

**Unione Montana dei Comuni del Monviso**  
**Paesana (Cn)**

**REFERTO DEL**  
**CONTROLLO DI GESTIONE**  
**ANNO 2023**

*ai sensi degli artt. 198 e 198 bis del D. Lgs. 267/2000*

## 1. DATI GENERALI INDICATIVI DELL'ENTE

### PREMESSA

L'articolo 1, comma 5, del decreto legge 168/2004 ha operato una modifica al Testo unico degli Enti locali, introducendo l'articolo 198-bis, il quale prevede che le strutture operative presso gli Enti locali titolari delle funzioni di controllo di gestione, devono comunicare i risultati delle verifiche eseguite, oltre che agli amministratori e ai responsabili dei servizi, anche alla Corte dei Conti. La funzione del controllo di gestione, peraltro, s'inserisce nel ciclo dell'amministrazione attiva, che si coordina ciclicamente con quella della programmazione ed è rivolta alla verifica dei risultati raggiunti per orientare la fase della nuova programmazione. Il controllo di gestione è pertanto la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e dalla comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

L'Unione Montana dei Comuni del Monviso, è stata istituita a seguito di un processo di riordino degli enti territoriali, che ha visto il passaggio dalle Comunità Montane, che in Piemonte sono state poste in liquidazione al fine della chiusura, alle Unioni Montane di Comuni, nuovi soggetti preposti allo svolgimento in forma associata delle funzioni comunali e di quelle montane assegnate dalla Regione Piemonte. Si tenga conto infatti che la Regione ha adottato, la L.R. 28 settembre 2012, n. 11 recante "Disposizioni organiche in materia di enti locali", che nel prevedere il superamento delle Comunità Montane, ha normato le Unioni di Comuni, la cui disciplina, con specifico riferimento al contesto montano, è stata successivamente integrata con la LR 14 marzo 2014, n. 3 recante la "Legge sulla montagna". Con atto 11 marzo 2014 Rep. 663 ricevuto dal Segretario Comunale del Comune di Brondello, veniva costituita tra i Comuni di Brondello, Castellar, Crissolo, Gambasca, Oncino, Ostana, Paesana, Pagno e Sanfront l'Unione Montana dei Comuni del Monviso, regolata dallo Statuto pubblicato sul BUR Piemonte n. 2 in data 9 gennaio 2014. Con DGR 18 novembre 2014, n. 1-568, nell'adottare il primo stralcio della Carta delle forme associative del Piemonte, veniva sancita, tra le altre, l'istituzione dell'Unione Montana dei Comuni del Monviso che, conseguentemente, operava concretamente. Dal 01.01.2016 sono entrati nell'Unione Montana i comuni di Revello e Martiniana Po. Dal 01.01.2019 il comune di Castellar si è fuso comune di Saluzzo. Dal 01.01.2020 il comune di Revello non fa più parte dell'Unione Montana. Dal 01.10.2020 il Comune di Oncino non fa più parte dell'Unione Montana. Sono fuorisciti successivamente anche il Comune di Crissolo e di Martiniana Po. E' fuoriscito a far data dal 01.02.2024 il Comune di Paesana per il servizio associato delle funzioni comunali del servizio Bilancio ed Economato.

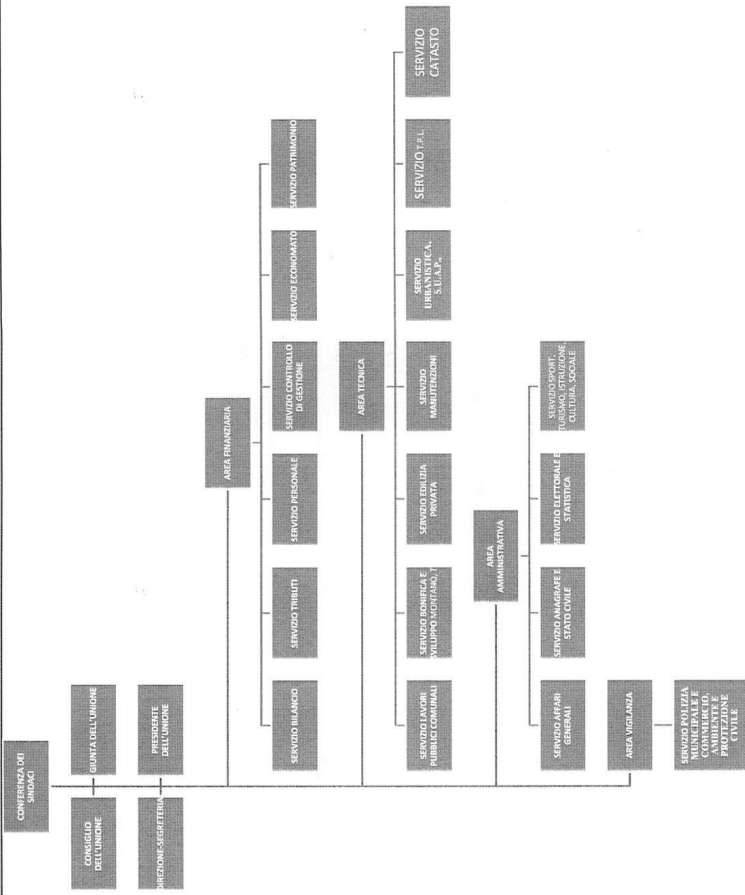
**1.1.1 POPOLAZIONE e TERRITORIO**

I Comuni facenti parte dell'Unione Montana al 31.12.2023 sono i seguenti:  
Totale popolazione n. 6.179 abitanti.

