



Comune di Trieste

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

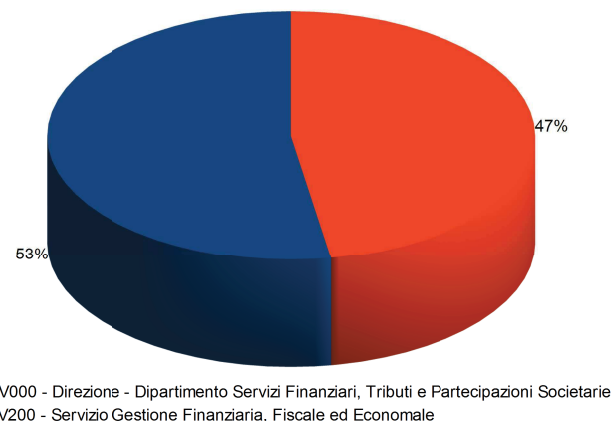
Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2021

- 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);

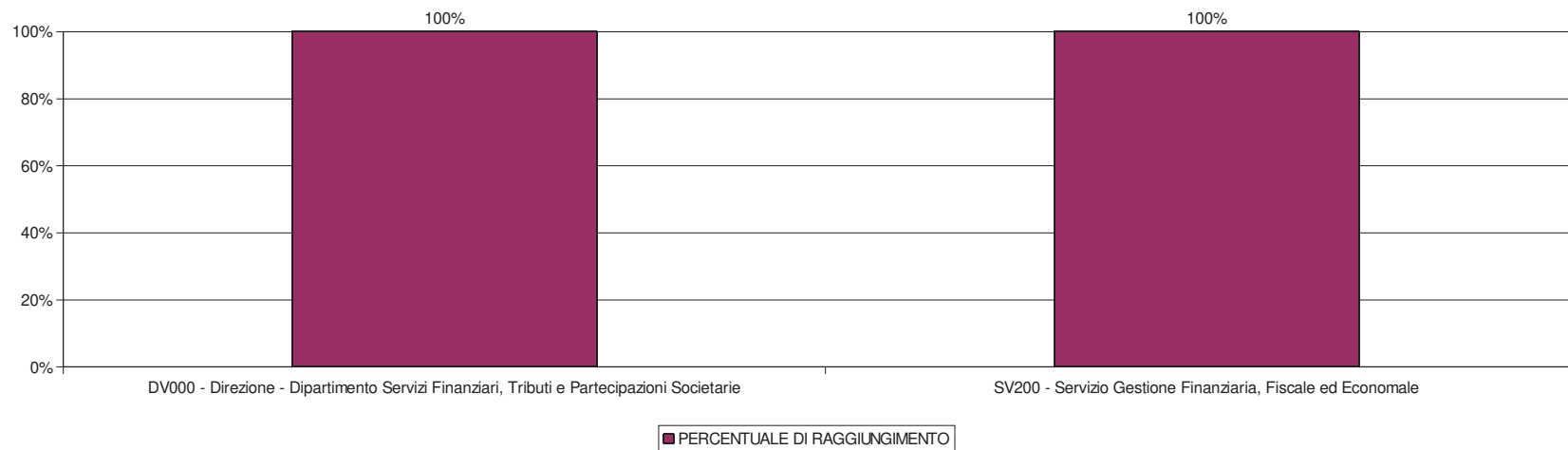
OBIETTIVI 2021 COMUNE DI TRIESTE

OBIETTIVI DIPARTIMENTO DV000	PERCENTUALE DI RAGGIUNGIMENTO	NUMERO OBIETTIVI
DV000 - Direzione - Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	100%	10
SV200 - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale	100%	9
TOTALE OBIETTIVI DIPARTIMENTO DV000	100%	19

Distribuzione percentuale Obiettivi 2021 tra i Servizi del Dipartimento



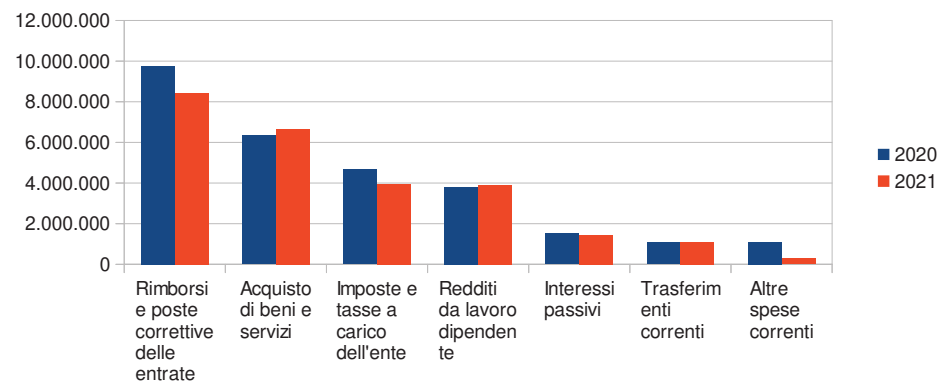
Percentuale di raggiungimento Obiettivi per i servizi del Dipartimento



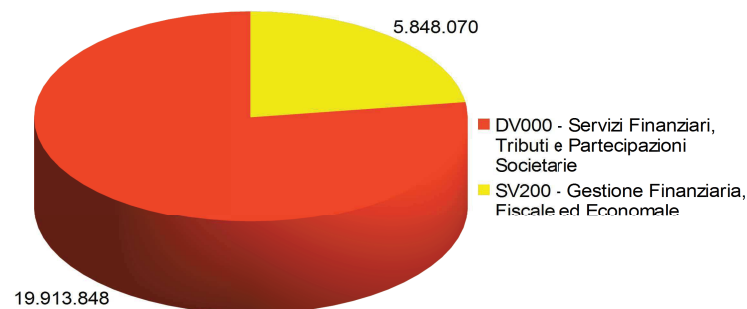
Analisi Finanziaria - Impegni di parte corrente anno 2021

FATTORI PRODUTTIVI DV000 SERVIZI FINANZIARI, TRIBUTI E PARTECIPAZIONI SOCIETARIE	2020	2021	Variazione percentuale
Rimborsi e poste correttive delle entrate	9.770.633	8.436.252	-13,66%
Acquisto di beni e servizi	6.343.233	6.641.199	4,70%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.661.979	3.963.634	-14,98%
Redditi da lavoro dipendente	3.808.428	3.887.102	2,07%
Interessi passivi	1.511.845	1.453.556	-3,86%
Trasferimenti correnti	1.063.555	1.100.000	3,43%
Altre spese correnti	1.101.404	280.176	-74,56%
TOTALE COMPLESSIVO (parte corrente)	28.261.077	25.761.918	-8,84%

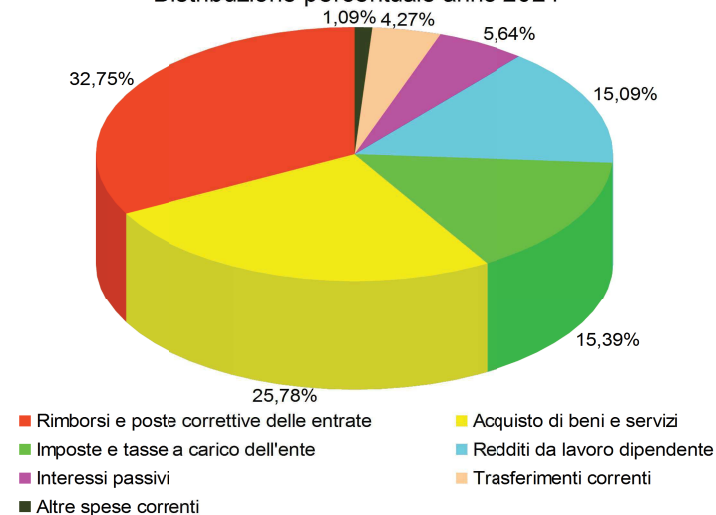
Impegni di parte corrente 2020 - 2021



Impegni per servizi del Dipartimento anno 2021



Distribuzione percentuale anno 2021

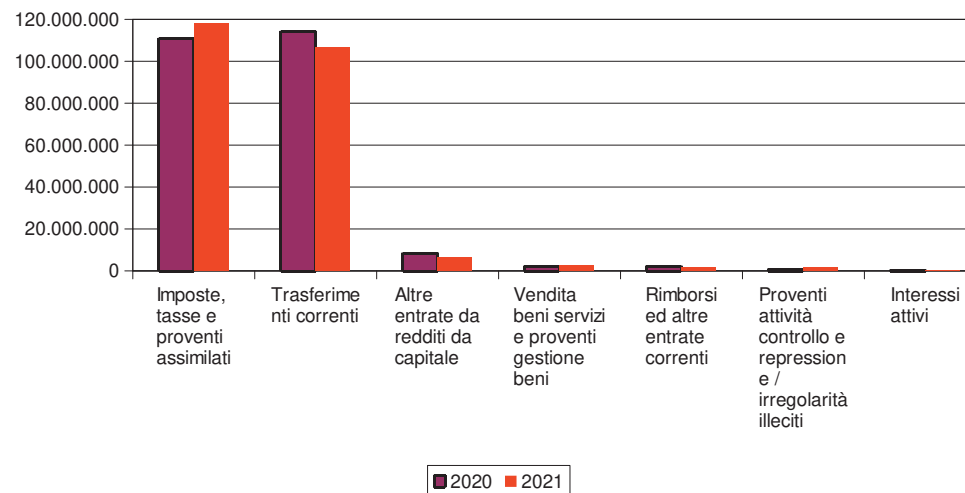


Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2021

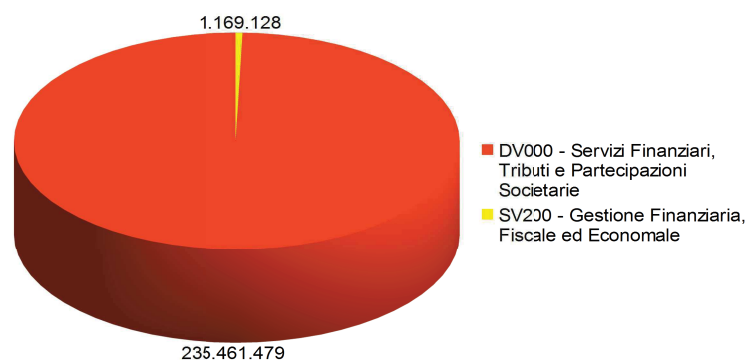
Analisi Finanziaria - Accertamenti di parte corrente anno 2021

