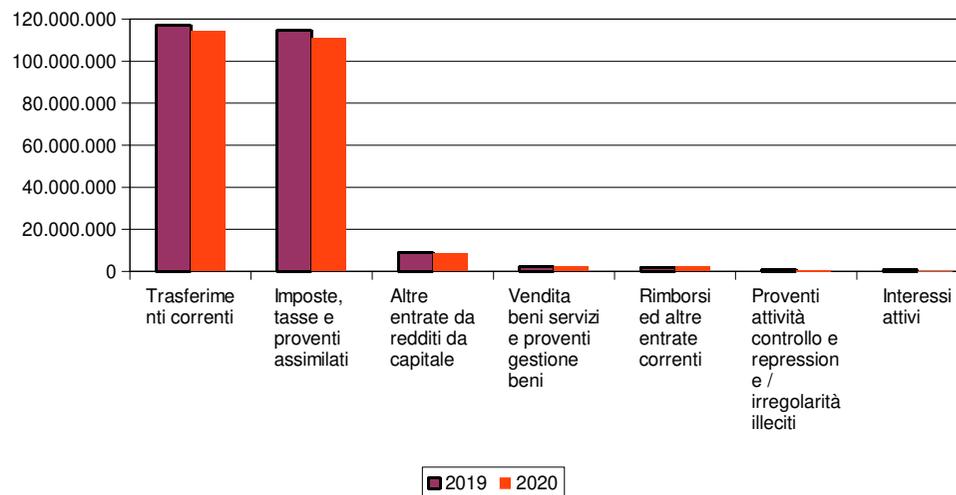


### Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2020

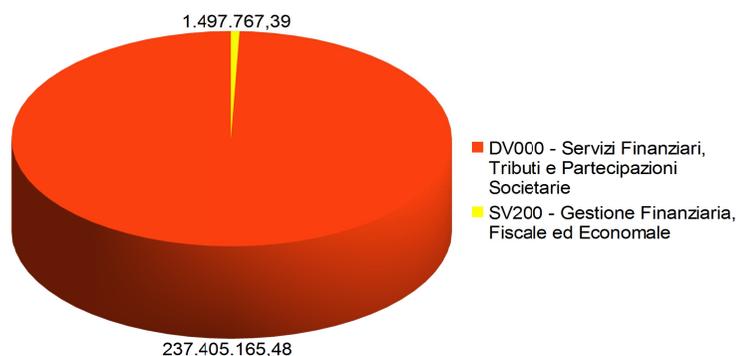
### Analisi Finanziaria - Accertamenti di parte corrente anno 2020

ENTRATE PER TIPOLOGIA DV000 SERVIZI FINANZIARI, TRIBUTI E PARTECIPAZIONI SOCIETARIE	2019	2020	Variazione percentuale
Trasferimenti correnti	117.059.168	114.127.545	-2,50%
Imposte, tasse e proventi assimilati	114.611.483	110.848.127	-3,28%
Altre entrate da redditi da capitale	9.010.182	8.501.309	-5,65%
Vendita beni servizi e proventi gestione beni	2.275.257	2.263.872	-0,50%
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.925.821	2.186.591	13,54%
Proventi attività controllo e repressione / irregolarità illeciti	828.351	785.982	-5,11%
Interessi attivi	708.432	189.507	-73,25%
<b>TOTALE COMPLESSIVO (parte corrente)</b>	<b>246.418.694</b>	<b>238.902.933</b>	<b>-3,05%</b>

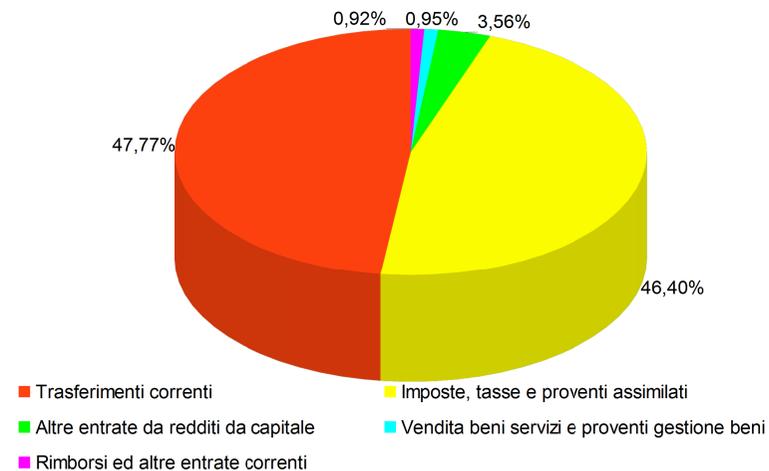
#### Accertamenti di parte corrente anno 2019/2020



#### Accertamenti per servizi del Dipartimento anno 2020



#### Distribuzione percentuale principali entrate anno 2020



### Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2020

## DV000 - Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie

### Analisi Finanziaria Parte Entrata e relativa suddivisione per Tipologia

Entrata Corrente	Previsione	Assestato	Accertato
DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	€ 231.855.901,09	€ 237.847.716,70	€ 237.405.165,48
SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale	€ 5.842.914,00	€ 838.088,56	€ 1.497.767,49
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 237.698.815,09</b>	<b>€ 238.685.805,26</b>	<b>€ 238.902.933,97</b>

Accertato	2020
(1) Altre entrate da redditi da capitale	€ 8.501.308,55
(2) Compartecipazioni di tributi	€ 18.123,08
(3) Imposte, tasse e proventi assimilati	€ 110.830.003,94
(4) Interessi attivi	€ 189.507,17
(5) Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	€ 785.982,23
(6) Rimborsi e altre entrate correnti	€ 2.186.590,51
(7) Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 114.126.845,16
(8) Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ 700,00
(9) Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 2.263.872,33
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 238.902.932,87</b>

### Analisi Finanziaria Parte Spesa e relativa suddivisione per MacroAggregato

Spesa Corrente	Previsione	Assestato	Impegnato
DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	€ 32.193.126,67	€ 43.804.664,10	€ 20.927.052,96
SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale	€ 12.254.245,80	€ 8.241.261,39	€ 7.334.024,07
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 44.447.372,47</b>	<b>€ 52.045.925,4</b>	<b>€ 28.261.077,03</b>

Impegnato	2020
(1) Acquisto di beni e servizi	€ 6.343.232,52
(2) Altre spese correnti	€ 1.101.404,43
(3) Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 4.661.979,19
(4) Interessi passivi	€ 1.511.845,34
(5) Redditi da lavoro dipendente	€ 3.808.428,06
(6) Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 9.770.632,85
(7) Trasferimenti correnti	€ 1.063.554,64
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 28.261.077,03</b>

- B) 1. Relazione sulle attività del centro di costo in base alla suddivisione per Strategia;
2. Analisi finanziaria del Centro di Costo (budget iniziale, attuale e impegni/accertamenti di spesa corrente);
3. Indicatori e indici riferiti all'anno e confronto con dati storici rappresentati con riferimento alle strutture attive;
4. Dettaglio degli obiettivi riferiti alla struttura.
5. Budget di personale per il periodo di riferimento (budget iniziale e consuntivo espresso in unità equivalenti) con evidenza del centro elementare di riferimento.

DV000 – Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e  
Partecipazioni Societarie

Referto Annuale del Controllo di Gestione 2020

**Tema**

**001 - il comune, una casa di vetro**

**Azione**

**001099 - le altre azioni**

Nel corso dell'anno 2020 è stata assicurata la gestione delle attività connesse al sistema di pianificazione, programmazione e controllo, nel rispetto della normativa vigente, secondo quanto previsto dai regolamenti dell'Ente. Sono stati quindi elaborati i principali documenti di programmazione e rendicontazione ed è proseguito il processo di revisione quali/quantitativa dell'attività stessa, nell'ottica del miglioramento delle prestazioni e al fine di una sempre maggiore integrazione tra i documenti di performance, quelli di programmazione finanziaria nonché con il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione. È da rilevare che il PdP è stato aggiornato tenuto conto delle disposizioni emanate in materia di smart working, con la previsione di un set di indicatori atti a misurare l'impatto del lavoro agile (anche in emergenza) sulla performance dell'ente, con focus specifico su diversi ambiti quali, ad esempio, quello dell'organizzazione e dell'innovazione tecnologica. Relativamente alla gestione integrata/informatizzata del processo di consolidamento dei dati di rendiconto del Bilancio del Comune con i dati di Bilancio delle società partecipate è stato introdotto - anche se risulta ancora in fase di perfezionamento - l'uso dell'applicativo J-smart che ha permesso la creazione e l'aggiornamento della banca dati degli organismi partecipati da cui discendono tutte le fasi del consolidamento dei dati di bilancio, con un significativo miglioramento dell'efficacia delle procedure. In tema "partecipate", si rileva che, con D.C. n. 05 del 20/01/2020, il "Regolamento sul sistema di pianificazione, programmazione e controlli interni" è stato modificato ed integrato al fine di adeguarne il testo alle sostanziali modifiche di carattere normativo ed organizzativo intervenute nel tempo in tema di controllo sugli organismi partecipati. È proseguita l'attività di sensibilizzazione di tutti gli organismi che rientrano nel perimetro di consolidamento del bilancio dell'Ente al rispetto degli adempimenti previsti in materia di prevenzione della corruzione di cui alla L. 190/12.

**Tema**

**011 - il turismo**

**Azione**

**011099 - le altre azioni**

Con riferimento all'anno 2020 è innanzitutto da rilevare che, come ben noto, il settore del turismo è stato fortemente penalizzato a causa delle restrizioni imposte per contenere l'epidemia da COVID19. Sono state comunque assicurate le ordinarie attività di gestione dell'imposta di soggiorno quali il monitoraggio, il controllo, la messa in mora e il sanzionamento dei gestori non in regola con gli adempimenti previsti dal regolamento, l'attività di implementazione del software di gestione Tourist Tax nonché il controllo dei conti agente. Nell'anno di riferimento, inoltre, è stata predisposta una modifica del Regolamento per la disciplina dell'imposta di soggiorno, al fine di attuare una semplificazione degli adempimenti tra cui allineamento data dichiarazione e versamento, razionalizzazione sanzioni e introduzione compensazione.