|           | ab. al 31.12.2023 |
|-----------|-------------------|
| Brondello | 264               |
| Gambasca  | 352               |
| Ostana    | 89                |
| Paesana   | 2623              |
| Pagno     | 578               |
| Sanfront  | 2273              |

Il territorio dell'Unione è delimitato da confini territoriali dei Comuni facenti parte dell'Unione.

1.2 STRUTTURA ORGANIZZATIVA



1.3 PERSONALE

La dotazione organica del personale al 31.12.2023 assomma tutti i dipendenti dei Comuni aderenti e gli ex dipendenti della Comunità Montana Valli del Monviso estinta, che sono diventati dipendenti dell'Unione stessa, oltre al personale che lavora presso i Comuni aderenti all'Unione: Ostana, Paesana, Sanfront, Gambasca, Pagno e Brondello.

#### 1.4 AREE E RESPONSABILI

Alla data del 31.12.2023:

Direttore e Vice-Segretario dell'Unione: Goldoni Paolo

Responsabili:

| n. | SERVIZIO                                                                                                                                                                              | RESPONSABILE NOMINATO | DECRETO di NOMINA del PRESIDENTE |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|
| 1  | SERVIZIO SPORT, TURISMO, ISTRUZIONE, CULTURA, SOCIALE                                                                                                                                 | ALLISIO SILVANA       | n. 8 del 30/12/2022              |
| 2  | SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE E COMMERCIO, AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE                                                                                                                 | BARRA DAVIDE DOMENICO | n. 9 del 30/12/2022              |
| 3  | SERVIZIO CONTROLLO DI GESTIONE                                                                                                                                                        | BONETTO LAURA         | n. 3 del 31/03/2023              |
| 4  | SERVIZIO ECONOMATO                                                                                                                                                                    | BOSIO VALERIA         | n. 1 del 31/03/2023              |
| 5  | SERVIZI LAVORI PUBBLICI DELL'UNIONE E SERVIZIO E CENTRALE UNICA DI COMMITTEENZA                                                                                                       | CAPORGNO ANDREA       | n. 12 del 30/12/2022             |
| 6  | SERVIZIO TRIBUTI E SERVIZIO ELETTORALE E STATISTICA                                                                                                                                   | DOSSETTO BRUNA        | n. 4 del 31/03/2023              |
| 7  | SERVIZIO ANAGRAFE E STATO CIVILE                                                                                                                                                      | FERRATO MARIA LUISA   | n. 14 del 30/12/2022             |
| 8  | SERVIZIO MANUTENZIONI E BONIFICA E SVILUPPO MONTANO                                                                                                                                   | FERRERO ANTONELLO     | n. 15 del 30/12/2022             |
| 9  | SERVIZIO DIREZIONE, SEGRETERIA, EDILIZIA PRIVATA, PATRIMONIO, PERSONALE, TRASPORTO PUBBLICO LOCALE, BILANCIO E RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE E DELLA CORRUZIONE E PER LA TRASPARENZA | GOLDONI PAOLO         | n. 2 del 31/03/2023              |
| 10 | SERVIZIO URBANISTICA E PAESAGGISTICA, SPORTELLI UNICI ATTIVITA' PRODUTTIVE                                                                                                            | PIOLA PAOLA           | n. 17 del 30/12/2022             |
| 11 | SERVIZIO CATASTO                                                                                                                                                                      | GIOLITTI DAVIDE       | n. 18 del 30/12/2022             |

## 2. SISTEMA DI PIANIFICAZIONE, PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO

Le Aree e i Servizi, rivolti a soddisfare i bisogni espressi dall'utenza o strumentali e di supporto all'organizzazione interna, sono il punto di riferimento per:

- a. la programmazione delle attività;
- b. la gestione delle attività, diretta o mediante delega gestionale ad unità organizzative subordinate;
- c. responsabilità gestionale sul conseguimento degli obiettivi loro assegnati;
- d. il controllo di gestione sul grado di conseguimento degli obiettivi.

Per il 2023 i documenti programmatici sono il Documento Unico di Programmazione -D.U.P.-e il Piano esecutivo di gestione (PEG) e il PIANO della PERFORMANCE.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: a. supporto per la redazione degli altri documenti di programmazione e budgeting; b. orientamento e vincolo per le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta; c. presupposto del controllo strategico; d. base di riferimento per gli strumenti di controllo sullo stato di attuazione dei programmi e sul rendiconto di gestione.

Come già anticipato, la pianificazione contenuta nel DUP viene declinata in obiettivi esecutivi (gestionali) all'interno del PEG e del PIANO DELLA PERFORMANCE. A ciascun centro di responsabilità sono assegnati obiettivi diversi che concorrono alla realizzazione di obiettivi di livello superiore (esecutivi e strategici). Più centri di responsabilità possono concorrere alla realizzazione del medesimo obiettivo (obiettivi trasversali).