ENTRATE PER TIPOLOGIA DV000 SERVIZI FINANZIARI, TRIBUTI E PARTECIPAZIONI SOCIETARIE	2020	2021	Variazione percentuale
Imposte, tasse e proventi assimilati	110.848.127	118.040.781	6,49%
Trasferimenti correnti	114.127.545	106.574.356	-6,62%
Altre entrate da redditi da capitale	8.501.309	6.193.407	-27,15%
Vendita beni servizi e proventi gestione beni	2.263.872	2.326.513	2,77%
Rimborsi ed altre entrate correnti	2.186.591	1.813.520	-17,06%
Proventi attività controllo e repressione / irregolarità illeciti	785.982	1.516.677	92,97%
Interessi attivi	189.507	165.354	-12,75%
TOTALE COMPLESSIVO (parte corrente)	238.902.933	236.630.608	-0,95%

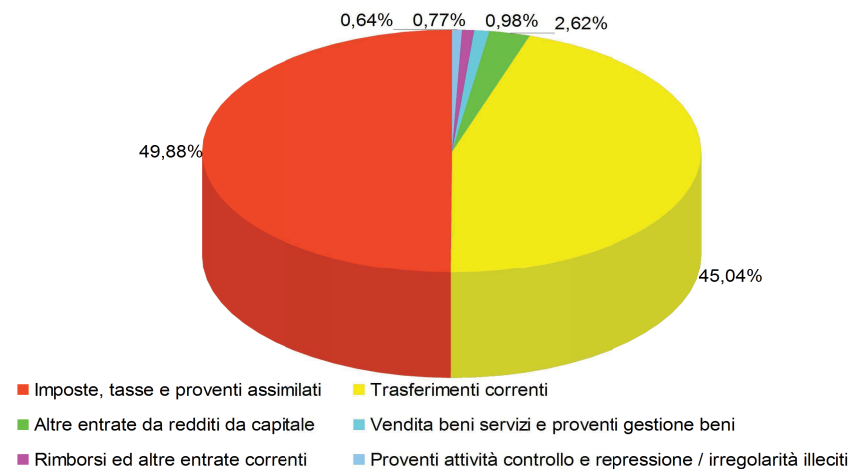
Accertamenti di parte corrente anno 2020/2021



Accertamenti per servizi del Dipartimento anno 2021



Distribuzione percentuale principali entrate anno 2021



Referto Annuale del Controllo di Gestione - Anno 2021

DV000-Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie
Analisi finanziaria parte entrata e relativa suddivisione per Tipologia

Entrata corrente	Previsione	Assestato	Accertato
DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	224.091.419,08	233.372.776,36	235.461.479,06
SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale	1.685.000,00	1.685.000,00	1.169.127,91
Totale	225.776.419,08	235.057.776,36	236.630.606,97

Accertato	2021
1 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.326.512,58
2 Imposte, tasse e proventi assimilati	118.021.654,65
3 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	106.574.355,53
4 Compartecipazioni di tributi	19.126,36
5 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.516.676,57
6 Interessi attivi	165.353,71
7 Altre entrate da redditi da capitale	6.193.407,23
8 Rimborsi e altre entrate correnti	1.813.520,34
Totale	236.630.606,97

Analisi finanziaria parte spesa e relativa suddivisione per Macroaggregato

Spesa corrente	Previsione	Assestato	Impegnato
DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie	34.374.247,88	40.602.377,62	19.913.848,23
SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale	7.574.175,13	7.657.217,07	5.848.070,18
Totale	41.948.423,01	48.259.594,69	25.761.918,41

Impegnato	2021
1 Redditi da lavoro dipendente	3.887.101,60
2 Imposte e tasse a carico dell'ente	3.963.634,37
3 Acquisto di beni e servizi	6.641.198,81
4 Trasferimenti correnti	1.100.000,00
7 Interessi passivi	1.453.555,79
9 Rimborsi e poste correttive delle entrate	8.436.251,89
10 Altre spese correnti	280.175,95
Totale	25.761.918,41

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

DV000 – Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e
Partecipazioni Societarie

Referto Annuale del Controllo di Gestione 2021

Tema

001 - il comune, una casa di vetro

Azione

001099 - le altre azioni

Nel corso dell'anno 2021, secondo quanto previsto dalla vigente normativa in materia e con le modalità stabilite dal regolamento dell'Ente, è stato curato il processo di pianificazione, programmazione e controllo. In particolare, in collaborazione con gli altri uffici, sono stati predisposti i principali documenti di programmazione dell'Ente, e più precisamente il DUP, sezione operativa e strategica ed il Piano Esecutivo di Gestione, curando l'attività di verifica e di monitoraggio della programmazione operativa e le variazioni rese necessarie in corso d'esercizio, anche a seguito delle modifiche organizzative intervenute; è proseguito il lavoro di revisione e consolidamento del set di indicatori, anche con riferimento a emergenza covid e lavoro agile. È stato curato il referto finale in merito al raggiungimento degli obiettivi e predisposto, per quanto di competenza, la Relazione illustrativa al Rendiconto 2020. Sotto il coordinamento della Direzione Generale, si è collaborato alla stesura della Relazione di fine mandato (c.d. Bilancio di fine mandato), documento sottoscritto dal Sindaco al termine del mandato elettivo, così come, la Relazione di inizio mandato, sottoscritta nei termini di legge. A seguito delle consultazioni elettorali che hanno portato al rinnovo del Consiglio comunale ed all'elezione del Sindaco, si è curato l'iter di definizione delle Linee strategiche per il prossimo quinquennio. Rappresenta, infine, attività continuativa e, quindi, realizzata anche nell'annualità 2021, l'utilizzo di database e del gestionale per il controllo di gestione, di cui prosegue la fase di sviluppo, soprattutto per quanto concerne la progettazione/riprogettazione della reportistica. È stata consolidata la gestione integrata/informatizzata dei dati di Bilancio dell'Ente con i dati di bilancio delle società partecipate, curando l'aggiornamento della banca dati degli organismi partecipati e realizzato un processo di normalizzazione dei meccanismi di controllo sulla solidità dei bilanci delle partecipate stesse, risolvendo alcune criticità, non ultime quelle legate alle modalità di controllo delle situazioni realmente patologiche nelle strutture dei bilanci privatistici, attraverso soluzioni realizzabili in modalità semplificate. È proseguita l'attività concernente le procedure di inventariazione mobiliare (aggiornamento e ricognizione straordinaria) e proceduto allo studio di un progetto per la realizzazione di possibili soluzioni organizzative in materia, attraverso principalmente la c.d. "polverizzazione" degli adempimenti, riservando il coordinamento alle unità periferiche (referenti dei dipartimenti) e la regia all'Ufficio Centrale.

Tema

011 - il turismo

Azione

011099 - le altre azioni

Nel corso del 2021 è stata predisposta la modifica del Regolamento per l'istituzione e la disciplina dell'Imposta di Soggiorno, resasi necessaria a seguito dell'approvazione della Legge Regionale 6/2021 (che ha recepito la norma nazionale contenuta nel DL 34/2020) che ha modificato la figura del gestore di struttura ricettiva e dei soggetti che incassano o intervengono nelle locazioni brevi e per finalità turistiche da incaricato di pubblico servizio a responsabile di imposta con diritto di rivalsa sul soggetto passivo e dunque debitore di un'obbligazione tributaria: la modifica normativa ha eliminato anche il reato di peculato. Contestualmente alla proposta di modifica è stato adeguato il software di gestione introducendo anche il ravvedimento operoso per i tardivi versamenti. L'iter consiliare di modifica del Regolamento è stato lungo e complesso in quanto ha richiesto il parere delle associazioni maggiormente rappresentative dei gestori delle strutture e delle circoscrizioni ed è stato approvato con deliberazione consiliare n. 6 dd. 08/02/2022.

099099 - le altre gestioni consolidate

Nel corso del 2021 sono state assicurate le attività amministrative legate agli adempimenti del Bilancio, sia in sede di stesura e variazione in itinere del Previsionale che per quanto riguarda la redazione del Conto Consuntivo dell'anno precedente e relativa gestione dell'avanzo di amministrazione. In particolare modo sono proseguite, in continuità con il 2020, le azioni di monitoraggio delle entrate e spese legate alla pandemia COVID19, con le dovute scritture contabili nei documenti di programmazione e gestione finanziaria. Inoltre, a seguito delle modifiche alla macrostruttura organizzativa dell'Ente e dell'avvicendamento tra le due amministrazioni dopo la tornata elettorale del mese di ottobre, sono state impostate le relative modifiche all'architettura del Bilancio nel suo complesso e alla corretta allocazione delle risorse in funzione delle modifiche intervenute. Sempre nell'anno 2021, a completamento del processo di esternalizzazione alla Società inhouse Esatto SPA delle attività di gestione delle entrate comunali inclusa l'attività di accertamento IMU, gli uffici dell'ente hanno contribuito a supportare la attività di recupero dei mancati versamenti IMU relativamente alla annualità di imposta 2016 da parte di Esatto fornendo, in particolare, indicazioni operative relativamente alle aree ed immobili appartenenti al demanio portuale marittimo, in continuità con le attività svolte negli anni precedenti. E' stata inoltre fornita puntuale e precisa assistenza ai contribuenti che hanno scelto di rivolgersi al Comune per problematiche IMU. Gli uffici hanno portato a conclusione l'attività di compliance fiscale con i concessionari demaniali, volta alla cessazione del contenzioso pendente ove possibile correlato all'invito all'utilizzo dello strumento del ravvedimento di imposta, al fine di garantire la certezza del gettito fiscale ed la normalizzazione dei rapporti tra Comune e concessionari demaniali. E' stata curato direttamente il contenzioso pendente ICI ed IMU. Sono stati inoltre effettuati i controlli patrimoniali ed ISEE su richiesta degli uffici dell'ente. In tema di contrasto evasione TARI, è stato predisposto l'adeguamento della delibera di approvazione delle tariffe, contenente anche le agevolazioni COVID, nonché del Regolamento TARI alle nuove disposizioni del D. Lgs 116/2020 che ha innovato la disciplina dei rifiuti contenuta nel D. Lgs 152/2006 (Codice dell'Ambiente) come segue: • nuova definizione di rifiuto urbano; • esclusione dalla definizione di rifiuto urbano dei rifiuti della produzione; • esclusione dalla definizione di rifiuto urbano delle attività agricole e connesse di cui all'art. 2135 del codice civile; • eliminazione del concetto di rifiuto assimilato; • abrogazione del potere dei comuni di stabilire i rifiuti speciali assimilati per quantità e qualità ai rifiuti urbani ovvero abrogazione del potere di assimilazione; • introduzione della possibilità, per le utenze non domestiche, di conferire i rifiuti urbani fuori del servizio pubblico per un periodo di almeno 5 anni consecutivi solo se dimostrano di averli avviati al recupero mediante attestazione rilasciata dal soggetto che effettua l'attività di recupero e corrispondente esonero della tariffa variabile. L'iter di approvazione del nuovo regolamento e delle tariffe si è concluso con l'approvazione delle deliberazioni n. 28 e n. 29 del 29/06/2021; si è contestualmente avviato il procedimento relativo alla presa in carico delle richieste di uscita dal servizio pubblico da parte delle utenze non domestiche in coordinamento con Esatto spa ed il servizio igiene urbana.