**Tema**

**099 - le gestioni consolidate**

**Azione**

**099099 - le altre gestioni consolidate**

Nel corso dell'anno che si è da poco concluso, è stata assicurata continuità all'attività ordinaria collegata alla predisposizione e gestione del bilancio, del PEG (finanziario) e del conto consuntivo. In particolare, è stata assicurata un'attenta attività di gestione del bilancio collegata al rispetto degli equilibri correlati all'emergenza COVID19. Nel 2020 è proseguita l'azione diretta al conseguimento dell'equità fiscale tra i contribuenti ed al recupero dell'evasione ai tributi comunali ed erariali con il fine di aumentare il gettito delle risorse finanziarie a disposizione del Bilancio comunale per l'erogazione dei servizi ai cittadini. A fronte dell'attività posta in essere, le entrate da recupero evasione ICI/IMU sono state pari ad € 2.349.458,51. In materia di gestione dell'Imposta sugli immobili nel 2020, l'attività degli uffici si è concentrata sulle aree ed immobili appartenenti al demanio portuale marittimo in continuità con le attività svolte negli anni precedenti, a fronte di un consolidato della giurisprudenza di Cassazione che ha confermato la debenza dell'IMU da parte dei concessionari demaniali. Nel corso dell'anno 2020 si è inoltre proceduto alla modifica del Regolamento Generale delle Entrate comunali ed alla predisposizione dell'addendum al contratto del servizio con Esatto al fine di completare il processo di esternalizzazione delle attività di gestione delle entrate comunali attribuendo anche alla società il potere di svolgere le attività di accertamento IMU e TARI nonché le relative procedure di contenzioso tributario. Sempre nell'anno 2020, in collaborazione con i Dipartimenti Polizia Locale e Territorio, Economi, Ambiente e Mobilità, e con la società Esatto spa, si è proceduto, ai sensi della Legge 160/2019 alla elaborazione del Regolamento per l'istituzione e disciplina del Canone Unico Patrimoniale e Mercati che hanno sostituito, tra gli altri, l'imposta di Pubblicità e il canone COSAP.

**DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

*Raggiungimento obiettivi e relativa distribuzione*

<b>Struttura</b>	<b>Percentuale Raggiungimento</b>	<b>Numero Obiettivi</b>
B0006 - Controllo Strategico e di Gestione	100,00	1
EE101 - Contrasto evasione erariale	100,00	1
I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione	100,00	1
I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione	100,00	11
I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio	100,00	3

**DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**Analisi Finanziaria Parte Entrata**

<b>Entrata Corrente</b>	<b>Previsione</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>
EE101 - Contrasto evasione erariale	€ 0,00	€ 36.330,74	€ 56.248,54
I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione	€ 77.000,00	€ 89.217,96	€ 109.106,66
I0006 - Ufficio coord. amm.vo e contab.	€ 22.000,00	€ 22.000,00	€ 76.713,60
I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione	€ 45.506.239,46	€ 46.313.953,05	€ 28.553.700,79
I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio	€ 75.597.996,83	€ 90.317.414,86	€ 108.431.069,49
I5010 - ICI, COSAP	€ 52.444.820,31	€ 51.575.547,50	€ 50.242.030,77
I5011 - TARSU e altri tributi	€ 39.232.402,19	€ 38.900.461,57	€ 39.291.998,93
P0003 - Rapporti con gli organismi partecipati	€ 12.131.746,22	€ 10.610.805,19	€ 10.644.296,70
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 231.855.901,09</b>	<b>€ 237.847.716,70</b>	<b>€ 237.405.165,48</b>

**DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**Analisi Finanziaria Parte Entrata - Tipologia**

<b>Accertato</b>	<b>2020</b>
(1) Altre entrate da redditi da capitale	€ 8.501.308,55
(2) Compartecipazioni di tributi	€ 18.123,08
(3) Imposte, tasse e proventi assimilati	€ 110.830.003,94
(4) Interessi attivi	€ 48.440,77
(5) Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	€ 785.982,23
(6) Rimborsi e altre entrate correnti	€ 829.889,42
(7) Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 114.126.845,16
(8) Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ 700,00
(9) Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 2.263.872,33
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 237.405.165,48</b>

**DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**Analisi Finanziaria Parte Spesa**

<b>Spesa Corrente</b>	<b>Previsione</b>	<b>Assestato</b>	<b>Impegnato</b>
B0006 - Controllo Strategico e di Gestione	€ 211.229,46	€ 192.120,89	€ 176.827,94
I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione	€ 25.452,13	€ 151.690,04	€ 41.170,37
I0006 - Ufficio coord. amm.vo e contab.	€ 789,03	€ 789,03	€ 0,00
I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione	€ 13.621.141,13	€ 19.037.888,65	€ 13.669.376,81
I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio	€ 13.537.423,65	€ 19.652.206,50	€ 2.320.091,83
I5010 - ICI, COSAP	€ 659.667,86	€ 755.578,01	€ 734.647,42
I5011 - TARSU e altri tributi	€ 1.099.067,80	€ 1.091.010,36	€ 1.064.357,33
P0003 - Rapporti con gli organismi partecipati	€ 3.038.355,61	€ 2.923.380,62	€ 2.920.581,26
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 32.193.126,67</b>	<b>€ 43.804.664,10</b>	<b>€ 20.927.052,96</b>

**DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**Analisi Finanziaria Parte Spesa - MacroAggregato**

<b>Impegnato</b>	<b>2020</b>
(1) Acquisto di beni e servizi	€ 6.137.541,25
(2) Altre spese correnti	€ 0,00
(3) Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 2.646,75
(4) Interessi passivi	€ 1.511.540,07
(5) Redditi da lavoro dipendente	€ 2.466.495,56
(6) Rimborsi e poste correttive delle entrate	€ 9.770.632,85
(7) Trasferimenti correnti	€ 1.038.196,48
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 20.927.052,96</b>

**99999 - entrate c/capitale**

*Analisi Finanziaria Parte Entrata*

<b>Entrata Corrente</b>	<b>Previsione</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>
00000 - entrate conto capitale	€ 6.843.696,08	-€ 17.172,16	€ 0,00
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 6.843.696,08</b>	<b>-€ 17.172,16</b>	<b>€ 0,00</b>

## 99999 - entrate c/capitale

### Analisi Finanziaria Parte Entrata - Tipologia

Accertato	2020
(1) Imposte, tasse e proventi assimilati	€ 0,00
(2) Rimborsi e altre entrate correnti	€ 0,00
(3) Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 0,00
(4) Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	€ 0,00
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 0,00</b>

**Centro di Costo: DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie****Centro elementare: B0006 - Controllo Strategico e di Gestione****Macroaggregato: Altre spese correnti****Conto: Fondo pluriennale vincolato**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	2.489,49	2.782,96	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	10.460,01	12.509,99	0,00
<b>Totali per Macroaggregato:</b>		<b>12.949,50</b>	<b>15.292,95</b>	<b>0,00</b>

**Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente****Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	37.023,83	33.755,63	33.755,63
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	5.993,88	5.938,36	5.938,36

**Conto: Retribuzioni in denaro**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	149.268,25	131.139,95	131.139,95
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	5.994,00	5.994,00	5.994,00

**Totali per Macroaggregato:**      **198.279,96**      **176.827,94**      **176.827,94**  
**Totali per Centro elementare:**      **211.229,46**      **192.120,89**      **176.827,94**

**Centro elementare: I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione****Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi****Conto: Altri servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	5.406,00	5.406,00	5.164,48

**Conto: Prestazioni professionali e specialistiche**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	0,00	20.935,20	20.935,20

**Conto: Utenze e canoni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.05.005	Acqua	6.300,00	6.300,00	6.300,00
U.1.03.02.05.006	Gas	6.166,45	6.166,45	6.166,45

**Totale per Macroaggregato: 17.872,45                      38.807,65                      38.566,13**

**Macroaggregato: Interessi passivi**

**Conto: Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.529,68	2.679,68	2.604,24

**Totale per Macroaggregato: 2.529,68                      2.679,68                      2.604,24**

**Macroaggregato: Trasferimenti correnti**

**Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	5.050,00	5.050,00	0,00
U.1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	152,71	0,00

**Conto: Trasferimenti correnti a altre imprese**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	105.000,00	0,00

**Totale per Macroaggregato: 5.050,00                      110.202,71                      0,00**

**Totale per Centro elementare: 25.452,13                      151.690,04                      41.170,37**

**Centro elementare: I0006 - Ufficio coord. amm.vo e contab.**

**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**

**Conto: Manutenzione ordinaria e riparazioni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	789,03	789,03	0,00

**Totale per Macroaggregato: 789,03                      789,03                      0,00**

**Totale per Centro elementare: 789,03                      789,03                      0,00**

**Centro elementare: I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione**

**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**

**Conto: Agg di riscossione**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.03.999	Altri agg di riscossione n.a.c.	2.139.200,00	2.099.200,00	1.838.000,00

**Conto: Altri beni di consumo**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.000,00	5.000,00	304,39

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	0,00	1.852,70
U.1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	0,00	23.083,84	27.522,86
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	10.000,00	4.916,16	0,00
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	470,00	2.323,00	6,50

**Conto: Altri servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	100.000,00	-34.449,00	0,00
U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	1.800,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	0,00	229.047,02	240.340,05
U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	0,00	0,00	546,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	47.695,58	67.495,58	0,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	266.000,00	44.052,98	22.586,89

**Conto: Giornali, riviste e pubblicazioni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.01.01.002	Pubblicazioni	500,00	351,00	0,00