Il primo livello di responsabilità gestionale (centri di responsabilità assegnatari di obiettivi e risorse, con il PEG approvato dalla Giunta) coincide con i Servizi. Il processo di delega gestionale, dalle Posizioni Organizzative ai loro collaboratori, si sviluppa quindi a partire dal PEG e dal Piano della Performance.

### 2.1 Documenti Programmatori

Di seguito vengono riportati gli estremi degli atti, adottati dall'Amministrazione dell'Unione, che hanno segnato le tappe fondamentali della programmazione e del controllo nell'anno 2023:

- **Delibere di Giunta:**

- 1 Deliberazione della Giunta n. 1 del 05.01.2023: Approvazione del Piano Esecutivo di Gestione provvisorio ex art. 169 del D.Lgs 267/2000;
- 2 Deliberazione della Giunta n. 5 del 19.01.2023: Approvazione del Piano Triennale 2023-2025 di razionalizzazione delle spese ex art. 2, comma 594 e segg. Della L. 244/2007 Provvedimenti.
- 3 Deliberazione della Giunta n. 10 del 02.02.2023: ART. 208 D. LGS. 30/04/1992 n. 285 - Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione al Codice della Strada - Determinazione quote da destinare, per il periodo 2023-2025, alle finalità di cui all'art. 40 della L. 29/07/2010 n. 120.

- 4 Deliberazione della Giunta n. 12 del 02.02.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025 srvi a domanda individuale gestiti a livello unitario dell'Unione .Indirizzi.
- 5 Deliberazione della Giunta n. 13 del 02.02.2023: Contributo commisurato al costo di costruzione DPR 380/2201 e smi. Adeguamento anno 2023.
- 6 Deliberazione della Giunta n. 14 del 09.02.2023: Approvazione nota di aggiornamento al D.U.P.- Documento Unico di Programmazione- periodo 2023-2025.
- 7 Deliberazione della Giunta n. 15 del 09.02.2023: D.Lgs. 118/2011 -D.Lgs. 267/2000- Approvazione schema di Bilancio di Previsione 2023-2025 e relativi Allegati.
- 8 Deliberazione della Giunta n. 19 del 02.02.2023: Approvazione Piano Esecutivo di Gestione P.E.G.- Parte Contabile- 2023-2025.
- 9 Deliberazione della Giunta n. 31 del 20.04.2023: Approvazione rendiconti degli agenti contabili e sub.eonomo della Sede dell'Unione e dei sub-eonomi dei Comuni dell'Unione Montana dei Comuni del Monviso relativi al 2022.
- 10 Deliberazione della Giunta n.32 del 20.04.2023: Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi alla fine della formazione del Rendiconto 2022.
- 11 Deliberazione della Giunta n. 33 del 20.04.2023: Variazione al Bilancio di Previsione 2022-2024 e 2023-2025 per reimputazione delle somme con esigibilità 2023 con individuazione del Fondo Pluriennale Vincolato.
- 12 Deliberazione della Giunta n. 34 del 20.04.2023: Piano Triennale 2022-2024 di Razionalizzazione delle spese ex art. 2, comma 594 e segg. della L.244/2007- Approvazione Relazione a consuntivo anno 2022.
- 13 Deliberazione della Giunta n. 35 del 20.04.2023 Rendiconto della Gestione esercizio 2022. Approvazione dello schema di rendiconto e della relazione illustrativa- articolo 151, comma 6, del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.
- 14 Deliberazione della Giunta n. 36 del 20.04.2023: Fondo garanzia debiti commerciali – annualità 2023 – Provvedimenti.
- 15 Deliberazione della Giunta n.45 del 25.05.2023: Bilancio di previsione 2023-2025. Assunzione Prima variazione di Bilancio 2022-2024 ex artt. 175 e 193 D.lgs 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. – Variazione al D.U.P. 2023-2025;
- 16 Deliberazione della Giunta n. 46 del 25.05.2023: Aggiornamento al PEG – parte contabile – assegnazione risorse ai Responsabili di servizio a seguito approvazione prima variazione di Bilancio 2022-2024;
- 17 Deliberazione della Giunta n. 48 del 08.06.2023: Variazione di Cassa e residui al Bilancio di Previsione 2022-2024 a seguito riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi – Consuntivo 2022 – Ai sensi dell'art. 3, comma 4, D.lgs 118/2011;
- 18 Deliberazione della Giunta n. 53 del 08.06.2023: Art.195 e 222 TUEL 18.08.2000 n. 267. Anticipazione di tesoreria ed utilizzo di cassa delle entrate vincolate per l'anno 2023.Provvedimenti.
- 19 Deliberazione della Giunta n. 54 del 22.06.2023: Bilancio di Previsione 2022-2024 - Assunzione seconda Variazione al Bilancio 2023-2025 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. - Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025.
- 20 Deliberazione della Giunta n. 55 del 22.06.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025 Aggiornamento al P.E.G.- parte contabile- assegnazione risorse ai Responsabili di servizio della Seconda Variazione di Bilancio di Previsione 2023-2025.
- 21 Deliberazione della Giunta n. 68 del 13.07.2023 DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) - Periodo 2024-2026 - (art. 170, comma 1, D.LGS. 267/2000). APPROVAZIONE.