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

Raggiungimento obiettivi e relativa distribuzione

Struttura	Percentuale Raggiungimento	Numero Obiettivi
B0006 - Controllo Strategico e di Gestione	100,00	2
EE101 - Contrasto evasione erariale	100,00	1
I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione	100,00	1
I5000 - Servizio finanziario e tributi - Direzione	100,00	10
I5002 - Ragioneria - Bilanci, Conti consuntivi, Patrimonio	100,00	5

DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie

Centro elementare:	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
00000 - ent	-300.000,00	0,00	65.680,86
EE101 - DV0	200.000,00	353.320,03	459.230,91
I0000 - DV0	1.977.000,00	1.977.000,00	580.712,89
I0006 - DV0	22.000,00	22.000,00	80.709,10
I5000 - DV0	27.505.557,67	27.321.074,42	32.585.478,78
I5002 - DV0	95.175.777,06	104.049.352,85	101.191.006,19
I5010 - DV0	52.488.935,05	52.488.935,05	52.324.848,38
I5011 - DV0	38.972.685,30	39.055.230,01	39.868.168,89
P0003 - DV0	8.049.464,00	8.105.864,00	8.305.643,06
Totali per Centro di Costo:	224.091.419,08	233.372.776,36	235.461.479,06

DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie

	Accertato 2021
Altre entrate da redditi da capitale	6.193.407,23
Compartecipazioni di tributi	19.126,36
Imposte, tasse e proventi assimilati	118.021.654,65
Interessi attivi	1.807,51
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.516.676,57
Rimborsi e altre entrate correnti	807.938,63
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	106.574.355,53
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2.326.512,58
Totali per Centro di costo:	235.461.479,06

DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie

Centro elementare:	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
B0006 - DV0	218.504,52	205.504,52	192.191,95
I0000 - DV0	25.338,45	25.358,45	15.305,95
I0006 - DV0	789,03	789,03	0,00
I5000 - DV0	13.240.768,66	19.433.617,76	11.732.641,12
I5002 - DV0	15.367.660,18	15.054.520,82	2.334.641,68
I5010 - DV0	696.118,02	683.618,02	562.871,91
I5011 - DV0	1.091.970,02	1.056.970,02	1.039.537,44
P0003 - DV0	2.833.099,00	2.961.999,00	2.950.770,91
Q5004 - SU6	900.000,00	1.180.000,00	1.085.887,27
Totali per Centro di costo:	34.374.247,88	40.602.377,62	19.913.848,23

DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie

	Impegnato 2021
Acquisto di beni e servizi	6.455.028,00
Altre spese correnti	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.870,00
Interessi passivi	1.452.764,23
Redditi da lavoro dipendente	2.466.934,11
Rimborsi e poste correttive delle entrate	8.436.251,89
Trasferimenti correnti	1.100.000,00
Totali per Centro di costo:	19.913.848,23

Centro di costo: DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**Centro elementare: 00000 - ent****Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati****Conto: Imposta di soggiorno**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	-300.000,00	0,00	0,00
Totali per Tipologia:		-300.000,00	0,00	0,00

Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti**Conto: Indennizzi di assicurazione contro i danni**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	65.680,86
Totali per Tipologia:		0,00	0,00	65.680,86
Totali per Centro elementare:		-300.000,00	0,00	65.680,86

Centro elementare: EE101 - DV0**Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati****Conto: Tributo per i servizi indivisibili (TASI)**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.76.002	Tributo per i servizi indivisibili (TASI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	200.000,00	353.320,03	459.230,91
Totali per Tipologia:		200.000,00	353.320,03	459.230,91
Totali per Centro elementare:		200.000,00	353.320,03	459.230,91

Centro elementare: I0000 - DV0**Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati****Conto: Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	1.900.000,00	1.900.000,00	157.830,89
Totali per Tipologia:		1.900.000,00	1.900.000,00	157.830,89

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	4.000,00	4.000,00	5.334,36
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	331.277,48
Totali per Tipologia:		4.000,00	4.000,00	336.611,84

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

Conto: Fitti, noleggi e locazioni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
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	17.484,31
E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	70.000,00	70.000,00	68.785,85
Totali per Tipologia:		73.000,00	73.000,00	86.270,16
Totali per Centro elementare:		1.977.000,00	1.977.000,00	580.712,89

Centro elementare: I0006 - DV0

Tipologia: Altre entrate da redditi da capitale

Conto: Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.04.02.03.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	80.709,10
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	0,00
Totali per Tipologia:		22.000,00	22.000,00	80.709,10
Totali per Centro elementare:		22.000,00	22.000,00	80.709,10

Centro elementare: I5000 - DV0

Tipologia: Compartecipazioni di tributi

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.04.99.999	Altre compartecipazioni a comuni n.a.c.	200.000,00	200.000,00	19.126,36
Totali per Tipologia:		200.000,00	200.000,00	19.126,36

Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati

Conto: Addizionale comunale IRPEF

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.16.001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	23.000.000,00	23.000.000,00	24.134.749,03

Conto: Imposta di soggiorno

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.41.001	Imposta di soggiorno riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	598.500,00	500,00	0,00
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	1.017.847,95

Conto: Imposta municipale propria

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	200.000,00	200.000,00	0,00

Conto: Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.61.001	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	9.251,20	58.960,16
Totali per Tipologia:		24.908.500,00	24.319.751,20	25.211.557,14
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	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
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	149,96
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	100.195,36	330.338,05
E.3.02.02.01.999	Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie	300.000,00	604.070,19	1.186.188,56
Totali per Tipologia:		300.000,00	704.265,55	1.516.676,57
Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti				
Conto: Altre entrate correnti n.a.c.				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	560,00
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	240,00
E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	30.000,00	30.000,00	41,60
Totali per Tipologia:		30.000,00	30.000,00	841,60
Tipologia: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	35.838,72
Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	50.000,00	50.000,00	0,00
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	2.017.057,67	2.017.057,67	5.800.614,67
Totali per Tipologia:		2.067.057,67	2.067.057,67	5.836.453,39
Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				
Conto: Entrate dalla vendita di servizi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.01.02.01.009	Proventi da mercati e fiere	0,00	0,00	823,72
Totali per Tipologia:		0,00	0,00	823,72
Totali per Centro elementare:		27.505.557,67	27.321.074,42	32.585.478,78

Centro elementare: I5002 - DV0				
Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati				
Conto: Tassa occupazione spazi e aree pubbliche				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
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	18,44
Totali per Tipologia:		0,00	0,00	18,44
Tipologia: Interessi attivi				
Conto: Interessi attivi da depositi bancari o postali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.03.03.04.001	Interessi attivi da depositi bancari o postali	50.000,00	50.000,00	1.807,51
Totali per Tipologia:		50.000,00	50.000,00	1.807,51
Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti				
Conto: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	577.229,51	577.229,51	577.229,52
Conto: Indennizzi di assicurazione contro i danni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	29.757,81	29.757,81	29.757,81
Totali per Tipologia:		606.987,32	606.987,32	606.987,33
Tipologia: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche				
Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	2.953.477,34	2.953.477,34	2.695.176,26
Conto: Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	89.625.312,40	89.625.312,40	86.316.394,37
E.2.01.01.02.001	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	1.800.000,00	10.673.575,79	11.389.719,67
Totali per Tipologia:		94.378.789,74	103.252.365,53	100.401.290,30
Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				
Conto: Entrate dalla vendita di servizi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.01.02.01.032	Proventi da diritti di segreteria e rogito	140.000,00	140.000,00	180.902,61
Totali per Tipologia:		140.000,00	140.000,00	180.902,61

Totali per Centro elementare: **95.175.777,06** **104.049.352,85** **101.191.006,19**

Centro elementare: I5010 - DV0

Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati

Conto: Imposta comunale sugli immobili (ICI)

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.08.002	Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	500.000,00	500.000,00	427.609,14

Conto: Imposta municipale propria

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.06.002	Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo	2.988.935,05	2.988.935,05	3.778.299,21
E.1.01.01.06.001	Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	49.000.000,00	49.000.000,00	48.118.940,03

Totali per Tipologia: **52.488.935,05** **52.488.935,05** **52.324.848,38**
Totali per Centro elementare: **52.488.935,05** **52.488.935,05** **52.324.848,38**

Centro elementare: I5011 - DV0

Tipologia: Imposte, tasse e proventi assimilati

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
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	137,62
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	91,99

Conto: Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.53.001	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	0,00	0,00	33.692,07
E.1.01.01.53.002	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	0,00	82.544,71	95.421,94