**Conto: Prestazioni professionali e specialistiche**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	30.000,00	30.000,00	0,00

**Conto: Servizi amministrativi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	100,00	100,00	0,00

**Conto: Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	16.530,75	16.530,75	15.796,70
U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	2.500,00	2.500,00	0,00

**Conto: Utenze e canoni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	5.393,54	5.542,54	5.541,64
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	4.064,42	4.064,42	1.343,26
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	53.424,00	53.424,00	53.424,00
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	1.200,00	1.200,00	1.200,00
U.1.03.02.05.005	Acqua	720,00	720,00	720,00
U.1.03.02.05.005	Acqua	6.240,00	6.240,00	6.240,00

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.05.006	Gas	4.597,03	4.597,03	4.597,03
U.1.03.02.05.006	Gas	27.250,94	27.250,94	27.250,94

**Conto: Utilizzo di beni di terzi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	1.600,00	1.600,00	1.120,00
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	800,00	800,00	560,00

**Totale per Macroaggregato: 2.725.086,26      2.597.590,26      2.250.952,96**

**Macroaggregato: Altre spese correnti**

**Conto: Altri fondi e accantonamenti**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	5.052,00	5.052,00	0,00
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	0,00	1.920.000,00	0,00

**Conto: Fondo pluriennale vincolato**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	21.645,07	24.196,70	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	90.945,53	108.769,30	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	0,00	214.449,00	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	0,00	853,25	0,00

**Totale per Macroaggregato: 117.642,60      2.273.320,25      0,00**

**Macroaggregato: Imposte e tasse a carico dell'ente**

**Conto: Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.500,00	2.646,75	2.646,75

**Totale per Macroaggregato: 3.500,00      2.646,75      2.646,75**

**Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente**

**Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	250.854,89	252.909,87	252.909,49
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	56.426,00	71.426,00	60.436,78
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	30.158,30	31.693,59	31.693,59

**Conto: Retribuzioni in denaro**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
------------	------------------------	---------------	--------------	----------------

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	924.075,07	944.903,37	944.903,37
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	237.088,00	300.088,00	249.541,18
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	11.934,00	8.531,84	8.531,84
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	97.128,00	97.128,00	97.128,00

**Totale per Macroaggregato: 1.607.664,26      1.706.680,67      1.645.144,25**

**Macroaggregato: Rimborsi e poste correttive delle entrate**

**Conto: Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	72.800,00	0,00	0,00

**Conto: Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	270.000,00	3.970.018,18	3.970.018,18

**Conto: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	8.824.448,01	8.487.229,83	5.800.614,67

**Totale per Macroaggregato: 9.167.248,01      12.457.248,01      9.770.632,85**

**Macroaggregato: Trasferimenti correnti**

**Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.04.01.02.999	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	402,71	0,00

**Totale per Macroaggregato: 0,00      402,71      0,00**

**Totale per Centro elementare: 13.621.141,13      19.037.888,65      13.669.376,81**

**Centro elementare: I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio**

**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**

**Conto: Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	113.000,00	113.000,00	110.709,78

**Totale per Macroaggregato: 113.000,00      113.000,00      110.709,78**

**Macroaggregato: Altre spese correnti**

<b>Conto: Altre spese correnti n.a.c.</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	2.500,00	2.500,00	0,00
<b>Conto: Altri fondi e accantonamenti</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	221.900,00	221.900,00	0,00
<b>Conto: Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	9.740.756,06	9.740.756,06	0,00
<b>Conto: Fondo di riserva</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	540.988,52	979.575,94	0,00
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	498.876,70	0,00	0,00
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	4.015.128,49	0,00
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	2.159.943,64	0,00
<b>Totale per Macroaggregato:</b>		<b>11.005.021,28</b>	<b>17.119.804,13</b>	<b>0,00</b>
<b>Macroaggregato: Interessi passivi</b>				
<b>Conto: Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.168.219,43	1.168.219,43	1.168.219,43
U.1.07.05.04.004	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.966,14	2.966,14	2.966,14
<b>Totale per Macroaggregato:</b>		<b>1.171.185,57</b>	<b>1.171.185,57</b>	<b>1.171.185,57</b>
<b>Macroaggregato: Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>				
<b>Conto: Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	16.700,00	16.700,00	0,00
<b>Totale per Macroaggregato:</b>		<b>16.700,00</b>	<b>16.700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Macroaggregato: Trasferimenti correnti</b>				
<b>Conto: Interventi previdenziali</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.04.02.01.001	Pensioni e rendite	1.231.516,80	1.231.516,80	0,00
U.1.04.02.01.999	Altri sussidi e assegni	0,00	0,00	1.038.196,48

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>1.231.516,80</b>	<b>1.231.516,80</b>	<b>1.038.196,48</b>
<b>Totale per Centro elementare:</b>	<b>13.537.423,65</b>	<b>19.652.206,50</b>	<b>2.320.091,83</b>

**Centro elementare: I5010 - ICI, COSAP**
**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**
**Conto: Aggi di riscossione**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	230.962,00	332.408,66	332.408,66

**Conto: Utenze e canoni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.05.005	Acqua	6.240,00	6.240,00	6.240,00

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>237.202,00</b>	<b>338.648,66</b>	<b>338.648,66</b>
-----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Macroaggregato: Altre spese correnti**
**Conto: Fondo pluriennale vincolato**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	13.947,24	16.680,66	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	3.319,45	3.710,76	0,00

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>17.266,69</b>	<b>20.391,42</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------------	------------------	------------------	-------------

**Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente**
**Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	81.979,89	81.677,08	81.677,08
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	7.513,88	8.800,27	8.800,27

**Conto: Retribuzioni in denaro**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	247.800,40	242.559,68	242.020,51
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	5.629,00	1.224,90	1.224,90
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	62.276,00	62.276,00	62.276,00

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>405.199,17</b>	<b>396.537,93</b>	<b>395.998,76</b>
<b>Totale per Centro elementare:</b>	<b>659.667,86</b>	<b>755.578,01</b>	<b>734.647,42</b>

**Centro elementare: I5011 - TARSU e altri tributi**
**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**

<b>Conto: Aggi di riscossione</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	809.000,00	809.000,00	809.000,00

<b>Conto: Altri beni di consumo</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	2.000,00	2.000,00	232,72

<b>Conto: Utenze e canoni</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.03.02.05.005	Acqua	6.600,00	6.600,00	6.600,00

**Totale per Macroaggregato: 817.600,00      817.600,00      815.832,72**

<b>Macroaggregato: Altre spese correnti</b>				
---	--	--	--	--

<b>Conto: Fondo pluriennale vincolato</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	2.685,03	3.001,56	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	11.281,62	13.492,63	0,00

**Totale per Macroaggregato: 13.966,65      16.494,19      0,00**

<b>Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente</b>				
---	--	--	--	--

<b>Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	58.210,87	57.545,69	57.545,69
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	6.642,78	7.572,82	7.572,82

<b>Conto: Retribuzioni in denaro</b>				
--------------------------------------	--	--	--	--

<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	188.300,50	182.089,37	173.771,10
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	4.712,00	73,29	0,00
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	9.635,00	9.635,00	9.635,00

**Totale per Macroaggregato: 267.501,15      256.916,17      248.524,61**

**Totale per Centro elementare: 1.099.067,80      1.091.010,36      1.064.357,33**

<b>Centro elementare: P0003 - Rapporti con gli organismi partecipati</b>				
--	--	--	--	--

<b>Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi</b>				
---	--	--	--	--

<b>Conto: Utenze e canoni</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	54.000,00	54.000,00	54.000,00
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	2.471.831,00	2.526.831,00	2.526.831,00
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	150.000,00	0,00	0,00

**Conto: Utilizzo di beni di terzi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.07.001	Locazione di beni immobili	2.000,00	2.000,00	0,00
U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	0,00	2.000,00

**Totali per Macroaggregato: 2.677.831,00      2.582.831,00      2.582.831,00**

**Macroaggregato: Interessi passivi**

**Conto: Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	335.725,58	326.402,12	325.859,76
U.1.07.05.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	24.147,50	14.147,50	11.890,50

**Conto: Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine in valuta domestica**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.07.02.01.002	Interessi passivi su titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso variabile - valuta domestica	651,53	0,00	0,00

**Totali per Macroaggregato: 360.524,61      340.549,62      337.750,26**

**Totali per Centro elementare: 3.038.355,61      2.923.380,62      2.920.581,26**

**Totali per Centro di Costo: 32.193.126,67      43.804.664,10      20.927.052,96**

**Centro di Costo: DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

<b>Centro elementare: EE101 - DV0 - Contrasto evasione erariale</b>				
<b>Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati</b>				
<b>Conto: Tributo per i servizi indivisibili (TASI)</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Accertato 2020</b>
E.1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	36.330,74	56.248,54
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>0,00</b>	<b>36.330,74</b>	<b>56.248,54</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>		<b>0,00</b>	<b>36.330,74</b>	<b>56.248,54</b>

<b>Centro elementare: I0000 - DV0 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione</b>				
<b>Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati</b>				
<b>Conto: Imposta di soggiorno</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Accertato 2020</b>
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	0,00	0,00	844,10
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>844,10</b>

<b>Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti</b>				
<b>Conto: Altre entrate correnti n.a.c.</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Accertato 2020</b>
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	152,71	0,00

<b>Conto: Indennizzi di assicurazione contro i danni</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Accertato 2020</b>
E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00	10.772,65	10.722,65
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>0,00</b>	<b>10.925,36</b>	<b>10.722,65</b>

<b>Tipologia: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>				
<b>Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Accertato 2020</b>
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	4.000,00	5.292,60	5.292,60
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>4.000,00</b>	<b>5.292,60</b>	<b>5.292,60</b>

<b>Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>				
<b>Conto: Fitti, noleggi e locazioni</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Accertato 2020</b>

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	1.000,00	1.000,00	0,00
E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	2.000,00	2.000,00	18.903,57
E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	70.000,00	70.000,00	73.343,74