- 22 Deliberazione della Giunta n. 69 del 20.07.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025. Aggiornamento al P.E.G.- parte contabile- assegnazione risorse ai Responsabili di servizio a seguito dell'approvazione della Variazione di Assestamento con equilibri di Bilancio di Previsione 2023-2025.
- 23 Deliberazione della Giunta n.73 del 07.09.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025 - Assunzione Terza Variazione al Bilancio 2022-2024 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. - Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025.
- 24 Deliberazione della Giunta n. 74 del 07.09.2023: Artt. 197-198 Tuel D.Lgs. 267/2000- Referto del Controllo di Gestione dell'Unione Montana dei Comuni del Monviso- Anno 2022. Provvedimenti.
- 25 Deliberazione della Giunta n. 75 del 07.09.2023 Bilancio di Previsione 2023-2025 Aggiornamento al P.E.G.- parte contabile- assegnazione risorse ai Responsabili di servizio a seguito dell'approvazione della Terza Variazione di Bilancio di Previsione 2023-2025.
- 26 Deliberazione della Giunta n. 82 del 28.09.2023 . Atto di indirizzo per la predisposizione del bilancio di previsione finanziario 2024-2026- Il processo di bilancio-approvazione.
- 27 Deliberazione della Giunta n.87 del 23.10.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025 - Assunzione Quarta Variazione al Bilancio 2022-2024 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. - Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025.
- 28 Deliberazione della Giunta n. 88 del 23.10.2023 Bilancio di Previsione 2023-2025 Aggiornamento al P.E.G.- parte contabile- assegnazione risorse ai Responsabili di servizio a seguito dell'approvazione della Quarta Variazione di Bilancio di Previsione 2023-2025.
- 29 Deliberazione della Giunta n. 101 del 23.11.2023 Schema di programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 ed elenco annuale 2024. Adozione ai sensi dell'articolo 37 del Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36.
- 30 Deliberazione della Giunta n.102 del 23.11.2023 Schema di programma triennale degli acquisti e forniture 2024-2026. Adozione ai sensi dell'articolo 37 del Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36.
- 31 Deliberazione della Giunta n.103 del 23.11.2023 Approvazione piano triennale 2024-2026 di razionalizzazione delle spese ex art. 2, comma 594 e segg. Della L. 244/2007". Provvedimenti
- 32 Deliberazione della Giunta n.104 del 23.11.2023 "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari", ovvero l'elenco degli immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e "suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione". Provvedimenti e relativi adempimenti. Triennio 2024-2026.
- 33 Deliberazione della Giunta n.105 del 23.11.2023 Bilancio di previsione 2024/2026: servizi a domanda individuale gestiti a livello unitario dall'Unione. Indirizzi
- 34 Deliberazione della Giunta n.106 del 23.11.2023 ART. 208 D. LGS. 30/04/1992 n. 285 - Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione al Codice della Strada - Determinazione quote da destinare, per il periodo 2024-2026, alle finalità di cui all'art. 40 della L. 29/07/2010 n. 120.
- 35 Deliberazione della Giunta n.107 del 23.11.2023 Approvazione nota di aggiornamento al D.U.P.- Documento Unico di Programmazione- periodo 2024-2026
- 36 Deliberazione della Giunta n.108 del 23.11.2023 D.Lgs. 118/2011 -D.Lgs. 267/2000- Approvazione schema di Bilancio di Previsione 2024-2026 e relativi Allegati.
- 37 Deliberazione della Giunta n.113 del 30.11.2023 Bilancio di Previsione 2023-2025. Aggiornamento al P.E.G.- parte contabile- assegnazione risorse ai Responsabili di servizio a seguito dell'approvazione della Delibera di Consiglio. relativa alla Quinta Variazione al Bilancio 2023-2025.
- 38 Deliberazione della Giunta n.115 del 14.12.2023 Artt 195 e 222 - TUEL 18/08/2000 n. 267. Anticipazione di Tesoreria ed utilizzo di cassa delle entrate vincolate per l'anno 2024. Provvedimenti.
- 39 Deliberazione della Giunta n.118 del 21.12.2023