Conto: Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.1.01.01.51.001	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione	38.672.685,30	38.672.685,30	38.646.183,26
E.1.01.01.51.002	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito di attività di verifica e controllo	300.000,00	300.000,00	1.092.642,01

Totali per Tipologia: **38.972.685,30** **39.055.230,01** **39.868.168,89**
Totali per Centro elementare: **38.972.685,30** **39.055.230,01** **39.868.168,89**

Centro elementare: P0003 - DV0

Tipologia: Altre entrate da redditi da capitale

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
------------	------------------------	-----------------	--------------	----------------

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.04.02.02.002	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate incluse nelle Amministrazioni Locali	5.834.848,22	5.891.248,22	6.112.698,13
Totali per Tipologia:		5.834.848,22	5.891.248,22	6.112.698,13
Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti				
Conto: Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	134.615,78	134.615,78	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	134.330,89
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	97,95
Totali per Tipologia:		134.615,78	134.615,78	134.428,84
Tipologia: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni				
Conto: Entrate dalla vendita di servizi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.01.02.01.999	Proventi da servizi n.a.c.	2.080.000,00	2.080.000,00	2.058.516,09
Totali per Tipologia:		2.080.000,00	2.080.000,00	2.058.516,09
Totali per Centro elementare:		8.049.464,00	8.105.864,00	8.305.643,06
Totali per Centro di costo:		224.091.419,08	233.372.776,36	235.461.479,06

Centro di costo: DV000 - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**Centro elementare: B0006 - DVO****Macroaggregato: Altre spese correnti****Conto: Fondo pluriennale vincolato**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	2.251,69	2.251,69	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	9.460,88	9.460,88	0,00
Totali per Macroaggregato:		11.712,57	11.712,57	0,00

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	38.467,31	38.467,31	37.402,17
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	6.010,65	6.010,65	7.075,79

Conto: Retribuzioni in denaro

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	149.804,00	136.804,00	134.804,00
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	200,00
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	12.509,99	12.509,99	12.709,99
Totali per Macroaggregato:		206.791,95	193.791,95	192.191,95
Totali per Centro elementare:		218.504,52	205.504,52	192.191,95

Centro elementare: I0000 - DVO**Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi****Conto: Altri servizi**

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	241,00	261,00	260,00

Conto: Utenze e canoni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
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
Totali per Macroaggregato:		12.707,45	12.727,45	12.726,45

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
------------	------------------------	-----------------	----------------	----------------

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	2.581,00	2.581,00	2.579,50
Totali per Macroaggregato:		2.581,00	2.581,00	2.579,50
Macroaggregato: Trasferimenti correnti				
Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.04.01.02.008	Trasferimenti correnti a Università	10.050,00	10.050,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		10.050,00	10.050,00	0,00
Totali per Centro elementare:		25.338,45	25.358,45	15.305,95
Centro elementare: I0006 - DV0				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Manutenzione ordinaria e riparazioni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	789,03	789,03	0,00
Totali per Macroaggregato:		789,03	789,03	0,00
Totali per Centro elementare:		789,03	789,03	0,00
Centro elementare: I5000 - DV0				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Aggi di riscossione				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	2.112.600,00	2.112.600,00	1.838.000,00
Conto: Altri beni di consumo				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.000,00	5.000,00	378,81
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	470,00	470,00	330,00
Conto: Altri servizi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	314.449,00	-11.740,49	7.077,54
U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	1.800,00	2.000,00	2.000,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	47.695,58	47.495,58	0,00
Conto: Prestazioni professionali e specialistiche				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	28.000,00	23.900,00	0,00

Conto: Servizi amministrativi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.16.004	Spese notarili	0,00	0,00	882,71
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	100,00	100,00	0,00
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	2.000,00	2.000,00	3.195,18
Conto: Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	0,01	0,01	0,00
U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	2.500,00	2.300,00	0,00
U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	0,00	200,00	200,00
Conto: Utenze e canoni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	3.633,54	3.633,54	3.970,82
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	4.064,42	4.064,42	2.289,99
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	53.424,00	56.095,20	53.424,00
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	1.200,00	1.260,00	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
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
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	500,00	500,00	0,00
Conto: Utilizzo di beni di terzi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	1.600,00	1.600,00	1.462,70
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	800,00	800,00	560,00
Totali per Macroaggregato:		2.618.644,52	2.291.086,23	1.953.779,72
Macroaggregato: Altre spese correnti				
Conto: Altri fondi e accantonamenti				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	5.052,00	6.452,00	0,00
Conto: Fondo di riserva				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	0,00	2.216.907,43	0,00
Conto: Fondo pluriennale vincolato				

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	19.577,54	19.577,54	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	82.258,53	82.258,53	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	0,00	871.175,93	0,00
Totali per Macroaggregato:		106.888,07	3.196.371,43	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	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	6.853,25	6.853,25	2.870,00
Totali per Macroaggregato:		6.853,25	6.853,25	2.870,00
Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente				
Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	264.120,71	262.620,71	257.925,17
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	30.242,64	30.242,64	34.938,18
Conto: Retribuzioni in denaro				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	959.275,00	936.275,00	928.701,52
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	7.712,36	7.712,36	8.785,84
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	109.784,10	109.784,10	109.784,10
Totali per Macroaggregato:		1.371.134,81	1.346.634,81	1.340.134,81
Macroaggregato: Rimborsi e poste correttive delle entrate				
Conto: Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	312.800,00	3.768.224,03	2.635.241,92
Conto: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
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	8.824.448,01	5.800.614,67
Totali per Macroaggregato:		9.137.248,01	12.592.672,04	8.435.856,59
Totali per Centro elementare:		13.240.768,66	19.433.617,76	11.732.641,12
Centro elementare: I5002 - DV0				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione				

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	113.000,00	114.033,00	114.032,56
Totali per Macroaggregato:		113.000,00	114.033,00	114.032,56
Macroaggregato: Altre spese correnti				
Conto: Altre spese correnti n.a.c.				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	2.500,00	2.500,00	0,00
Conto: Altri fondi e accantonamenti				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.01.99.999	Altri fondi n.a.c.	160.000,00	160.000,00	0,00
Conto: Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.01.03.001	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	11.872.120,54	11.872.120,54	0,00
Conto: Fondo di riserva				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	526.607,84	334.935,48	0,00
U.1.10.01.01.001	Fondi di riserva	325.000,00	202.500,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		12.886.228,38	12.572.056,02	0,00
Macroaggregato: Interessi passivi				
Conto: Interessi passivi su finanziamenti a medio lungo termine a Imprese				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.120.215,00	1.120.215,00	1.120.213,82
Totali per Macroaggregato:		1.120.215,00	1.120.215,00	1.120.213,82
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	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	16.700,00	16.550,00	257,30
Conto: Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	150,00	138,00
Totali per Macroaggregato:		16.700,00	16.700,00	395,30
Macroaggregato: Trasferimenti correnti				

Conto: Interventi previdenziali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
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	1.100.000,00
Totali per Macroaggregato:		1.231.516,80	1.231.516,80	1.100.000,00
Totali per Centro elementare:		15.367.660,18	15.054.520,82	2.334.641,68
Centro elementare: I5010 - DV0				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Aggi di riscossione				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	332.562,00	332.562,00	230.962,00
Conto: Utenze e canoni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.05.005	Acqua	6.240,00	6.240,00	6.240,00
Totali per Macroaggregato:		338.802,00	338.802,00	237.202,00
Macroaggregato: Altre spese correnti				
Conto: Fondo pluriennale vincolato				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	12.615,01	12.615,01	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	3.002,37	3.002,37	0,00
Totali per Macroaggregato:		15.617,38	15.617,38	0,00
Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente				
Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	64.915,34	64.915,34	64.915,34
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	7.534,89	7.534,89	7.534,89
Conto: Retribuzioni in denaro				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	248.930,00	236.430,00	234.201,27
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	3.637,75	3.637,75	2.137,75
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	16.680,66	16.680,66	16.880,66
Totali per Macroaggregato:		341.698,64	329.198,64	325.669,91
Totali per Centro elementare:		696.118,02	683.618,02	562.871,91

Centro elementare: I5011 - DV0				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Agg di riscossione				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.03.999	Altri agg di riscossione n.a.c.	809.000,00	809.000,00	809.000,00
Conto: Altri beni di consumo				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	2.000,00	2.000,00	0,00
Conto: Utenze e canoni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.05.005	Acqua	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Totali per Macroaggregato:		817.600,00	817.600,00	815.600,00
Macroaggregato: Altre spese correnti				
Conto: Fondo pluriennale vincolato				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	2.428,56	2.428,56	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	10.204,02	10.204,02	0,00
Totali per Macroaggregato:		12.632,58	12.632,58	0,00
Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente				
Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	50.114,83	50.114,83	50.114,83
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	6.661,36	6.661,36	6.661,36
Conto: Retribuzioni in denaro				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	187.958,00	152.958,00	152.958,00
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	3.045,14	3.045,14	545,14
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	13.958,11	13.958,11	13.658,11
Totali per Macroaggregato:		261.737,44	226.737,44	223.937,44
Totali per Centro elementare:		1.091.970,02	1.056.970,02	1.039.537,44
Centro elementare: P0003 - DV0				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Servizi amministrativi				

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.16.004	Spese notarili	0,00	900,00	0,00
U.1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi	0,00	3.200,00	0,00

Conto: Utenze e canoni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	2.496.000,00	2.620.800,00	2.620.800,00
Totale per Macroaggregato:		2.496.000,00	2.624.900,00	2.620.800,00

Macroaggregato: Interessi passivi

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	322.842,21	322.842,21	322.840,97
U.1.07.05.04.999	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	14.256,79	14.256,79	7.129,94
Totale per Macroaggregato:		337.099,00	337.099,00	329.970,91
Totale per Centro elementare:		2.833.099,00	2.961.999,00	2.950.770,91

Centro elementare: Q5004 - SU6

Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi

Conto: Altri beni di consumo

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.01.02.010	Beni per consultazioni elettorali	0,00	0,00	20.249,13
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	15.000,00	25.000,00	0,00

Conto: Altri servizi

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.99.004	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	500.000,00	770.000,00	680.638,14
Totale per Macroaggregato:		515.000,00	795.000,00	700.887,27

Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente

Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	80.000,00	80.000,00	80.000,00

Conto: Retribuzioni in denaro

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	305.000,00	305.000,00	0,00
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	305.000,00
Totale per Macroaggregato:		385.000,00	385.000,00	385.000,00

Totali per Centro elementare:	900.000,00	1.180.000,00	1.085.887,27
Totali per Centro di costo:	34.374.247,88	40.602.377,62	19.913.848,23

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 2019	Anno 2020	Anno 2021
00814 - Piano dettagliato degli obiettivi	08080-mese di approvazione del documento	N	7,00	9,00	7,00
	08081-n° obiettivi progetto (ordinari + sviluppo)	N	463,00	424,00	409,00
	08083-n° obiettivi LLPP	N	35,00	26,00	22,00
	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	3,00	3,00	3,00
	08085-frequenza produzione report	N	4,00	4,00	3,00

CentroElementare: I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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	20,00	15,00	5,00

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

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
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 2019	Anno 2020	Anno 2021
00897 - Programma consiliare attività affidabili con incarico esterno	09335-Mese di approvazione del documento	N		4,00	3,00
	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	15,00	13,00	11,00

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

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
00160 - Inventario mobiliare	02585-numero beni inventariati al 31/12 dell'anno precedente	N	123.049,00	130.141,00	135.506,00	
	02586-numero beni e trasferimenti di beni inventariati nell'anno	N	13.542,00	6.386,00	4.176,00	
	02587-numero beni scaricati dall'inventario nell'anno	N	199,00	315,00	2.364,00	
00262 - Servizi Finanziari	02644-numero variazioni di bilancio	N		34,00	17,00	
	02645-numero variazioni del PEG	N		47,00	49,00	
	02646-numero capitoli al 1/1	N		0,00	3.951,00	
	02647-numero capitoli istituiti nell'anno	N		0,00	-88,00	
	02649-numero capitoli al 31/12	N		0,00	3.863,00	
	06022-numero mutui contratti nell'anno con Cassa DD.PP.	N			11,00	0,00
	06023-numero mutui contratti nell'anno con altri istituti	N			1,00	0,00
	06026-numero devoluzioni nell'anno	N			0,00	0,00
00442 - Riaccertamento residui	06027-numero opere presenti nell'elenco opere in corso	N		154,00	193,00	
	04807-numero residui attivi riaccertati	N	301,00	1.749,00	1.902,00	
	04809-numero residui passivi riaccertati	N	2.051,00	9.797,00	10.354,00	
	06007-numero variazioni su residui attivi	N	747,00	127,00	105,00	
	06008-numero variazioni su residui passivi	N	2.132,00	772,00	917,00	

CentroElementare: I5010 - ICI, COSAP

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
00983 - Gestione tributi: IMU	09723-totale contribuenti IMU al 31/12	N	35.234,00	113.489,00	114.801,00	
	09724-numero unità immobiliari	S	103.235,00	179.488,00	186.141,00	
	09729-numero accertamenti ICI/IMU emessi dal Comune	S	881,00	50,00	0,00	
	09732 -importo accertamenti e liquidazioni IMU emesse dal Comune	S		1.437.216,00	0,00	
	09733 - numero accertamenti e liquidazioni IMU emesse da ESATTO SPA	S		5.758,00	11.838,00	
	09734 - importo accertamenti e liquidazioni IMU emesse da ESATTO SPA	S		7.781.068,00	13.567.648,00	
	19725-numero famiglie	S	34.079,00	111.222,00	112.374,00	
	19726-numero imprese	S	1.155,00	2.267,00	2.427,00	
	19727-numero domande rimborso ICI/IMU evase	S	107,00	92,00	88,00	
	19728-importo rimborsi ICI/IMU eseguiti	S	67.122,33	264.232,16	87.032,89	

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
02440 - Gestione servizi ai contribuenti	04805-numero avvisi preventivi-bollettini ICI/IMU (dato TS-KPI)	S	35.234,00	29.959,00	33.353,00
	04806-numero cartelle/ingiunzioni di pagamento ICI/IMU (dato TS-KPI)	S	4,00	120,00	279,00
	04810-numero ricorsi ricevuti nell'anno dall'Ente per servizi svolti ICI-IMU (dato TS-KPI)	S	64,00	40,00	2,00
	04813 - numero ricorsi ricevuti nell'anno da ESATTO SPA per servizi svolti IMU	S		1,00	38,00
	09760-Riscossioni ICI/IMU	S	48.229.330,66	50.241.159,77	55.890.961,78
	09764-Entrate da recupero evasione ICI/IMU	S	2.104.633,42	2.349.458,51	5.012.549,60

CentroElementare: I5011 - TARSU e altri tributi

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
03440 - Gestione servizi ai contribuenti	04744-numero utenze commerciali	S	11.938,00	11.612,00	11.579,00
	04745-numero seconde case	S	8.569,00	9.871,00	10.663,00
	04801-numero domande rimborso TARSU/TARES/TARI evase	S	270,00	170,00	68,00
	04802-importo rimborsi TARSU/TARES/TARI eseguiti	N	75.411,48	38.481,00	14.116,00
	04804-numero avvisi di accertamento definitivi TARSU/Tares/Tari	S	102,00	358,00	3.480,00
	04816-numero avvisi preventivi-bollettini TARSU/TARES/TARI (dato TS-KPI)/totale contribuenti TARSU/TARES/TARI	S	110.231,00	110.504,00	112.895,00
	04817-numero cartelle/ingiunzioni di pagamento TARSU/TARES/TARI (dato TS-KPI)	S	14.480,00	388,00	392,00
	04834-numero ricorsi ricevuti nell'anno dall'Ente per servizi svolti TARI/TARSU/TARES (dato TS-KPI)	S	1,00	2,00	4,00
	08068-numero abitazioni	S	100.469,00	103.910,00	103.652,00
	09366-numero box -depositi -posti macchina	S	29.323,00	31.459,00	32.333,00
	09762-Riscossioni TARSU/TARES/TARI	S	30.565.151,19	29.381.019,60	30.274.327,00
	09763-Accertamenti TARSU/TARES/TARI	S	36.597.396,87	35.093.629,00	36.338.571,00
	09765-Entrate da recupero evasione TARSU/TARES/TARI	S	433.763,78	328.284,08	1.356.495,00

Centro di Costo: DV000 - CdC - Direzione - Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie**Prodotto: 02440 - Gestione servizi ai contribuenti**

Indice	Tipo	Anno	Risultato
INDICE 05 Recupero evasione tributaria (ICI/IMU) -Rapporto % entrate da recupero evasione/accertamenti	Efficienza	2019	4,36
	Efficienza	2020	4,68
	Efficienza	2021	8,97

Indice	Tipo	Anno	Risultato
INDICE 09 Livello ricorso (ICI/IMU) -Rapporto % n. ricorsi ricevuti nell'anno/n. accertamenti e altre tipologie di avvisi	Qualità	2019	0,18
	Qualità	2020	0,11
	Qualità	2021	0,09

Prodotto: 03440 - Gestione servizi ai contribuenti

Indice	Tipo	Anno	Risultato
INDICE 06 Recupero evasione tributaria (TARSU/TARES/TARI) -Rapporto % entrate da recupero evasione/riscossioni	Efficienza	2019	1,42
	Efficienza	2020	1,12
	Efficienza	2021	4,48

Indice	Tipo	Anno	Risultato
---------------	-------------	-------------	------------------

Indice	Tipo	Anno	Risultato
INDICE 10 Livello ricorso (TARSU/TARES/TARI) -Rapporto % n. ricorsi ricevuti nell'anno/n. accertamenti e altre tipologie di avvisi	Qualità	2019	0,00
	Qualità	2020	0,00
	Qualità	2021	0,00

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	1	Analisi preliminare per determinazione nuova codifica strategia di mandato per classificazione budget e programmazione operativa	30,00	100,00
	2	Gestione dei principali documenti di programmazione, in particolare del PEG con conseguente costante aggiornamento/adeguamento della relativa reportistica prodotta dal software gestionale per il controllo di gestione	30,00	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 controllo ai fini IMU sui beni immobili utilizzati dai concessionari demaniali	50,00	100,00

CEL: I0000 - Risorse economiche e finanziarie - Direzione

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
17-AR000.003 - Gestione imposta di soggiorno	1	Predisposizione del nuovo regolamento dell'imposta di soggiorno per il recepimento della nuova normativa regionale in corso di approvazione sul "responsabile di imposta" e adeguamento del relativo software	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	14	Adeguamento dei provvedimenti di approvazione delle tariffe TARI alla nuova normativa definita a seguito dell'adozione del D.Lgs. 116/2020 e successivi correttivi	50,00	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 2021-2023 approvato con D.G. n. 119 d.d. 25/03/2021	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 2021 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	Approfondimento competenze personale attraverso lo svolgimento di corsi di formazione scelti da catalogo piattaforma PA360	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.S02 - Aggiornamento periodico inventario beni mobili	13	Avvio attività di ricognizione straordinaria dei beni mobili esistenti	100,00	100,00

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

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
14-AE000.070 - Pianificazione Strategica (Pianificazione economico-finanziaria)	1	Attività di gestione del bilancio per mantenimento degli equilibri in funzione degli impegni pluriennali legati ai project financing e agli impegni di fornitura di beni e servizi da contrattualizzare su scala pluriennale	65,00	100,00
	2	Razionalizzazione della declinazione dei capitoli in funzione degli aggiornamenti della macrostruttura e delle mutate esigenze operative	35,00	100,00
20-DV000.001 - Armonizzazione dei sistemi contabili e di gestione del ciclo della programmazione e controllo	3	Valorizzazione dei procedimenti minori quale azione di integrazione delle attività di competenza del Dipartimento.	10,00	100,00
	4	Normalizzazione meccanismi di controllo sulla solidità dei bilanci delle società partecipate	20,00	100,00
	5	Normalizzazione delle procedure di inventariazione mobiliare (aggiornamento e ricognizione straordinaria)	10,00	100,00