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>73.000,00</b>	<b>73.000,00</b>	<b>92.247,31</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>	<b>77.000,00</b>	<b>89.217,96</b>	<b>109.106,66</b>

**Centro elementare: I0006 - DVO - Ufficio coord. amm.vo e contab.**

**Tipologia: Altre entrate da redditi da capitale**

**Conto: Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.04.02.03.999	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese non incluse in amministrazioni pubbliche	22.000,00	22.000,00	76.713,60

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>76.713,60</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>76.713,60</b>

**Centro elementare: I5000 - DVO - Servizio finanziario e tributi - Direzione**

**Tipologia: Compartecipazioni di tributi**

**Conto: Altre compartecipazioni a comuni n.a.c.**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.04.99.999	Altre compartecipazioni a comuni n.a.c.	200.000,00	20.000,00	18.123,08

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>200.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>18.123,08</b>
------------------------------	-------------------	------------------	------------------

**Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati**

**Conto: Addizionale comunale IRPEF**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	24.144.418,00	24.144.418,00	20.280.309,21

**Conto: Imposta di soggiorno**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	188.500,00	558.500,00	214.755,85
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.110.000,00	1.110.000,00	733.825,69

**Conto: Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	7.355,03	9.945,08

**Totale per Tipologia: 25.442.918,00      25.820.273,03      21.238.835,83**

**Tipologia: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti**

**Conto: Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.02.02.01.002	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme di polizia amministrativa a carico delle famiglie	0,00	0,00	285,43
E.3.02.02.01.004	Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie	0,00	132.362,04	166.853,70
E.3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	0,00	468.653,81	612.095,85

**Conto: Proventi da multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.02.03.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese	0,00	5.810,00	5.810,00

**Conto: Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.02.03.02.001	Proventi da risarcimento danni a carico delle imprese	0,00	0,00	937,25

**Totale per Tipologia: 0,00      606.825,85      785.982,23**

**Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti**

**Conto: Altre entrate correnti n.a.c.**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	402,71	0,00
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	630,00	630,00
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	270,00

**Totale per Tipologia: 0,00      1.032,71      900,00**

**Tipologia: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche**

**Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	569.514,00	572.014,00	588.404,77
E.2.01.01.01.999	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	0,00	120.821,24

**Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	60.000,00	60.000,00	0,00

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	630.807,46	630.807,46	5.800.614,67
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	18.603.000,00	18.603.000,00	0,00

**Totali per Tipologia: 19.863.321,46      19.865.821,46      6.509.840,68**

**Tipologia: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private**

**Conto: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.04.01.001	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	700,00

**Totali per Tipologia: 0,00      0,00      700,00**

**Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**

**Conto: Entrate dalla vendita di servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.01.02.01.009	Proventi da mercati e fiere	0,00	0,00	18,97

**Totali per Tipologia: 0,00      0,00      18,97**

**Totali per Centro elementare: 45.506.239,46      46.313.953,05      28.553.700,79**

**Centro elementare: I5002 - DV0 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio**

**Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati**

**Conto: Tassa occupazione spazi e aree pubbliche**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.52.002	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	0,00	45,77

**Totali per Tipologia: 0,00      0,00      45,77**

**Tipologia: Interessi attivi**

**Conto: Interessi attivi da depositi bancari o postali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	370.000,00	50.000,00	48.440,77

**Totali per Tipologia: 370.000,00      50.000,00      48.440,77**

**Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti**

**Conto: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	675.728,91	675.728,91	675.728,88

**Totale per Tipologia: 675.728,91      675.728,91      675.728,88**

**Tipologia: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche**

**Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	2.700.000,00	2.693.618,49	2.693.618,49

**Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	71.705.758,54	71.866.156,92	85.273.840,71
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	14.935.401,16	19.644.952,68

**Totale per Tipologia: 74.405.758,54      89.495.176,57      107.612.411,88**

**Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**

**Conto: Entrate dalla vendita di servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	146.509,38	96.509,38	94.442,19

**Totale per Tipologia: 146.509,38      96.509,38      94.442,19**

**Totale per Centro elementare: 75.597.996,83      90.317.414,86      108.431.069,49**

**Centro elementare: I5010 - DV0 - ICI, COSAP**

**Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati**

**Conto: Imposta comunale sugli immobili (ICI)**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	514.000,00	972.270,13	1.018.747,37

**Conto: Imposta municipale propria**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	1.206.873,81	1.012.827,37	1.330.711,51
E.1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	49.823.946,50	49.390.450,00	47.892.571,89

**Conto: Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	900.000,00	200.000,00	0,00

**Totale per Tipologia: 52.444.820,31      51.575.547,50      50.242.030,77**

Totali per Centro elementare      **52.444.820,31**      **51.575.547,50**      **50.242.030,77**

**Centro elementare: I5011 - DV0 - TARSU e altri tributi**

**Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati**

**Conto: Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	0,00	0,00	70,75
E.1.01.01.99.001	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	0,00	0,00	899,62

**Conto: Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.300.000,00	850.000,00	1.036.129,77

**Conto: Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	37.932.402,19	37.408.696,50	37.408.176,83
E.1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	510.753,12	715.710,01

**Conto: Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	131.011,95	131.011,95

**Totali per Tipologia:      39.232.402,19      38.900.461,57      39.291.998,93**

**Totali per Centro elementare:      39.232.402,19      38.900.461,57      39.291.998,93**

**Centro elementare: P0003 - DV0 - Rapporti con gli organismi partecipati**

**Tipologia: Altre entrate da redditi da capitale**

**Conto: Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese incluse nelle Amministrazioni Locali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.04.02.02.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	7.501.947,71	5.556.998,30	5.556.998,30
E.3.04.02.02.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	2.416.000,00	2.841.269,00	2.867.596,65

**Totali per Tipologia:      9.917.947,71      8.398.267,30      8.424.594,95**

**Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti**

**Conto: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
------------	------------------------	---------------	--------------	----------------

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	143.798,51	142.537,89	0,00
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	0,00	142.537,89

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>143.798,51</b>	<b>142.537,89</b>	<b>142.537,89</b>
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**

**Conto: Entrate dalla vendita di servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	2.070.000,00	2.070.000,00	2.077.163,86

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>2.070.000,00</b>	<b>2.070.000,00</b>	<b>2.077.163,86</b>
------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

<b>Totali per Centro elementare:</b>	<b>12.131.746,22</b>	<b>10.610.805,19</b>	<b>10.644.296,70</b>
--------------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

<b>Totali per Centro di Costo:</b>	<b>231.855.901,09</b>	<b>237.847.716,70</b>	<b>237.405.165,48</b>
------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

**Centro di Costo: 99999 - entrate c/capitale****Centro elementare: 00000 - entrate conto capitale****Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati****Conto: Imposta di soggiorno**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	410.000,00	-310.000,00	0,00
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>410.000,00</b>	<b>-310.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti****Conto: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	3.800.350,72	0,00	0,00
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	2.633.345,36	0,00	0,00
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>6.433.696,08</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Tipologia: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche****Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	0,00	291.985,83	0,00
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>0,00</b>	<b>291.985,83</b>	<b>0,00</b>

**Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni****Conto: Entrate dalla vendita di servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.01.02.01.013	Proventi da teatri, musei, spettacoli, mostre	0,00	842,01	0,00
<b>Totali per Tipologia:</b>		<b>0,00</b>	<b>842,01</b>	<b>0,00</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>		<b>6.843.696,08</b>	<b>-17.172,16</b>	<b>0,00</b>
<b>Totali per Centro di Costo:</b>		<b>6.843.696,08</b>	<b>-17.172,16</b>	<b>0,00</b>

## INDICATORI/INDICI

**Centro di Costo: DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**CentroElementare: B0006 - Controllo Strategico e di Gestione**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00814 - Piano dettagliato degli obiettivi	08080-mese di approvazione del documento	N	7,00	7,00	9,00
	08081-n° obiettivi progetto (ordinari + sviluppo)	N	493,00	463,00	424,00
	08083-n° obiettivi LLPP	N	40,00	35,00	26,00
	08086-predisposizione e presentazione del documento alla Giunta	N	100,00	100,00	100,00
00815 - Monitoraggio obiettivi del PEG-PdO	08084-n° report periodici prodotti	N	2,00	3,00	3,00
	08085-frequenza produzione report	N	6,00	4,00	4,00

**CentroElementare: I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00375 - piani di sicurezza (per i servizi dell'Area di competenza)	04773-esistenza del documento di valutazione dei rischi	N	100,00	100,00	100,00
	04774-n° interventi eseguiti nell'anno in ottemperanza alle prescrizioni del documento	N	17,00	20,00	15,00

**CentroElementare: I0006 - Ufficio coord. amm.vo e contab.**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
01904 - relazioni con altri soggetti pubblici e privati	08516-n° convenzioni/accordi di programma	N	0,00	0,00	0,00

**CentroElementare: I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00897 - Programma consiliare attività affidabili con incarico esterno	09335-Mese di approvazione del documento	N	5,00		4,00
	09336-Predisposizione e presentazione del documento alla Giunta	N	100,00	100,00	100,00
00974 - relazioni con soggetti pubblici e privati	09702-n. aziende partecipate/speciali	N	16,00	15,00	13,00

**CentroElementare: I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00160 - Inventario mobiliare	02585-numero beni inventariati al 31/12 dell'anno precedente	N	119.697,00	123.049,00	130.141,00
	02586-numero beni e trasferimenti di beni inventariati nell'anno	N	3.059,00	13.542,00	6.386,00
	02587-numero beni scaricati dall'inventario nell'anno	N	2.032,00	199,00	315,00
00262 - Servizi Finanziari	02644-numero variazioni di bilancio	N	23,00		31,00