40 Approvazione Piano Esecutivo di Gestione P.E.G. - Parte Contabile- 2024-2026.

- **Delibere di Consiglio:**

1. Deliberazione del Consiglio n. 2 del 02.03.2023: Programma per l'affidamento di incarichi di studio, ricerca, e consulenza per l'anno 2023. Approvazione.
2. Deliberazione del Consiglio n. 3 del 02.03.2023: Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari", ovvero l'elenco degli immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e "suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione". Provvedimenti e relativi adempimenti. Triennio 2023-2025.
3. Deliberazione del Consiglio n. 4 del 02.03.2023: Programma degli acquisti di beni e servizi biennio 2023-2024 di importo unitario stimato pari o superiore a € 40.000,00 ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. - Approvazione.
4. Deliberazione del Consiglio n. 5 del 02.03.2023: Programma triennale dei Lavori Pubblici 2023-2025 e programma annuale 2023 ai sensi dell'art.21 del D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. - Approvazione.
5. Deliberazione del Consiglio n. 6 del 02.03.2023: ART. 208 D. LGS. 30/04/1992 n. 285 - Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione al Codice della Strada - Determinazione quote da destinare, per il periodo 2023-2025, alle finalità di cui all'art. 40 della L. 29/07/2010 n. 120.
6. Deliberazione del Consiglio n. 7 del 02.03.2023: Bilancio di previsione 2023/25: servizi a domanda individuale gestiti a livello unitario dall'Unione. Indirizzi.
7. Deliberazione del Consiglio n. 8 del 02.03.2023: Piano triennale 2023-2025 di razionalizzazione delle spese ex art. 2, comma 594 e segg. della L.244/2007. Approvazione..
8. Deliberazione del Consiglio n. 9 del 02.03.2023: Approvazione Nota di aggiornamento al D.U.P.- Documento Unico di Programmazione- 2023-2025
9. Deliberazione del Consiglio n. 10 del 02.03.2023: ART. 208 D. LGS. 30/04/1992 n. 285 - Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione al Codice della Strada - Determinazione quote da destinare, per il periodo 2023-2025, alle finalità di cui all'art. 40 della L. 29/07/2010 n. 120.
10. Deliberazione del Consiglio n. 16 del 25.05.2023: Esame ed Approvazione del Conto Consuntivo 2022.
11. Deliberazione del Consiglio n. 22 del 20.07.2023: Ratifica della Delibera della Giunta dell'Unione n. 45 del 25.05.2023 avente ad oggetto. "Bilancio di Previsione 2023-2025- Assunzione Prima Variazione al Bilancio 2023-2025 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.-Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025."
12. Deliberazione del Consiglio n. 23 del 20.07.2023: Ratifica della Delibera della Giunta dell'Unione n.54 del 22.06.2023 avente ad oggetto. "Bilancio di Previsione 2023-2025- Assunzione Seconda Variazione al Bilancio 2023-2025 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.-Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025."
13. Deliberazione del Consiglio n. 24 del 20.07.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025: Verifica degli Equilibri di Bilancio, Variazione di assestamento generale al Bilancio 2023-2025 e al D.U.P. 2023-2025 ( art. 175, comma 8 e art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000 ) e Verifica dello Stato di Attuazione dei Programmi ai sensi del punto 4.2, lettera A) del principio contabile allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.
14. Deliberazione del Consiglio n. 25 del 20.07.2023: PRESENTAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE D.U.P. - PERIODO 2024-2026 - APPROVATO CON DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA DELL'UNIONE N. 68 DEL 13.07.2023 , AI SENSI DELL'ART.170, COMMA 1, DEL D.LGS. N.267/2000.

15. Deliberazione del Consiglio n. 30 del 02.11.2023: Ratifica della Delibera della Giunta dell'Unione n.73 del 07.09.2023 avente ad oggetto. "Bilancio di Previsione 2023-2025 Assunzione Terza Variazione in via d'urgenza al Bilancio 2023-2025 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. - Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025."
16. Deliberazione del Consiglio n. 31 del 02.11.2023: Ratifica della Delibera della Giunta dell'Unione n.87 del 23.10.2023 avente ad oggetto. "Bilancio di Previsione 2023-2025 Assunzione Quarta Variazione in via d'urgenza al Bilancio 2023-2025 ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. - Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025."
17. Deliberazione del Consiglio n. 35 del 30.11.2023: Bilancio di Previsione 2023-2025 - Assunzione Quinta Variazione al Bilancio 2023-2025 - Assestamento- ex artt. 175 e 193 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.-Variazione al Documento Unico di Programmazione D.U.P. 2023-2025.
18. Deliberazione del Consiglio n.37 del 21.12.2023 Programma per l'affidamento di incarichi di studio, di ricerca e consulenze per l'anno 2024. Approvazione
19. Deliberazione del Consiglio n.38 del 21.12.2023 "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari", ovvero l'elenco degli immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e "suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione". Provvedimenti e relativi adempimenti. Triennio 2024-2026.
20. Deliberazione del Consiglio n.39 del 21.12.2023 Schema di programma triennale degli acquisti e forniture 2024-2026. Adozione ai sensi dell'articolo 37del Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36.
21. Deliberazione del Consiglio n.40 del 21.12.2023 Schema di programma triennale dei lavori pubblici 2024-2026 ed elenco annuale 2024. Adozione ai sensi dell'articolo 37del Decreto Legislativo 31 marzo 2023 n. 36.
22. Deliberazione del Consiglio n.41 del 21.12.2023 Bilancio di previsione 2024-2026: servizi a domanda individuale gestiti a livello unitario dall'Unione. Indirizzi.
23. Deliberazione del Consiglio n.42 del 21.12.2023 ART. 208 D. LGS. 30/04/1992 n. 285 - Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione al Codice della Strada - Determinazione quote da destinare, per il periodo 2024-2026, alle finalità di cui all'art. 40 della L. 29/07/2010 n. 120.
24. Deliberazione del Consiglio n.43 del 21.12.2023 Approvazione piano triennale 2024-2026 di razionalizzazione delle spese ex art. 2, comma 594 e segg. Della L. 244/2007". Provvedimenti
25. Deliberazione del Consiglio n.44 del 21.12.2023 Approvazione nota di aggiornamento al D.U.P.- Documento Unico di Programmazione- periodo 2024-2026.
26. Deliberazione del Consiglio n.45 del 21.12.2023 D.Lgs. 118/2011-D.Lgs. 267/2000- Approvazione schema di Bilancio di Previsione 2024-2026 e relativi Allegati.