DV000 Dipartimento Servizi Finanziari, Tributi e Partecipazioni Societarie

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

cel	categoria	posizione	ore	profilo professionale	anno 2021 - unità equivalenti (ue)		
					assegnato	consumo	scarto
B0006	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	1	---
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,83	0,83	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - B0006	3,83	3,83	---
EE101	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	0	2	2,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0	2	2,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	1	1,00
				(ue) risorse umane del CeL - EE101	0	5	5,00
15000	DIR	R	36	DIRETTORE	1	1	---
	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1,66	0,83	-0,83
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	2	0	-2,00
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1	0	-1,00
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	3	2	-1,00
	C	R	18	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,5	0	-0,50
	C	R	27	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,75	0	-0,75
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,83	0	-0,83
	C	R	34	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,94	0	-0,94
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	4	2,81	-1,19
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	4	1	-3,00
	C	R	36	ISTRUTTORE ELABORAZIONE DATI (PROGRAMMATORE)	1	1	---
	B	R	36	COLLABORATORE DI SERVIZIO (GENERICO)	1	0	-1,00
	B	R	36	COLLABORATORE (ADDETTO AL PUBBLICO)	1	0	-1,00
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	4	0	-4,00
	A	R	30	ESECUTORE AUSILIARIO	0,83	0,83	---

DV000

				(ue) risorse umane del CeL - I5000	27,51	9,47	-18,04
I5002	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	0	0,83	0,83
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	0	1	1,00
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	0	2	2,00
	C	R	34	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	0,79	0,79
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0	1	1,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	2	2,00
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	0	0,84	0,84
				(ue) risorse umane del CeL - I5002	0	8,46	8,46
I5010	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	2	0	-2,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	0	-2,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	1	0	-1,00
	C	R	36	ISTRUTTORE TECNICO (PERITO)	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - I5010	6	1	-5,00
I5011	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO COORDINATORE (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	3	3	---
				(ue) risorse umane del CeL - I5011	4	4	---
				(ue) risorse umane del CdC - DV000	41,34	31,76	-9,58

DV000

SV200 – Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Referto Annuale del Controllo di Gestione 2021

Tema

019 - rapporto tra le istituzioni

Azione

019099 - le altre azioni

Nel corso dell'anno 2021 è proseguita l'attività di assistenza tecnica relativamente al progetto 'Agenda Urbana' del POR FESR 2014-2020, è stato avviato il progetto 'PART-Y Partecipazione e giovani: la città come laboratorio di equità' e si è svolta l'attività di chiusura amministrativo-contabile del progetto 'PORTIS' di HORIZON 2020. Si è fornita, inoltre, assistenza tecnica specifica per la predisposizione e presentazione del rendiconto intermedio del progetto Street Link finanziato dal Fondo Asilo Migrazione e Integrazione FAMI 2014-2020 e del progetto A.R.Co finanziato dal Fondo Asilo Migrazione e Integrazione - FAMI 2014-2020. Sono stati altresì presentati i seguenti nuovi progetti: GRS- "Green and Resilient Structures in the Face of Climate Change Induced Extreme Events Considering the Interactions between Adaptation and Mitigation Options" (Strutture verdi e resilienti per fronteggiare eventi estremi prodotti dai cambiamenti climatici, considerando le interazioni tra le opzioni di adattamento e di mitigazione)- bando HORIZON-CL5-2021-D1-01-05, per quanto concerne il Comune di Trieste il budget di progetto ammonta a circa 139.000,00 euro- "PARA TI" – Paraguay: Actions for Reinforcing Asuncion's administration and Territorial Integration" a valere sul bando Europe Aid/171273/ACT/Multi "Local authorities: partnership for sustainable cities" anno 2021. Il budget totale di progetto ammonta a circa euro 1.470.000,00 € (un milione quattrocentosettantamila/00 euro), di cui circa 340.000,00 € (trecentoquarantamila/00 euro) per il Comune di Trieste- "ACSOLOTL – AiOT-enabled Complex System Observatory: cLimate -change adaptatiOn and miTigation guideLines" (Osservatorio del Sistema Complesso dell'Intelligenza artificiale delle cose: linee guida per l'adattamento al cambiamento climatico e alla mitigazione)" a valere sul bando H2020 LG-GD-9-2-2020. Il budget totale di progetto ammonta a circa euro 4 milioni, di cui circa 300.000,00 per il Comune di Trieste. E' stata inoltre presentata la candidatura della città di Trieste quale membro della rete UNESCO delle Creative cities con attività di ausilio alla predisposizione del dossier di candidatura soprattutto per le attività di lobby in Italia ed all'estero. E' proseguita l'attività di coordinamento ed attuazione delle azioni relative alla rete Learning City, sia per quanto concerne il livello nazionale che quello internazionale. Come ormai consuetudine, è proseguita durante tutto il 2021 la regolare redazione ed invio della Newsletter mensile a circolazione interna sulle opportunità di finanziamento dell'Unione Europea.

099099 - le altre gestioni consolidate

L'esercizio 2021 è stato caratterizzato dall'entrata in vigore, a far tempo dal 1° gennaio, del nuovo regime regionale degli obblighi di finanza pubblica (come previsto dalla legge regionale 6 novembre 2020, n. 20 che ha innovato l'articolo 19, comma 1, della legge regionale 17 luglio 2015 n. 18), a norma del quale gli enti locali debbono assicurare:a) l'equilibrio di bilancio in applicazione della normativa statale;b) la sostenibilità del debito ai sensi dell'articolo 21 della medesima legge regionale;c) la sostenibilità della spesa di personale ai sensi dell'articolo 22 della medesima legge regionale, quale obbligo anche ai fini dei vincoli per il reclutamento e per il contenimento della spesa di personale. La Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ha definito, pertanto, i valori soglia per i vincoli di sostenibilità del debito e della spesa di personale, adottando schemi tipo per il monitoraggio dei vincoli stessi, da predisporre sia in sede di Bilancio di Previsione, sia in sede di Rendiconto. Il Servizio Gestione finanziaria, fiscale ed economale si è adoperato per assicurare, entro le scadenze previste, la costante attività di verifica, monitoraggio e relativa compilazione dei citati modelli regionali, rapportandosi proficuamente con gli uffici regionali preposti; l'esercizio costante di tale attività di verifica, con annessa estrapolazione ed analisi dei dati, ha portato l'Ente, nel suo complesso, ad adottare politiche di bilancio e di gestione atte ad ottenere il rispetto dei vincoli di finanza pubblica sopra esposti. In corso esercizio 2021 si è altresì consolidata una procedura di monitoraggio dei residui attivi e passivi (realizzata attraverso estrazione dati, analisi e predisposizione di apposita reportistica messa a disposizione delle Strutture organizzative dell'Ente), allo scopo di verificare le ragioni del loro mantenimento e sollecitare, in corso d'anno, le pratiche di riscossione e/o pagamento; tutto ciò in un'ottica di miglioramento del tasso di smaltimento delle poste residue stesse, in vista della procedura annuale di riaccertamento ordinario dei Residui. L'annualità è stata caratterizzata anche dalla necessità, come già avvenuto nel 2020, di tenere sotto controllo tutte le spese relative all'emergenza sanitaria globale, derivante dall'epidemia da COVID-19. A tal fine, tutti gli impegni correlati a tale situazione emergenziale sono stati codificati per consentire il costante monitoraggio delle spese Covid, soprattutto in relazione all'obbligo di rendicontazione del Fondo per l'esercizio delle funzioni fondamentali degli Enti Locali (come previsto dall'art.106 del DL 19 maggio 2020 n. 34, convertito dalla Legge 17 luglio n. 77 e smi) da effettuarsi nel 2022. Si sono rendicontate e certificate, inoltre, la perdita di gettito delle entrate locali e l'andamento delle minori e maggiori spese "Covid" per l'esercizio 2020. Nel corso del 2021, si è infine, accertato, in sede di Rendiconto 2020, il rispetto dei vincoli di finanza pubblica per l'esercizio precedente 2020. E' poi proseguita l'attività, posta in essere già nel 2020, relativa all'attivazione dei servizi di incasso dell'ente mediante il sistema PAGOPA per l'effettuazione dei pagamenti elettronici a favore della Pubblica Amministrazione raggiungendo gli obiettivi finali posti dall'Accordo stipulato tra la Regione FVG ed il Dipartimento per la Trasformazione Digitale (DTD) presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri cui ha aderito anche il Comune di Trieste. Gli obiettivi raggiunti prevedevano il superamento del 70% dell'attivazione dei servizi di incasso con il PagoPA e la pubblicazione di almeno 10 servizi sulla APP IO. Come disposto dalla norma, sono stati eseguiti il monitoraggio e la pubblicazione dello stock del debito nonché il monitoraggio e la pubblicazione 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. A seguito delle restrizioni dovute alla pandemia, ed in ottemperanza alle numerose disposizioni finalizzate all'eliminazione di maneggio del contante, si è provveduto alla chiusura dello sportello della cassa economale a partire dal 1° luglio. Le operazioni manuali di cassa sono state sostituite da procedure on line che prevedono l'utilizzo di sistemi di pagamento informatizzati come bonifici, carte di credito e PagoPa. E' stata inoltre assicurata la complessa attività di gestione dell'IVA con i suoi molteplici adempimenti (dichiarazione annuale, lipe, modelli intra, esterometro, calcolo e versamento mensile dello split istituzionale e di quello commerciale, liquidazione mensile, calcolo acconto, ecc.), la gestione dell'IRAP (calcolo e versamento mensile, bilancetti infrannuali, calcolo dell'IRAP parte commerciale, dichiarazione annuale), i versamenti mensili di ritenute ed addizionali, la predisposizione e trasmissione telematica delle certificazioni uniche e del modello 770, il controllo e il versamento dell'imposta di bollo dovuta sulle fatture attive elettroniche, il monitoraggio delle fatture passive ed attive che transitano nel sistema di interscambio, la parificazione dei conti agente e la resa del conto alla Corte dei Conti, la gestione del debito, ecc., cui si è aggiunto l'impegno per la predisposizione degli atti e delle procedure di gara per l'ottenimento di servizi in tema di fiscalità dell'ente locale (con particolare riferimento all'Iva) per il prossimo quinquennio. Sul fronte della gestione del debito non vi sono state operazioni dopo la maxi rinegoziazione realizzata nel 2020 ma si sta seguendo l'evoluzione delle disposizioni che prevedono la possibilità di accollo del debito da parte dello Stato. Il Servizio ha altresì assicurato, anche nel 2021, l'attività relativa alla gestione delle procedure fiscali, giuridiche e previdenziali riguardanti i compensi degli amministratori, curando in particolare, essendosi svolte le elezioni amministrative nello scorso mese di ottobre, la posizione degli amministratori uscenti, nuovi o riconfermati. E' proseguita l'attività relativa ai titolari di borse lavoro, co.co.co e degli LSU, dando avvio, in particolare, al progetto relativo alla formazione del Fascicolo Documentale Elettronico per le Borse Lavoro. E' stata portata a compimento la conversione digitale delle procedure per il pagamento delle trattenute sugli stipendi nonché degli acconti e delle anticipazioni stipendiali ampliando il processo di dematerializzazione della relativa documentazione.