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	02645-numero variazioni del PEG	N	226,00		47,00
	02646-numero capitoli al 1/1	N	6.423,00		5.780,00
	02647-numero capitoli istituiti nell'anno	N	56,00		107,00
	02649-numero capitoli al 31/12	N	6.479,00		5.226,00
	06022-numero mutui contratti nell'anno con Cassa DD.PP.	N	0,00		11,00
	06023-numero mutui contratti nell'anno con altri istituti	N	1,00		1,00
	06026-numero devoluzioni nell'anno	N	3,00		0,00
	06027-numero opere presenti nell'elenco opere in corso	N	335,00		154,00
00442 - Riaccertamento residui	04807-numero residui attivi riaccertati	N	1.036,00	301,00	259,00
	04809-numero residui passivi riaccertati	N	4.689,00	2.051,00	1.919,00
	06007-numero variazioni su residui attivi	N	39,00	747,00	355,00
	06008-numero variazioni su residui passivi	N	72,00	2.132,00	1.426,00

**CentroElementare: I5010 - ICI, COSAP**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00983 - Gestione tributi: IMU	09723-totale contribuenti IMU al 31/12	N	34.409,00	35.234,00	113.489,00
	09724-numero unità immobiliari	S	100.119,00	103.235,00	179.488,00
	09729-numero accertamenti ICI/IMU emessi dal Comune	S	1.000,00	881,00	50,00
	09732 -importo accertamenti e liquidazioni IMU emesse dal Comune	S			1.437.216,00
	09733 - numero accertamenti e liquidazioni IMU eseguite da ESATTO SPA	S			5.758,00
	09734 - importo accertamenti e liquidazioni IMU emesse da ESATTO SPA	S			7.781.068,00
	19725-numero famiglie	S	33.298,00	34.079,00	111.222,00
	19726-numero imprese	S	1.111,00	1.155,00	2.267,00
	19727-numero domande rimborso ICI/IMU evase	S	148,00	107,00	92,00
	19728-importo rimborsi ICI/IMU eseguiti	S	72.561,59	67.122,33	264.232,16
02440 - Gestione servizi ai contribuenti	04805-numero avvisi preventivi-bollettini ICI/IMU (dato TS-KPI)	S	34.409,00	35.234,00	29.959,00
	04806-numero cartelle/ingiunzioni di pagamento ICI/IMU (dato TS-KPI)	S	170,00	4,00	120,00
	04810-numero ricorsi ricevuti nell'anno dall'Ente per servizi svolti ICI-IMU (dato TS-KPI)	S	89,00	64,00	40,00
	04813 - numero ricorsi ricevuti nell'anno da ESATTO SPA per servizi svolti IMU	S			1,00
	09760-Riscossioni ICI/IMU	S	47.506.778,21	48.229.330,66	50.241.159,77

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	09764-Entrate da recupero evasione ICI/IMU	S	1.325.141,24	2.104.633,42	2.349.458,51

**CentroElementare: I5011 - TARSU e altri tributi**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
03440 - Gestione servizi ai contribuenti	04744-numero utenze commerciali	S	12.211,00	11.938,00	11.612,00
	04745-numero seconde case	S	8.459,00	8.569,00	9.871,00
	04801-numero domande rimborso TARSU/TARES/TARI evase	S	536,00	270,00	170,00
	04802-importo rimborsi TARSU/TARES/TARI eseguiti	N	68.038,50	75.411,48	38.481,00
	04804-numero avvisi di accertamento definitivi TARSU/Tares/Tari	S	1.226,00	102,00	358,00
	04816-numero avvisi preventivi-bollettini TARSU/TARES/TARI (dato TS-KPI)/totale contribuenti TARSU/TARES/TARI	S	111.376,00	110.231,00	110.504,00
	04817-numero cartelle/ingiunzioni di pagamento TARSU/TARES/TARI (dato TS-KPI)	S	10.114,00	14.480,00	388,00
	04834-numero ricorsi ricevuti nell'anno dall'Ente per servizi svolti TARI/TARSU/TARES (dato TS-KPI)	S	5,00	1,00	2,00
	08068-numero abitazioni	S	100.437,00	100.469,00	103.910,00
	09366-numero box -depositi -posti macchina	S	29.269,00	29.323,00	31.459,00
	09762-Riscossioni TARSU/TARES/TARI	S	29.297.751,68	30.565.151,19	29.381.019,60
	09763-Accertamenti TARSU/TARES/TARI	S	34.462.761,76	36.597.396,87	35.093.629,00
	09765-Entrate da recupero evasione TARSU/TARES/TARI	S	365.144,39	433.763,78	328.284,08

**Centro di Costo: DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**Prodotto: 02150 - Illuminazione strade cittadine**

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Efficienza energetica-Rapporto tra energia consumata/n. punti luce	Efficienza	2018	586,18
	Efficienza	2019	554,05
	Efficienza	2020	544,24

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Spesa media illuminazione pubblica-Rapporto lungh tot rete stradale comunale/piste ciclabili rispetto al tot spesa del conto consuntivo per consumi illuminazione pubblica	Efficienza	2018	7.429,08
	Efficienza	2019	7.421,34
	Efficienza	2020	7.413,98

**Prodotto: 02440 - Gestione servizi ai contribuenti**

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Livello ricorso (ICI/IMU)-Rapporto % n. ricorsi ricevuti nell'anno/n. accertamenti e altre tipologie di avvisi	Generico	2018	0,25
	Generico	2019	0,18
	Generico	2020	0,11

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Recupero evasione tributaria (ICI/IMU)-Rapporto % entrate da recupero evasione/accertamenti	Efficienza	2018	2,79
	Efficienza	2019	4,36
	Efficienza	2020	4,68

**Prodotto: 03440 - Gestione servizi ai contribuenti**

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Capacità di riscossione (TARSU/TARES/TARI)-Rapporto % accertamenti/riscossioni	Efficacia	2018	117,63
	Efficacia	2019	119,74
	Efficacia	2020	119,44

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Livello ricorso (TARSU/TARES/TARI)-Rapporto % n. ricorsi ricevuti nell'anno/n. accertamenti e altre tipologie di avvisi	Generico	2018	0,00
	Generico	2019	0,00
	Generico	2020	0,00

<b>Indice</b>	<b>Tipo</b>	<b>Anno</b>	<b>Risultato</b>
Recupero evasione tributaria (TARSU/TARES/TARI)-Rapporto % entrate da recupero evasione/riscossioni	Efficienza	2018	1,25
	Efficienza	2019	1,42
	Efficienza	2020	1,12

## OBIETTIVI

**CDC: DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**

**CEL: B0006 - Controllo Strategico e di Gestione**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
20-DV000.001 - Armonizzazione dei sistemi contabili e di gestione del ciclo della programmazione e controllo	2	Implementazione e sviluppo della reportistica del nuovo applicativo per il Controllo di Gestione e, più in particolare, di quella relativa al PEG	40,00	100,00

**CEL: EE101 - Contrasto evasione erariale**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
14-SE100.017 - Attività di contrasto all'evasione ICI, IMU, TARSU, TARES, TARI E TASI	1	Attività di contrasto all'evasione IMU sui beni immobili utilizzati dai concessionari demaniali	60,00	100,00

**CEL: I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
17-AR000.003 - Gestione imposta di soggiorno	1	Aggiornamento dei Regolamenti TARI e Imposta di Soggiorno alla L 160/19	100,00	100,00

**CEL: I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
14-SE100.017 - Attività di contrasto all'evasione ICI, IMU, TARSU, TARES, TARI E TASI	4	Redazione nuovo Regolamento generale delle Entrate	40,00	100,00
14-SE100.021 - Attuazione della trasparenza	7	Rispetto degli obblighi previsti dall'allegato "Sezione Amministrazione trasparente" di cui al Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2020-2022 approvato con D.G. n. 19 d.d. 27/01/2020	100,00	100,00
14-SE100.024 - reperimento delle entrate correnti extratributarie affidate con il PEG	10	Verifica periodica dell'andamento delle riscossioni sugli accertamenti di competenza dell'anno 2020 e sui residui e comunicazione dei risultati all'area finanziaria - Ufficio Bilanci	100,00	100,00
14-SE100.025 - Reperimento delle entrate in conto capitale	11	Avvio procedure necessarie per pronta riscossione per favorire il contenimento dei residui attivi	50,00	100,00
	12	Revisione previsioni di entrata di competenza e di cassa ai fini dell'assestamento di bilancio	50,00	100,00
15-AR000.030 - Monitoraggio del tasso di utilizzazione delle risorse finanziarie assegnate	9	Verifica dell'utilizzazione delle risorse e comunicazione all'ufficio Bilanci anche negativa	100,00	100,00
19-AV000.001 - Attuazione degli obiettivi del piano anticorruzione	1	Esame e formalizzazione del flusso dei procedimenti o processi in modo da garantire la tracciabilità e la replicabilità ai sensi dell'art. 9 del codice di comportamento generale	33,00	100,00
	2	Erogazione di attività formativa da parte dei dirigenti i o po delegate di cui devono rendicontarsi gli argomenti trattati, le modalità di svolgimento, i relatori, i destinatari e gli effettivi partecipanti	33,00	100,00
	5	Verifica dei rapporti tra l'Ente e soggetti terzi contraenti/concessionari/destinatari di autorizzazioni/beneficiari, con particolare riferimento alle eventuali relazioni di parentela o affinità nei limiti di cui all'art. 35 cpp (coniugio, parentela e affinità entro il secondi grado).	34,00	100,00
20-DV000.S01 - Attuazione normativa privacy	8	Aggiornamento del Registro Privacy	100,00	100,00
20-DV000.S02 - Aggiornamento periodico inventario beni mobili	13	Individuazione entro 30gg. dall'approvazione del PEG di uno o più referente/i qualificato/i per le attività di aggiornamento dell'inventario	100,00	100,00