2.2 SCHEDE RIEPILOGATIVE CONTROLLO GESTIONALE PER  
ENTE-PROGRAMMI-OBIETTIVI 2023

CONTROLLO OBIETTIVI-RISULTATI CONSEGUITI

OBIETTIVI STRATEGICI /GESTIONALI per anno 2023

Con la Deliberazione della Giunta n. 22 del 16.03.2023: "Piano della Performance 2023. Approvazione.", sono stati approvati gli obiettivi strategici e gestionali per l'anno 2023 ed è stata successivamente approvata la Relazione a Consuntivo 2023 con delibera G.U. n. 58 del 30.05.2024.  
In riferimento all'Allegato 2) della delibera n. 22 del 16.03.2023 si evidenziano i seguenti obiettivi dall'Albero della Performance e Obiettivi" le cui valutazioni sono contenute nella relazione a Consuntivo.

| SERVIZI                           | Oggetti operativi<br>2023/2025<br>(Piano performance cap. 3) | Risultato atteso                                                                                                                                                                                                        | Responsabili di<br>Servizio Titolari<br>di Posizione<br>Organizzativa<br>competenti                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tutte le<br>Funzioni<br>Associate | Tutti i Servizi<br>dell'Unione                               | ADEGUATA ATTIVAZIONE A<br>LIVELLO DI UNIONE DELLE<br>FUNZIONI COMUNALI, IN<br>ESITO AL RIASSETTO<br>ISTITUZIONALE,<br>ORGANIZZATIVO E<br>STRUTTURALE<br>DETERMINATOSI CON IL<br>PASSAGGIO DELLE FUNZIONI<br>ALL'UNIONE. | Assicurare l'efficace gestione<br>di tutti i procedimenti e<br>attività relativi alle funzioni<br>trasferite dai Comuni<br>all'Unione. Redazione e<br>inoltro delle domande di<br>contributo sui bandi<br>incentivanti l'esercizio<br>associato delle funzioni anno<br>2023. Ammissione al<br>contributo per la gestione<br>associata delle funzioni<br>comunali. |
| Territorio                        | Servizio Edilizia Privata                                    | OTTIMALE GESTIONE DEI<br>PROCEDIMENTI RELATIVI AL<br>SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA<br>DELL'UNIONE                                                                                                                           | Esame, predisposizione,<br>rilascio dei provvedimenti<br>autorizzatori edilizi richiesti<br>nel corso del 2023. Gestione<br>dei procedimenti disciplinati<br>dal D.P.R. 6 giugno 2001, n.<br>380<br>Testo unico delle<br>disposizioni legislative e<br>regolamentari in materia<br>edilizia, per la realizzazione                                                 |
|                                   |                                                              |                                                                                                                                                                                                                         | Tutti i<br>Responsabili di<br>Posizione<br>Organizzativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                   |                                                              |                                                                                                                                                                                                                         | GOLDONI Paolo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | delle attività edificatorie nell'ambito dei Comuni facenti parte dell'Unione.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |
|--|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Con il Decreto del 20 gennaio 2023 il Ministero degli Interni ha concesso ai sensi dell'art. 30, comma 14-bis, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 giugno 2019, n. 58, così come sostituito dall'articolo 51, comma 1, lettera a), del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126 una somma pari ad €. 83.790,52 a ciascun Comune con popolazione inferiore a 1.000 abitanti, il Servizio Lavori Pubblici si prefigge lo scopo di gestire le somme per ciascun Comune nonché l'individuazione di concerto con l'Amministrazione Comunale degli interventi da realizzarsi e la realizzazione dei medesimi. | CAPOGRNO<br>Andrea |
|  |                 | DECRETO MINISTERIALE 29 GENNAIO 2021 - ATTRIBUZIONE AI COMUNI CON POPOLAZIONE INFERIORE A 1.000 ABITANTI DI CONTRIBUTI PER IL POTENZIAMENTO DI INVESTIMENTI PER LA MESSA IN SICUREZZA DI SCUOLE, STRADE, EDIFICI PUBBLICI E PATRIMONIO COMUNALE E PER L'ABBATTIMENTO DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE, NONCHÉ PER GLI INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO DEL TERRITORIO SOSTENIBILE ANNO 2021- GESTIONE RISORSE E PROGETTI |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |
|  | Lavori Pubblici |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO DI INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SU STRUTTURE ED INFRASTRUTTURE PUBBLICHE - GESTIONI INTERVENTI FINANZIATI DAL BIM                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |
|  |                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Negli ultimi anni si stanno moltiplicando le occasioni di contributo per le pubbliche amministrazioni per la realizzazione di interventi di efficientamento energetico di strutture ed infrastrutture comunali. In particolare il Consorzio BIM nell'autunno 2022 ha indetto n. 2 bandi per il finanziamento di interventi volti alla realizzazione di impianti per la produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili da posizionarsi su coperture                                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |

|  |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |
|--|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | edifici pubblici. Il medesimo servizio intende procedere con la realizzazione degli interventi in parola nonchè implementare i medesimi alla luce dei finanziamenti ministeriali.                                                                                                                                                                                           |  |
|  |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>PROGETTO OBIETTIVO SGOMBRIO NEVE NELLA STAGIONE INVERNALE 2023</p> <p>Miglioramento del servizio di sgombrò neve su strade comunali e spazi pubblici al di fuori dell'orario di lavoro per garantire una migliore fruibilità delle strade comunali e delle aree da destinarsi ad uso comune da parte della collettività in sinergia con eventuali incarichi esterni.</p> |  |
|  |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | <p>AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIA INTERNA NEI FABBRICATI FACENTI PARTE DELL' UNIONE MONTANA</p> <p>Razionalizzazione del servizio di pulizia con diminuzione della spesa complessiva e definizione specifica delle esigenze degli uffici in relazione alle attività praticate nei medesimi nonché nei locali pubblici oggetto del servizio</p>                             |  |
|  | Servizio Manutenzioni | <p>INTERVENTI DI MANUTENZIONE DEL TERRITORIO MEDIANTE L'UTILIZZO DI MEZZI E PERSONALE DELL'UNIONE SENZA L'AUSILIO DI DITTE ESTERNE SPECIALIZZATE (MINIESCAVATORE, PIATTAFORMA AEREA, MEZZI IN COMODATO D'USO PROVENIENTI DAI COMUNI)</p> <p>Riduzione dei tempi di attesa, qualità dei servizi resi, aumento delle prestazioni effettuate in relazione alle necessità riscontrabili sul territorio.</p>           | FERRERO Antonello                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|  |                       | <p>AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI MANUTENZIONE SPAZI PUBBLICI ED AREE VERDI NEL COMUNE DI OSTANA</p> <p>Esecuzione servizio di cantoniere comunale senza assunzione di personale a tempo indeterminato con risparmio in termini economici ed aumento della qualità degli interventi resi conseguenti all'affidamento degli stessi a personale altamente specializzato e con l'impiego della propria attrezzatura</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |

|                   |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| Ambiente          | CONTINUAZIONE DELLE ATTIVITA' DI POTENZIAMENTO DELL'ATTIVITA' DI VIGILANZA AMBIENTALE - CURA DEGLI ASPETTI PREVENTIVO E REPRESSIVO. SANZIONATORIO. PROSECUZIONE ITER BONIFICA SITI CONTAMINATI DA AMIANTO. | Miglioramento della qualità ambientale dei Comuni facenti parte dell'Unione mediante aumento dell'attività di vigilanza ambientale. Organizzazione di eventi di "plogging" con volontari del settore ambiente. Prosecuzione iter bonifica siti contaminati da amianto.                                                                                                                                                   | BARRA Davide      |
|                   | Bonifica e Sviluppo Montano                                                                                                                                                                                | Attuazione delle attività di difesa e tutela dell'assetto idrogeologico del territorio montano attraverso l'utilizzo dei fondi assegnati alle Unioni montane sulla base anche delle segnalazioni da parte dei Comuni componenti l'Unione, per l'attuazione di specifici interventi, connessi alla tutela e alla produzione delle risorse idriche e delle relative attività di sistemazione idrogeologica del territorio. | FERRERO Antonello |
| Trasporti Locali  | Pubblici                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | GOLDONI Paolo     |
| Protezione Civile |                                                                                                                                                                                                            | Aumento del livello di prevenzione rispetto agli eventi calamitosi per il tramite del rispetto delle procedure previste nei nuovi Piani Comunali di Protezione Civile                                                                                                                                                                                                                                                    | BARRA Davide      |
| Catasto           |                                                                                                                                                                                                            | Controllo delle applicazioni, proprie o di mercato, utili alla fornitura dei dati catastali censuari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | GIOLITTI Davide   |