SV200 - CdC - Servizio Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Raggiungimento obiettivi e relativa distribuzione

Struttura	Percentuale Raggiungimento	Numero Obiettivi
EV200 - Direzione di Servizio	100,00	5
I5008 - Ragioneria-Uff. liquidaz. collab. e professionisti	100,00	2
B0008 - Affari internazionali	100,00	2
I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria	100,00	6
I5005 - Ragioneria - Contabilità fiscale e programm.finanz	100,00	2

SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Centro elementare:	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
I5005 - SV2	1.100.000,00	1.100.000,00	618.184,13
I5006 - SV2	585.000,00	585.000,00	550.943,78
Totali per Centro di Costo:	1.685.000,00	1.685.000,00	1.169.127,91

SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

	Accertato 2021
Interessi attivi	163.546,20

Rimborsi e altre entrate correnti	1.005.581,71
-----------------------------------	--------------

Totali per Centro di costo: 1.169.127,91

SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Centro elementare:	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
B0008 - SV2	199.782,82	205.344,76	163.249,25
I5003 - SV2	1.048.751,31	1.078.751,31	1.009.144,83
I5005 - SV2	6.157.265,00	6.198.813,00	4.618.160,00
I5006 - SV2	168.376,00	174.308,00	57.516,10
Totali per Centro di costo:	7.574.175,13	7.657.217,07	5.848.070,18

SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

	Impegnato 2021
Acquisto di beni e servizi	186.170,81
Altre spese correnti	280.175,95
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.960.764,37
Interessi passivi	791,56
Redditi da lavoro dipendente	1.420.167,49
Trasferimenti correnti	0,00
Totali per Centro di costo:	5.848.070,18

Centro di costo: SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Centro elementare: I5005 - SV2

Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti

Conto: Entrate per rimborsi di imposte

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	500.000,00	500.000,00	0,00
E.3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	0,00	0,00	47.314,00
E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	0,00	0,00	59.516,00

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.05.99.03.001	Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge)	600.000,00	600.000,00	511.354,13

Totale per Tipologia:	1.100.000,00	1.100.000,00	618.184,13
Totale per Centro elementare:	1.100.000,00	1.100.000,00	618.184,13

Centro elementare: I5006 - SV2

Tipologia: Interessi attivi

Conto: Altri interessi attivi diversi

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	10.000,00	10.000,00	15.032,96

Conto: Interessi attivi di mora

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	200.000,00	200.000,00	148.513,24

Totale per Tipologia:	210.000,00	210.000,00	163.546,20
------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Tipologia: Rimborsi e altre entrate correnti

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Attuale 2021	Accertato 2021
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	103.798,12
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	3.774,49
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	2.013,82
E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	375.000,00	375.000,00	274.510,18
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	3.300,97

Totale per Tipologia:	375.000,00	375.000,00	387.397,58
Totale per Centro elementare:	585.000,00	585.000,00	550.943,78

Totali per Centro di costo:

1.685.000,00

1.685.000,00

1.169.127,91

Centro di costo: SV200 - Gestione Finanziaria, Fiscale ed Economale

Centro elementare: B0008 - SV2

Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi

Conto: Altri beni di consumo

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	0,00	0,00	29,00
U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	414,80	414,80	201,09

Conto: Altri servizi

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	24.100,00	12.100,00	0,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	11.585,00	8.646,94	0,00

Conto: Utilizzo di beni di terzi

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari	955,00	955,00	560,00

Totale per Macroaggregato: 37.054,80 22.116,74 790,09

Macroaggregato: Altre spese correnti

Conto: Fondo pluriennale vincolato

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	1.762,67	1.762,67	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	7.406,19	7.406,19	0,00

Totale per Macroaggregato: 9.168,86 9.168,86 0,00

Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente

Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	26.514,57	31.514,57	31.514,57
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	3.547,49	6.047,49	6.047,49

Conto: Retribuzioni in denaro

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	103.704,00	116.704,00	114.704,00
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	200,00
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	9.793,10	9.793,10	9.993,10

Totale per Macroaggregato: 143.559,16 164.059,16 162.459,16

Macroaggregato: Trasferimenti correnti

Conto: Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.04.03.02.001	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	10.000,00	10.000,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		10.000,00	10.000,00	0,00
Totali per Centro elementare:		199.782,82	205.344,76	163.249,25

Centro elementare: I5003 - SV2

Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi

Conto: Servizi informatici e di telecomunicazioni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	34.750,00	37.365,52	45.295,52
U.1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	14.640,00	10.980,00	0,00
U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	0,00	0,00	1.985,55
U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	1.248,00	1.248,00	1.179,20
U.1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	12.182,46	9.566,94	0,00
Totali per Macroaggregato:		62.820,46	59.160,46	48.460,27

Macroaggregato: Altre spese correnti

Conto: Fondo pluriennale vincolato

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
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	7.064,31	7.064,31	0,00
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	29.681,98	29.681,98	0,00

Conto: Spese dovute a sanzioni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	11.000,00	11.000,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		47.746,29	51.406,29	0,00

Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente

Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	181.302,39	186.302,39	186.302,39
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	22.411,60	25.411,60	25.411,60

Conto: Retribuzioni in denaro

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	647.505,00	624.505,00	636.539,28
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	4.776,44	4.776,44	5.276,44

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	40.644,52	40.644,52	40.644,52
U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	41.544,61	86.544,61	66.510,33
Totali per Macroaggregato:		938.184,56	968.184,56	960.684,56
Totali per Centro elementare:		1.048.751,31	1.078.751,31	1.009.144,83
Centro elementare: I5005 - SV2				
Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi				
Conto: Altri servizi				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	1.000,00	1.000,00	0,00
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	37.316,70	36.796,70	24.993,55
Conto: Prestazioni professionali e specialistiche				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	2.000,00	2.000,00	0,00
Conto: Servizi finanziari				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00	54.900,00	45.000,00
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	63.079,30	2.747,30	0,00
Conto: Servizi informatici e di telecomunicazioni				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
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	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	20.500,00	20.500,00	15.860,50
U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	110,00	110,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		124.110,00	118.158,00	85.957,75
Macroaggregato: Altre spese correnti				
Conto: Altre spese correnti n.a.c.				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	600.000,00	600.000,00	280.175,95
Conto: Fondo pluriennale vincolato				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	2.446,53	2.446,53	0,00

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.02.01.001	Fondo pluriennale vincolato	10.279,55	10.279,55	0,00
Conto: Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	500.000,00	500.000,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		1.112.726,08	1.112.726,08	280.175,95
Macroaggregato: Imposte e tasse a carico dell'ente				
Conto: Imposta di registro e di bollo				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	55.124,00	55.124,00	47.140,00
Conto: Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	4.582.500,00	4.582.500,00	3.907.071,38
Conto: Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	29.890,00	29.890,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		4.667.514,00	4.667.514,00	3.954.211,38
Macroaggregato: Interessi passivi				
Conto: Interessi di mora				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.07.06.02.002	Interessi di mora a Amministrazioni Locali	1.791,15	1.000,00	0,00
U.1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	0,00	791,15	791,15
Totali per Macroaggregato:		1.791,15	1.791,15	791,15
Macroaggregato: Redditi da lavoro dipendente				
Conto: Contributi sociali effettivi a carico dell'ente				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	46.854,39	57.354,39	57.354,39
U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	5.910,88	7.910,88	7.910,88
Conto: Retribuzioni in denaro				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	184.766,00	219.766,00	217.595,43
U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	370,57
U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	13.592,50	13.592,50	13.792,50

Totali per Macroaggregato:	251.123,77	298.623,77	297.023,77
Totali per Centro elementare:	6.157.265,00	6.198.813,00	4.618.160,00

Centro elementare: I5006 - SV2

Macroaggregato: Acquisto di beni e servizi

Conto: Altri servizi

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	0,00	530,70	530,70
U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	5.000,00	4.469,30	0,00

Conto: Servizi finanziari

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.17.002	Oneri per servizio di tesoreria	0,00	432,00	432,00
U.1.03.02.17.999	Spese per servizi finanziari n.a.c.	45.000,00	50.000,00	50.000,00

Conto: Servizi informatici e di telecomunicazioni

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	0,00	500,00	0,00

Totali per Macroaggregato: 50.000,00 55.932,00 50.962,70

Macroaggregato: Imposte e tasse a carico dell'ente

Conto: Imposta di registro e di bollo

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	5.000,00	5.000,00	5.033,00

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

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	71.376,00	71.376,00	1.519,99

Totali per Macroaggregato: 76.376,00 76.376,00 6.552,99

Macroaggregato: Interessi passivi

Conto: Altri interessi passivi diversi

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.07.06.99.001	Altri interessi passivi a Amministrazioni Centrali	0,00	100,00	0,41

Conto: Interessi di mora

Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	1.000,00	900,00	0,00

Totali per Macroaggregato: 1.000,00 1.000,00 0,41

Macroaggregato: Trasferimenti correnti

Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	40.000,00	40.000,00	0,00
Conto: Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali				
Sottoconto	Descrizione Sottoconto	Previsione 2021	Assestato 2021	Impegnato 2021
U.1.04.01.02.001	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	1.000,00	1.000,00	0,00
Totali per Macroaggregato:		41.000,00	41.000,00	0,00
Totali per Centro elementare:		168.376,00	174.308,00	57.516,10
Totali per Centro di costo:		7.574.175,13	7.657.217,07	5.848.070,18