**CEL: I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio**

<b>Prospetto di Attività</b>	<b>Nr</b>	<b>Obiettivo</b>	<b>Peso</b>	<b>% Raggiungimento</b>
14-AE000.070 - Pianificazione Strategica (Pianificazione economico-finanziaria)	1	Riclassificazione dati contabili a seguito della modifica della macrostruttura	30,00	100,00
	2	Attività di gestione del bilancio collegata al rispetto degli equilibri di bilancio correlati all'emergenza COVID19	70,00	100,00
20-DV000.001 - Armonizzazione dei sistemi contabili e di gestione del ciclo della programmazione e controllo	3	Aggiornamento alla normativa in tema di GAP ai fini della redazione del Bilancio consolidato e del Piano di Razionalizzazione	60,00	100,00

cel	categoria	posizione	ore	profilo professionale	anno 2020 - unità equivalenti (ue)		
					assegnato	consumo	scarto
B0006	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	2	1	-1,00
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	1	---
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,83	0,84	0,01
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - <b>B0006</b>	<b>4,83</b>	<b>3,84</b>	<b>-0,99</b>
EE101	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	2	2	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3	3	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	2	1,67	-0,33
	C	R	36	ISTRUTTORE TECNICO (PERITO)	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - <b>EE101</b>	<b>8</b>	<b>7,67</b>	<b>-0,33</b>
I5000	DIR	R	36	DIRETTORE	1	1	---
	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1,66	0,84	-0,82
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	2	2	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	1	1	---
	C	R	36	ISTRUTTORE ELABORAZIONE DATI (PROGRAMMATORE)	2	1	-1,00
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5000</b>	<b>8,66</b>	<b>6,84</b>	<b>-1,82</b>
I5002	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1,66	0,84	-0,82
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	3	2	-1,00
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	2	2	---
	C	R	34	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,94	0,95	0,01
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	3	3	---
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5002</b>	<b>12,6</b>	<b>10,79</b>	<b>-1,81</b>

I5011	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO COORDINATORE (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	4	3,58	-0,42
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5011</b>	<b>6</b>	<b>5,58</b>	<b>-0,42</b>
				(ue) risorse umane del CdC - <b>DV000</b>	<b>40,09</b>	<b>34,72</b>	<b>-5,37</b>
						<b>delta di struttura</b>	<b>-13,39%</b>

# SV200 – Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Referto Annuale del Controllo di Gestione 2020

**Tema****019 - rapporto tra le istituzioni****Azione****019099 - le altre azioni**

Nel corso dell'anno 2020 è proseguita l'attività di assistenza tecnica relativamente ai progetti 'Agenda Urbana' del POR FESR 2014-2020 e 'PORTIS' di HORIZON 2020, che è stato esteso a novembre a causa anche all'emergenza Covid 19. Sono stati inoltre presentati i seguenti nuovi progetti:- 'PART-Y Partecipazione e giovani: la città come laboratorio di equità', seguito dall'Area Educazione, Polo Toti, con attività strutturate, anche internazionali, di coinvolgimento e partecipazione civica dei giovani, previste nel periodo 2020-2023. Sul totale di 248.854 euro sono previsti 30.545 euro per il Comune. Il programma di riferimento è ERASMUS PLUS.- 'Interventi di adeguamento e di adattamento funzionale degli spazi e delle aule didattiche in conseguenza dell'emergenza sanitaria da COVID- 19'. Seguito dai Lavori Pubblici, previsto nel 2020, è inserito nel programma PON "Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020 Asse II – Infrastrutture per l'Istruzione, e raccoglie 670.000 euro di finanziamento. E' stata inoltre presentata la candidatura della città di Trieste quale membro della rete UNESCO delle Learning cities con attività di predisposizione del dossier di candidatura ed attività di lobby in Italia ed all'estero. Come ormai consuetudine, è proseguita durante tutto il 2020 la regolare redazione ed invio della Newsletter mensile a circolazione interna sulle opportunità di finanziamento dell'Unione Europea.

**Tema****099 - le gestioni consolidate****Azione****099099 - le altre gestioni consolidate**

Nel corso dell'anno 2020 il Servizio ha garantito lo svolgimento degli ordinari adempimenti connessi alla gestione della contabilità finanziaria e fiscale dell'Ente nonché di quelli relativi agli ordinativi di entrata e spesa. L'esercizio è stato caratterizzato dalla necessità di tenere sotto controllo tutte le spese relative all'emergenza sanitaria globale, derivante dall'epidemia da COVID-19. A tal fine è stato creato una tipologia di codifica "ad hoc" da assegnare a tutti gli impegni correlati a tale situazione emergenziale, al fine di procedere ad un costante monitoraggio delle spese Covid, soprattutto in relazione all'obbligo di rendicontazione del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali degli Enti Locali previsto all'art.106 del DL 19 maggio 2020 n. 34, come convertito dalla Legge 17 luglio n. 77 e s.m.i., da effettuarsi nel 2021. E' proseguita l'attività posta in essere già nel 2019 relativa all'attivazione del sistema PAGOPA per l'effettuazione dei pagamenti elettronici a favore della Pubblica Amministrazione così come quella relativa al monitoraggio dello stock del debito ed al monitoraggio degli indicatori dei tempi di pagamento: Indice di Tempestività dei Pagamenti trimestrale ed annuale (ITP), indicatore dei tempi medi di pagamento e indicatore di ritardo annuale dei pagamenti. Inoltre si rileva che è stata attivata la nuova procedura di liquidazione on line delle fatture elettroniche e non, in sostituzione della trasmissione cartacea dei documenti, rendendo il sistema più snello ed efficiente. Conseguentemente è stato attivato un servizio di conservazione digitale di tali atti che ha sostituito l'archiviazione cartacea liberando risorse da destinare ad altre attività. Nel corso dell'anno 2020, è stata assicurata l'attività relativa alla gestione delle procedure fiscali, giuridiche e previdenziali riguardanti i compensi degli amministratori, delle borse lavoro, dei co.co.co e degli LSU e l'invio dei flussi di pagamento alla Tesoreria tramite PEC in sostituzione del ruolo cartaceo con conseguente dematerializzazione. E' stato altresì definitivamente portato a compimento il processo di dematerializzazione della documentazione relativa ai cedolini ed alle Certificazioni Uniche, con la piena messa a regime della piattaforma SSA (Self Service Assimilati). Sul fronte della contrazione di nuovo debito, nel corso del 2020 sono stati contratti mutui con la Cassa Depositi e Prestiti SpA e con l'Istituto Credito Sportivo. Sul fronte della gestione attiva del debito, sono state effettuate operazioni di ristrutturazione dell'indebitamento dirette a ridurre gli oneri a servizio del debito a carico del bilancio comunale. E' da rilevare che con la diffusione dell'emergenza sanitaria, l'equilibrio dei bilanci degli enti locali è stato sottoposto a fortissime sollecitazioni consistenti in minori entrate e maggiori spese necessarie per il contrasto diretto al virus e per mitigare gli effetti economici e sociali sulle famiglie e sulle imprese. Conseguentemente il dl 18/20 ha differito il pagamento delle quote di capitale delle rate di mutui in scadenza nell'anno 2020 concessi dalla Cassa Depositi e Prestiti e trasferiti al Ministero dell'economia e delle finanze. Inoltre la Cassa Depositi e prestiti ha deliberato un'operazione straordinaria di ristrutturazione del debito consistente in una vasta operazione di rinegoziazione dei mutui in essere. Il comune, con DC 19/20 ha autorizzato l'operazione di ristrutturazione del debito; tale operazione ha comportato la rinegoziazione di ben 207 mutui accessi con la Cassa Depositi e Prestiti S.p.A., consentendo al comune una consistente risparmio sul rimborso della quota capitale dovuta nell'anno 2020. E' stata altresì autorizzata un'operazione di sospensione del pagamento delle quote capitale scadenti nel 2020 di 6 mutui con l'Istituto di Credito Sportivo.

**SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

*Raggiungimento obiettivi e relativa distribuzione*

<b>Struttura</b>	<b>Percentuale Raggiungimento</b>	<b>Numero Obiettivi</b>
EV200 - Direzione di Servizio	100,00	4
I5008 - Ragioneria-Uff. liquidaz. collab. e professionisti	100,00	2
B0008 - Affari internazionali	100,00	2
I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria	100,00	7
I5005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz	100,00	2

**SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

**Analisi Finanziaria Parte Entrata**

<b>Entrata Corrente</b>	<b>Previsione</b>	<b>Assestato</b>	<b>Accertato</b>
15005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz	€ 5.532.914,00	€ 600.914,00	€ 742.953,47
15006 - Ragioneria - Entrate e spese	€ 310.000,00	€ 237.174,56	€ 754.814,02
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 5.842.914,00</b>	<b>€ 838.088,56</b>	<b>€ 1.497.767,49</b>

**SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

**Analisi Finanziaria Parte Entrata - Tipologia**

<b>Accertato</b>	<b>2020</b>
(1) Interessi attivi	€ 141.066,40
(2) Rimborsi e altre entrate correnti	€ 1.356.701,09
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 1.497.767,49</b>

**SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

**Analisi Finanziaria Parte Spesa**

<b>Spesa Corrente</b>	<b>Previsione</b>	<b>Assestato</b>	<b>Impegnato</b>
B0008 - Affari internazionali	€ 201.969,01	€ 204.141,16	€ 152.214,09
I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria	€ 1.116.108,72	€ 1.097.940,82	€ 1.020.714,31
I5005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz	€ 10.692.792,07	€ 6.664.863,63	€ 6.072.130,27
I5006 - Ragioneria - Entrate e spese	€ 243.376,00	€ 274.315,78	€ 88.965,40
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 12.254.245,80</b>	<b>€ 8.241.261,39</b>	<b>€ 7.334.024,07</b>

**SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

**Analisi Finanziaria Parte Spesa - MacroAggregato**

<b>Impegnato</b>	<b>2020</b>
(1) Acquisto di beni e servizi	€ 205.691,27
(2) Altre spese correnti	€ 1.101.404,43
(3) Imposte e tasse a carico dell'ente	€ 4.659.332,44
(4) Interessi passivi	€ 305,27
(5) Redditi da lavoro dipendente	€ 1.341.932,50
(6) Trasferimenti correnti	€ 25.358,16
<b>Totale Complessivo</b>	<b>€ 7.334.024,07</b>

**Centro di Costo: SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale****Centro elementare: B0008 - Affari internazionali****Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi****Conto: Altri beni di consumo**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	414,80	414,80	0,00

**Conto: Altri servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	24.100,00	24.100,00	11.539,40
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	11.585,00	11.585,00	0,00

**Conto: Prestazioni professionali e specialistiche**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	15.000,00	15.000,00	0,00

**Conto: Utilizzo di beni di terzi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	955,00	955,00	560,00

**Totale per Macroaggregato: 52.054,80      52.054,80      12.099,40**

**Macroaggregato: Altre spese correnti****Conto: Fondo pluriennale vincolato**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	1.948,83	2.178,57	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	8.188,33	9.793,10	0,00

**Totale per Macroaggregato: 10.137,16      11.971,67      0,00**

**Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente****Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	26.888,13	27.271,17	27.271,17
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	3.537,60	4.509,01	4.509,01

**Conto: Retribuzioni in denaro**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	102.310,32	100.013,70	100.013,70
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	1.279,81	1.279,81

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	7.041,00	7.041,00	7.041,00

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>139.777,05</b>	<b>140.114,69</b>	<b>140.114,69</b>
<b>Totale per Centro elementare:</b>	<b>201.969,01</b>	<b>204.141,16</b>	<b>152.214,09</b>

#### Centro elementare: I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria

##### Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi

##### Conto: Servizi informatici e di telecomunicazioni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	64.750,00	32.510,00	40.171,52
U.1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	-2.240,00	17.238,57	20.740,00
U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	0,00	0,00	1.460,90
U.1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	60.050,46	28.197,46	0,00

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>122.560,46</b>	<b>77.946,03</b>	<b>62.372,42</b>
-----------------------------------	-------------------	------------------	------------------

##### Macroaggregato: Altre spese correnti

##### Conto: Fondo pluriennale vincolato

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	0,00	3.660,00	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	7.810,36	8.731,09	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	32.816,58	39.248,07	0,00

##### Conto: Spese dovute a sanzioni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	11.000,00	11.000,00	1.404,43

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>51.626,94</b>	<b>62.639,16</b>	<b>1.404,43</b>
-----------------------------------	------------------	------------------	-----------------

##### Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente

##### Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	181.594,02	190.977,87	190.977,87
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	22.349,10	25.143,88	25.143,88

##### Conto: Retribuzioni in denaro

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	618.047,46	622.692,50	622.274,33
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	7.391,00	6.001,64	6.001,64

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	26.899,00	26.899,00	26.899,00
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	85.640,74	85.640,74	85.640,74
<b>Totali per Macroaggregato:</b>		<b>941.921,32</b>	<b>957.355,63</b>	<b>956.937,46</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>		<b>1.116.108,72</b>	<b>1.097.940,82</b>	<b>1.020.714,31</b>

**Centro elementare: I5005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz**

**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**

**Conto: Altri servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	30.991,70	30.991,70	24.203,95
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	17.000,00	17.000,00	0,00

**Conto: Prestazioni professionali e specialistiche**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	2.000,00	2.000,00	0,00

**Conto: Servizi finanziari**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00	0,00	45.000,00
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	63.079,30	63.079,30	79,30

**Conto: Servizi informatici e di telecomunicazioni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	104,00	104,00	103,70

**Conto: Utenze e canoni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	20.500,00	20.500,00	15.860,50

**Totali per Macroaggregato: 133.675,00      133.675,00      85.247,45**

**Macroaggregato: Altre spese correnti**

**Conto: Altre spese correnti n.a.c.**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	600.000,00	600.000,00	600.000,00

**Conto: Fondo pluriennale vincolato**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	2.704,91	3.023,78	0,00

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	11.365,13	13.592,50	0,00
<b>Conto: Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	5.030.414,00	1.000.000,00	500.000,00
<b>Totali per Macroaggregato:</b>		<b>5.644.484,04</b>	<b>1.616.616,28</b>	<b>1.100.000,00</b>
<b>Macroaggregato: Imposte e tasse a carico dell'ente</b>				
<b>Conto: Imposta di registro e di bollo</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	55.124,00	55.124,00	55.000,00
<b>Conto: Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	4.582.500,00	4.582.500,00	4.582.500,00
<b>Conto: Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	30.000,00	31.068,00	4.197,20
<b>Totali per Macroaggregato:</b>		<b>4.667.624,00</b>	<b>4.668.692,00</b>	<b>4.641.697,20</b>
<b>Macroaggregato: Interessi passivi</b>				
<b>Conto: Interessi di mora</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.07.06.02.002	Interessi di mora a Amministrazioni Locali	1.000,00	1.000,00	305,27
<b>Totali per Macroaggregato:</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>305,27</b>
<b>Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente</b>				
<b>Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	45.900,37	47.835,71	47.835,71
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	5.894,39	6.799,17	6.799,17
<b>Conto: Retribuzioni in denaro</b>				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	185.079,27	181.110,47	181.110,47
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	9.135,00	9.135,00	9.135,00

<b>Totale per Macroaggregato:</b>	<b>246.009,03</b>	<b>244.880,35</b>	<b>244.880,35</b>
<b>Totale per Centro elementare:</b>	<b>10.692.792,07</b>	<b>6.664.863,63</b>	<b>6.072.130,27</b>

**Centro elementare: I5006 - Ragioneria - Entrate e spese**

**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi**

**Conto: Altri servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	5.000,00	5.000,00	0,00

**Conto: Servizi finanziari**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00	0,00	972,00
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	15.000,00	45.000,00	45.000,00

**Conto: Servizi informatici e di telecomunicazioni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	939,78	0,00

**Totale per Macroaggregato: 20.000,00 50.939,78 45.972,00**

**Macroaggregato: Imposte e tasse a carico dell'ente**

**Conto: Imposta di registro e di bollo**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	5.000,00	5.000,00	5.000,00

**Conto: Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	171.376,00	171.376,00	12.635,24

**Totale per Macroaggregato: 176.376,00 176.376,00 17.635,24**

**Macroaggregato: Interessi passivi**

**Conto: Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.07.06.04.001	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri	1.000,00	1.000,00	0,00

**Totale per Macroaggregato: 1.000,00 1.000,00 0,00**

**Macroaggregato: Trasferimenti correnti**

**Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Impegnato 2020
U.1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	45.000,00	45.000,00	25.330,47

<b>Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali</b>				
<b>Sottoconto</b>	<b>Descrizione Sottoconto</b>	<b>Iniziale 2020</b>	<b>Attuale 2020</b>	<b>Impegnato 2020</b>
U.1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.000,00	1.000,00	27,69
<b>Totali per Macroaggregato:</b>		<b>46.000,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>25.358,16</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>		<b>243.376,00</b>	<b>274.315,78</b>	<b>88.965,40</b>
<b>Totali per Centro di Costo:</b>		<b>12.254.245,80</b>	<b>8.241.261,39</b>	<b>7.334.024,07</b>

**Centro di Costo: SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale****Centro elementare: I5005 - SV2 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz****Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti****Conto: Entrate per rimborsi di imposte**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	4.032.914,00	100.914,00	0,00
E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	0,00	0,00	332.068,00

**Conto: Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.99.03.001	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	1.500.000,00	500.000,00	410.885,47

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>5.532.914,00</b>	<b>600.914,00</b>	<b>742.953,47</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>	<b>5.532.914,00</b>	<b>600.914,00</b>	<b>742.953,47</b>

**Centro elementare: I5006 - SV2 - Ragioneria - Entrate e spese****Tipologia: Interessi attivi****Conto: Altri interessi attivi diversi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	10.000,00	14.113,52	20.369,99

**Conto: Interessi attivi di mora**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	300.000,00	200.000,00	120.696,41

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>310.000,00</b>	<b>214.113,52</b>	<b>141.066,40</b>
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti****Conto: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Iniziale 2020	Attuale 2020	Accertato 2020
E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	219.161,93
E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	10.442,89
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	23.061,04	17.861,78
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	0,00	0,00	365.256,62
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	0,00	0,00	1.024,40

<b>Totali per Tipologia:</b>	<b>0,00</b>	<b>23.061,04</b>	<b>613.747,62</b>
<b>Totali per Centro elementare:</b>	<b>310.000,00</b>	<b>237.174,56</b>	<b>754.814,02</b>
<b>Totali per Centro di Costo:</b>	<b>5.842.914,00</b>	<b>838.088,56</b>	<b>1.497.767,49</b>

## INDICATORI/INDICI

**Centro di Costo: SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

**CentroElementare: B0008 - Affari internazionali**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00892 - Promozione di proposte progettuali del Comune di Trieste	09113-numero di progetti completati per l'approvazione della Giunta	N	2,00	6,00	1,00
	09114-numero proposte progettuali di interesse per l'Amministrazione presentate	N	2,00	6,00	1,00

**CentroElementare: I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
01262 - Servizi Finanziari	02650-numeri di capitoli di spesa corrente che hanno subito variazioni	N	2.083,00	1.342,00	913,00
	02652-numero impegni annotati nell'anno	N	8.368,00	8.023,00	5.397,00
	02653-numero accertamenti annotati nell'anno	N	1.306,00	1.317,00	1.564,00
	02654-numero prelievi dal Fondo di Riserva	N	8,00	7,00	12,00
	02655-n° pareri di regolarità contabile rilasciati (= n° atti esaminati)	N	763,00	791,00	649,00
	02656-n° determinazioni dirigenziali registrate	N	3.984,00	4.110,00	3.488,00
	02661-numero mandati emessi nell'anno	N	65.132,00	54.941,00	50.568,00
	06009-numero variazioni su accertamenti nell'esercizio	N	3.063,00	1.048,00	614,00
	06010-numero variazioni su impegni nell'esercizio	N	6.866,00	4.183,00	3.345,00
	06011-numero mandati emessi nell'anno per gestione retribuzione personale dipendente	N	7.301,00	5.967,00	5.341,00
	06012-numero reversali emesse per gestione retribuzioni personale dipendente	N	402,00	1.589,00	1.573,00