INDICATORI/ INDICI

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

CentroElementare: B0008 - Affari internazionali

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
00892 - Promozione di proposte progettuali del Comune di Trieste	09113-numero di progetti completati per l'approvazione della Giunta	N	6,00	1,00	3,00
	09114-numero proposte progettuali di interesse per l'Amministrazione presentate	N	6,00	1,00	2,00

CentroElementare: I5003 - Ragioneria - Contabilità finanziaria

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
01262 - Servizi Finanziari	02650-numeri di capitoli di spesa corrente che hanno subito variazioni	N	1.342,00	913,00	655,00	
	02652-numero impegni annotati nell'anno	N	8.023,00	5.397,00	3.010,00	
	02653-numero accertamenti annotati nell'anno	N	1.317,00	1.564,00	533,00	
	02654-numero prelievi dal Fondo di Riserva	N	7,00	12,00	10,00	
	02655-n° pareri di regolarità contabile rilasciati (= n° atti esaminati)	N	791,00	649,00	683,00	
	02656-n° determinazioni dirigenziali registrate	N	4.110,00	3.488,00	3.597,00	
	02661-numero mandati emessi nell'anno	N	54.941,00	50.568,00	51.435,00	
	06009-numero variazioni su accertamenti nell'esercizio	N	1.048,00	614,00	649,00	
	06010-numero variazioni su impegni nell'esercizio	N	4.183,00	3.345,00	2.935,00	
	06011-numero mandati emessi nell'anno per gestione retribuzione personale dipendente	N	5.967,00	5.341,00	6.010,00	
	06012-numero reversali emesse per gestione retribuzioni personale dipendente	N	1.589,00	1.573,00	1.464,00	
	06040-monitoraggio dei finanziamenti legati all'emergenza ai fini della loro corretta contabilizzazione ed effettivo utilizzo	S				100,00

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

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
00441 - Servizi finanziari-Spese (Relazione al Conto annuale)	06030-Spesa per gettoni di presenza e indennità di funzione dell'Organo politico	S	990.493,66	993.787,10	1.081.731,30
	06031-Spesa sostenuta per l'O.I.V. o analogo organismo	S	16.697,10	16.697,41	16.697,41
02262 - Servizi Finanziari	02657-numero fatture/note spese registrate	N	58.024,00	52.672,00	51.742,00
	02658-numero note entrata/spesa registrate	N	92.365,00	125.362,00	151.800,00
	02659-numero degli agenti contabili	N	126,00	125,00	124,00

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	02660-numero dei rendiconti verificati	N	30,00	32,00	17,00
	02663-numero reversali emesse nell'anno	N	24.985,00	23.565,00	23.656,00
	04811-numero certificati sostituto d'imposta emessi	N	207,00	265,00	237,00
	04812-numero liquidazioni/versamenti (mensili) d'imposta effettuati per codice d'imposta	N	1.266,00	1.810,00	1.921,00
	04814-numero registri IVA in gestione	N	119,00	122,00	122,00
	04815-numero servizi commerciali	N	51,00	51,00	122,00

CentroElementare: I5006 - Ragioneria - Entrate e spese

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
00075 - Cassa Economale	02579-numero totale anticipazioni nell'anno	S	486,00	279,00	28,00
	02580-valore complessivo anticipazioni effettuate	S	73.508,30	36.189,05	4.180,26
	02581-numero rendiconti	N	23,00	16,00	6,00
	02583-numero operazioni di piccola cassa svolte	N	134,00	55,00	7,00
	04776-n° assegni nell'anno	N	74,00	12,00	23,00
	04778-n° verbali oggetti rinvenuti	N	445,00	320,00	407,00
	04779-n° restituzioni al proprietario/rinvenitore	N	242,00	155,00	192,00
03262 - Servizi Finanziari	02662-numero fatture pagate nell'anno	N	57.672,00	52.898,00	53.092,00
	06015-numero mandati emessi nell'anno per altre spese correnti	N	42.895,00	40.042,00	41.535,00
	06016-numero reversali emesse nell'anno per altre entrate correnti	N	22.005,00	20.045,00	11.623,00
	06017-numero mandati emessi nell'anno per gestione investimenti	N	1.229,00	1.399,00	1.302,00
	06018-numero reversali emesse nell'anno per gestione investimenti	N	353,00	539,00	237,00

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

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
04262 - Servizi Finanziari	06013-numero mandati emessi nell'anno per gestione professionisti, lavoratori occasionali, collaboratori e amministratori	N	2.390,00	1.754,00	1.674,00
	06014-numero reversali emesse nell'anno per gestione professionisti, lavoratori occasionali, collaboratori e amministratori	N	1.038,00	395,00	262,00
	06019-numero professionisti e lavoratori occasionali pagati	S	259,00	225,00	225,00

Prodotto	Indicatore	KPI	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
	06020-numero collaboratori coordinati e continuativi gestiti e pagati	S	12,00	7,00	4,00
	06021-numero amministratori gestiti e pagati	S	182,00	177,00	198,00
	06029-numero CUD emessi per collaboratori coordinati e continuativi, amministratori ed altri assimilati	N	677,00	679,00	538,00

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 ed alla nuova programmazione europea 2021-2027	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 piattaforma PagoPa e avvio procedura di riscossione di alcune entrate dell'ente mediante l'applicazione della procedura di rendicontazione e riconciliazione del sistema PagoPa.	25,00	100,00
	2	Chiusura dello sportello della cassa economale sostituito da procedure informatiche per il mantenimento dei servizi erogati mediante l'utilizzo di strumenti di pagamento elettronici. Attività di affiancamento per il trasferimento dell' Ufficio oggetti rinvenuti.	20,00	100,00
	3	Attività di codifica e monitoraggio spese relative all'emergenza Covid19 per rendicontazione alla Ragioneria Generale dello Stato - Ministero Economia e Finanze	25,00	100,00
	4	Attività di monitoraggio dei residui attivi e passivi finalizzato allo smaltimento degli stessi in corso di gestione, anche in funzione del riaccertamento ordinario annuale	10,00	100,00
	5	Adempimenti relativi al rispetto dei vincoli di finanza pubblica nazionali e regionali	20,00	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 2021-2023 approvato con D.G. n. 119 d.d. 25/03/2021	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 2021 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	Approfondimento competenze personale attraverso lo svolgimento di corsi di formazione scelti da catalogo piattaforma PA360	50,00	100,00
20-SV200.S02 - Aggiornamento periodico inventario beni mobili	13	Avvio attività di ricognizione straordinaria dei beni mobili esistenti	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	Predisposizione atti di gara per l'abbonamento a servizi informativi on line di aggiornamento per l'applicazione dell'Iva negli Enti Locali e per servizi di assistenza per la gestione degli adempimenti fiscali obbligatori	60,00	100,00
	2	Studio e valutazione delle possibili operazioni di rinegoziazione dei mutui mediante ristrutturazione degli stessi con accollo da parte dello Stato	40,00	100,00

CEL: 15008 - Ragioneria-Uff. liquidaz. collab. e professionisti

Prospetto di Attività	Nr	Obiettivo	Peso	% Raggiungimento
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	Studio della normativa e aggiornamento delle procedure contabili fiscali e previdenziali. Conversione digitale delle procedure per il pagamento delle trattenute sugli stipendi	50,00	100,00
	2	Elezioni Amministrative: studio e analisi normativa, controllo ed esecuzione dei pagamenti delle competenze dei seggi elettorali e della riscossione. Raccolta dati sensibili dei nuovi amministratori per i pagamenti e gli adempimenti fiscali e previdenziali del loro mandato.	50,00	100,00

cel	categoria	posizione	ore	profilo professionale	anno 2021 - unità equivalenti (ue)		
					assegnato	consumo	scarto
B0008	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AFFARI COMUNITARI)	2	2	---
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	1	0,01	-0,99
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	1	1	---
				(ue) risorse umane del CeL - B0008	4	3,01	-0,99
I5003	DIR	R	36	DIRETTORE DI SERVIZIO	1	0,25	-0,75
	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	0,83	0	-0,83
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	1	0	-1,00
	D	R	36	FUNZIONARIO SPECIALISTA AMMINISTRATIVO/CONTABILE	2	2	---
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1	0	-1,00
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,83	0	-0,83
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,83	0	-0,83
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	4	2	-2,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	7	2,84	-4,16
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	1	0	-1,00
				(ue) risorse umane del CeL - I5003	19,49	7,09	-12,40
I5005	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	1	1	---
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	1	1	---
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0,83	0,83	---
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0,83	0,83	---
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	2	2	---
		R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO COORDINATORE (AMMINISTRATIVO)	0	1	1,00
				(ue) risorse umane del CeL - I5005	5,66	6,66	1,00
I5006	D	R	30	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	0	0,42	0,42
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	0	1	1,00
	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (CONTABILE)	0	1	1,00

I5006	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0	0,83	0,83
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	0,83	0,83
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0	2	2,00
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	4	4,00
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	0	1	1,00
		R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO COORDINATORE (AMMINISTRATIVO)	0	1	1,00
				(ue) risorse umane del CeL - I5006	0	12,08	12,08
I5008	D	R	36	FUNZIONARIO DIRETTIVO (AMMINISTRATIVO)	0	1	1,00
	C	R	18	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0	0,5	0,50
	C	R	27	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	0	0,03	0,03
	C	R	30	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	0,83	0,83
	C	R	36	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO (RAGIONIERE)	0	1	1,00
	B	R	36	COLLAB. PROF. AMM.VO	0	3	3,00
	B	R	36	COLLABORATORE (ADDETTO AL PUBBLICO)	0	1	1,00
	B	R	36	COLLABORATORE DI SERVIZIO (GENERICO)	0	1	1,00
				(ue) risorse umane del CeL - I5008	0	8,36	8,36
				(ue) risorse umane del CdC - SV200	29,15	37,2	8,05

SV200