**CentroElementare: I5005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00441 - Servizi finanziari-Spese (Relazione al Conto annuale)	06030-Spesa per gettoni di presenza e indennità di funzione dell'Organo politico	S	946.313,00	990.493,66	993.787,10
	06031-Spesa sostenuta per l'O.I.V. o analogo organismo	S	16.697,41	16.697,10	16.697,41
	06032-spesa sostenuta per programmi di prevenzione di calamità naturali	S	0,00	0,00	0,00
	06033-spesa sostenuta per interventi a seguito di calamità naturali	S	0,00	0,00	0,00
02262 - Servizi Finanziari	02657-numero fatture/note spese registrate	N	65.929,00	58.024,00	52.672,00
	02658-numero note entrata/spesa registrate	N	28.656,00	92.365,00	125.362,00
	02659-numero degli agenti contabili	N	123,00	126,00	125,00
	02660-numero dei rendiconti verificati	N	81,00	30,00	32,00

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
	02663-numero reversali emesse nell'anno	N	24.686,00	24.985,00	23.565,00
	04811-numero certificati sostituto d'imposta emessi	N	184,00	207,00	265,00
	04812-numero liquidazioni/versamenti (mensili) d'imposta effettuati per codice d'imposta	N	1.359,00	1.266,00	1.810,00
	04814-numero registri IVA in gestione	N	67,00	119,00	122,00
	04815-numero servizi commerciali	N	44,00	51,00	51,00

**CentroElementare: I5006 - Ragioneria - Entrate e spese**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
00075 - Cassa Economale	02579-numero totale anticipazioni nell'anno	S	707,00	486,00	279,00
	02580-valore complessivo anticipazioni effettuate	S	70.309,46	73.508,30	36.189,05
	02581-numero rendiconti	N	60,00	23,00	16,00
	02583-numero operazioni di piccola cassa svolte	N	294,00	134,00	55,00
	04776-n° assegni nell'anno	N	105,00	74,00	12,00
	04778-n° verbali oggetti rinvenuti	N	490,00	445,00	320,00
	04779-n° restituzioni al proprietario/rinventore	N	248,00	242,00	155,00
03262 - Servizi Finanziari	02662-numero fatture pagate nell'anno	N	70.564,00	57.672,00	52.898,00
	06015-numero mandati emessi nell'anno per altre spese correnti	N	55.421,00	42.895,00	40.042,00
	06016-numero reversali emesse nell'anno per altre entrate correnti	N	23.153,00	22.005,00	20.045,00
	06017-numero mandati emessi nell'anno per gestione investimenti	N	1.143,00	1.229,00	1.399,00
	06018-numero reversali emesse nell'anno per gestione investimenti	N	315,00	353,00	539,00

**CentroElementare: I5008 - Ragioneria-Uff. liquidaz. collab. e professionisti**

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
04262 - Servizi Finanziari	06013-numero mandati emessi nell'anno per gestione professionisti, lavoratori occasionali, collaboratori e amministratori	N	2.410,00	2.390,00	1.754,00
	06014-numero reversali emesse nell'anno per gestione professionisti, lavoratori occasionali, collaboratori e amministratori	N	1.131,00	1.038,00	395,00
	06019-numero professionisti e lavoratori occasionali pagati	S	193,00	259,00	225,00
	06020-numero collaboratori coordinati e continuativi gestiti e pagati	S	907,00	12,00	7,00
	06021-numero amministratori gestiti e pagati	S	171,00	182,00	177,00

<b>Prodotto</b>	<b>Indicatore</b>	<b>KPI</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>
	06029-numero CUD emessi per collaboratori coordinati e continuativi, amministratori ed altri assimilati	N	738,00	677,00	679,00

# OBIETTIVI

**CDC: SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale**

**CEL: B0008 - Affari internazionali**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
14-AE000.008 - Progettazione europea	1	AT alla gestione dei progetti in corso	90,00	100,00
	2	Newsletter europea	10,00	100,00

**CEL: EV200 - Direzione di Servizio**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
17-SR100.002 - Gestione finanziaria	1	Attivazione nuova procedura informatizzata delle liquidazioni e acquisizione servizio di conservazione digitale	20,00	100,00
	2	Analisi tipologie di entrata ed avvio di PagoPA per l'effettuazione dei pagamenti elettronici a favore del Comune di Trieste	20,00	100,00
	3	Analisi e codifica spese relative all'emergenza COVID-19 per realizzazione query di monitoraggio per rendicontazione	20,00	100,00
	4	Adempimenti relativi al rispetto dei vincoli di finanza pubblica nazionali e regionali	40,00	100,00

**CEL: I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
17-SR100.010 - Monitoraggio del tasso di utilizzazione delle risorse finanziarie assegnate	9	Verifica dell'utilizzazione delle risorse e comunicazione all'ufficio Bilanci anche negativa	100,00	100,00
18-SV100.001 - Attuazione della trasparenza	7	Rispetto degli obblighi previsti dall'allegato "Sezione Amministrazione trasparente" di cui al Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2020-2022 approvato con D.G. n. 19 d.d. 27/01/2020	100,00	100,00
18-SV100.003 - Reperimento delle entrate correnti extratributarie affidate con il PEG	10	Verifica periodica dell'andamento delle riscossioni sugli accertamenti di competenza dell'anno 2020 e sui residui e comunicazione dei risultati all'area finanziaria - Ufficio Bilanci	100,00	100,00
19-SV100.001 - Attuazione degli obiettivi del piano anticorruzione	1	Esame e formalizzazione del flusso dei procedimenti o processi in modo da garantire la tracciabilità e la replicabilità ai sensi dell'art. 9 del codice di comportamento generale	50,00	100,00
	2	Erogazione di attività formativa da parte dei dirigenti i o po delegate di cui devono rendicontarsi gli argomenti trattati, le modalità di svolgimento, i relatori, i destinatari e gli effettivi partecipanti	50,00	100,00
20-SV200.S01 - Attuazione normativa privacy	8	Aggiornamento del Registro Privacy	100,00	100,00
20-SV200.S02 - Aggiornamento periodico inventario beni mobili	13	Individuazione entro 30gg. dall'approvazione del PEG di uno o più referente/i qualificato/i per le attività di aggiornamento dell'inventario	100,00	100,00

**CEL: I5005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
14-SE100.004 - Gestione Fiscale	1	Rinegoziazione 207 prestiti con CDP e sospensione 6 mutui con Istituto Credito Sportivo per mantenimento equilibri di bilancio	60,00	100,00
	2	Studio normativa fiscale connessa all'emergenza COVID-19 e individuazione nuove procedure fiscali	40,00	100,00

**CEL: I5008 - Ragioneria-Uff. liquidaz. collab. e professionisti**

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
		615		

<b>Prospetto di Attività</b>	<b>Nr</b>	<b>Obiettivo</b>	<b>Peso</b>	<b>% Raggiungimento</b>
14-SE100.007 - Studio, analisi ed approfondimento delle norme amministrative, fiscali e contributive nazionali e locali per pagamenti indennità e contributi redditi assimilati al lavoro dipendente	1	Referendum costituzionale - determinazione competenze per pagamento compensi ai componenti seggi elettorali	40,00	100,00
	2	Adeguamento procedure fiscali e contributive e relative dichiarazioni previdenziali e fiscali alla normativa, con particolare riferimento alla normativa connessa all'emergenza COVID-19	60,00	100,00

cel	categoria	posizione	ore	profilo professionale	anno 2020 - unità equivalenti (ue)		
					assegnato	consumo	scarto
B0008	D	N	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	1	---
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AFFARI COMUNITARI)	2	2	---
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - <b>B0008</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>---</b>
I5003	DIR	N	36	DIRETTORE	1	1	---
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	2	1,42	-0,58
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	2	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	4	3,49	-0,51
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5003</b>	<b>9</b>	<b>7,91</b>	<b>-1,09</b>
I5005	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	0,83	0,84	0,01
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO COORDINATORE (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,83	0,84	0,01
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,83	0,84	0,01
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	2	1,33	-0,67
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5005</b>	<b>6,49</b>	<b>5,85</b>	<b>-0,64</b>
I5006	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO COORDINATORE (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	2	2	---
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1	1	---
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,83	0,84	0,01
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,83	0,84	0,01
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	2	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	4	4	---
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	2	2	---
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5006</b>	<b>13,66</b>	<b>13,68</b>	<b>0,02</b>

I5008	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	2	2	---
	C	R	18	ISTRUTT.EDUCAT.(SCUOLE DELL'INFANZIA)	0,5	0,38	-0,12
	C	R	18	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,5	0,13	-0,37
	C	R	27	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,75	0,25	-0,50
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,83	0,84	0,01
	C	R	32	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,89	0,59	-0,30
	C	R	34	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,94	0,1	-0,84
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	2	1	-1,00
	B	R	36	COLLABORATORE (ADDETTO AL PUBBLICO)	2	1	-1,00
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	4	3,3	-0,70
	B	R	36	COLLABORATORE DI SERVIZIO (GENERICO)	1	1	---
	A	R	30	ESECUTORE AUSILIARIO	0,83	0,84	0,01
				(ue) risorse umane del CeL - <b>I5008</b>	<b>16,24</b>	<b>11,43</b>	<b>-4,81</b>
				(ue) risorse umane del CdC - <b>SV200</b>	<b>49,39</b>	<b>42,87</b>	<b>-6,52</b>
					<b>delta di struttura</b>		<b>-13,20%</b>