| Catasto                                                     | ADEGUAMENTO DELLE APPLICAZIONI, PROPRIE O DI MERCATO, UTILI ALLA FORNITURA DEI DATI CATASTALI CENSUARI                           | Planificazione di eventuali azioni di allineamento                                                                                                        |                     |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Urbanistica e Sportello Unico Attività Produttive           | SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE: PROSEGUIMENTO AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE                                                  | Piena operatività dello Sportello Unico per le Attività Produttive                                                                                        | PIOLA Paola         |
| Urbanistica e Sportello Unico Attività Produttive e Catasto | COMMISSIONE LOCALE PER IL PAESAGGIO: SVOLGIMENTO SERVIZIO AI TEMPI DEL SUPERBONUS 110%                                           | Piena operatività della Commissione Locale per il Paesaggio                                                                                               | PIOLA Paola         |
| Anagrafe                                                    | GESTIONE ORDINARIA SERVIZIO ANAGRAFE, STATO CIVILE, AGGIORNAMENTO ELENCHI GIUDICI POPOLARI                                       | Attività relative alla tenuta ed all'aggiornamento dell' A.P.R. e dell'A.I.R.E., integrazione ANPR; rilascio relative certificazioni/attestazioni.        | FERRATO Maria Luisa |
|                                                             | GESTIONE PROGETTI PUC, AGGIORNAMENTO COSTANTE PIATTAFORMA GEPI, ATTIVITÀ RELATIVE ALLA TENUTA REGISTRO DAT E REGISTRO CREMAZIONI | Attuazione adempimenti previsti dalla normativa in materia di "Reddito di cittadinanza". Integrazione Banca Dati Nazionale DAT.                           |                     |
|                                                             | ATTIVAZIONE DELLO SPORTELLO DEMOGRAFICO ONLINE                                                                                   | L'obiettivo si pone la finalità di facilitare sia l'ottenimento della CIE da parte del cittadino sia il suo utilizzo come strumento di identità digitale. |                     |
|                                                             | Stato Civile                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |                     |
|                                                             | Concessioni cimiteriali                                                                                                          |                                                                                                                                                           |                     |
| Rilevazioni e notifiche                                     |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                           |                     |
| Elettorale                                                  | GESTIONE ATTIVITÀ RELATIVE ALL'AGGIORNAMENTO DELLE LISTE ELETTORALI                                                              | Attuazione degli adempimenti previsti dalla normativa in materia elettorale                                                                               | DOSSETTO Bruna      |
| Statistiche censimenti e                                    | GESTIONE ATTIVITÀ RELATIVE A RILEVAZIONI ISTAT (CENSIMENTI PERMANENTI)                                                           | Attuazione degli adempimenti previsti dalla normativa in materia di Statistica                                                                            |                     |

|                      |                                 |                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|----------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| Cultura e istruzione | Istruzione/Servizi all'infanzia |                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ALLISIO Silvana |
|                      | Cultura/Turismo                 |                                                                                                                                                                                        |  | Integrazione dell'offerta cicloturistica e dei servizi turistici per famiglie                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                 |
|                      | Sport e tempo libero            | ATTUAZIONE PROGETTO ALCOTRA "VELO PLUFI" - LA FAMIGLIA IN BICICLETTA                                                                                                                   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| Società e salute     |                                 | ATTUAZIONE PROGETTO PNRR "LABORATORIO MONVISO" - REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURE E DI SERVIZI SOCIALI, EDUCATIVI E CULTURALI NEI COMUNI DI OSTANA, PAESANA E SANFRONT (ANNUALITÀ 2023) |  | Potenziare l'offerta dei servizi socio/scolastici nella fascia di età 0 - 18 anni                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ALLISIO Silvana |
|                      | Sostegno sociale                |                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|                      | Solidarietà Casa                |                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| Affari Generali      | Direzione                       | GESTIONE DEL PERSONALE E COORDINAMENTO DEI RESPONSABILI DI SERVIZIO TITOLARI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA                                                                                |  | Garantire la corretta e legittima applicazione degli istituti giuridici ed economici del rapporto di lavoro pubblico, provvedere alla tempestiva sostituzione del personale cessato e la stipulazione di rapporti di lavoro flessibile, mediante le procedure selettive di assunzione previste dalla legge. Ottenere l'efficace attività dei Responsabili di Servizio mediante il loro coordinamento funzionale ed organizzativo. | GOLDONI Paolo   |
|                      | Segreteria dell'Unione          |                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
|                      | Finanze, Ragioneria, Bilancio   | SOSTEGNO AGLI ADDETTI ALL'UFFICIO RAGIONERIA NEI COMUNI PER AFFRONTARE TEMI DI PARTICOLARE COMPLESSITÀ, PER COPRIRE ASSENZE PROLUNGATE ED                                              |  | Organizzazione del Servizio per affrontare particolari complessità lavorative o per sostituire assenze dei colleghi o aiuto ai nuovi assunti                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| Economia e Finanza   |                                 |                                                                                                                                                                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | BOSIO Valeria   |

|                                           | EVENTUALI ASSUNZIONI                                                 | NUOVE                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| Economato                                 | GESTIONE ECONOMATO                                                   | SERVIZIO                                                                                                                                                                                                                                 | Gestione Economato per l'Unione Montana ed i Comuni dell'Unione                                                                                                                                                                                            | BOSIO Valeria  |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          | Organizzazione del servizio con emissione pagamenti PAGOPA                                                                                                                                                                                                 |                |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| Tributi, pubblicità, pubbliche affissioni | RECEPIMENTO ED APPLICAZIONE NUOVE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI TRIBUTI |                                                                                                                                                                                                                                          | Recepimento ed applicazione novità introdotte in materia di tributi ed effettuazione attività di verifica e bonifica banca dati.                                                                                                                           | DOSSETTO Bruna |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| Patrimonio                                |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            | GOLDONI Paolo  |
| Capitale Umano                            | Trattamento economico Stipendi ed Accessori                          | PARTE ECONOMICA DEL NUOVO CONTRATTO COLLETTIVO NAZIONALE DI LAVORO DEL COMPARTO FUNZIONI LOCALI.                                                                                                                                         | Definire il trattamento giuridico ed economico del personale dell'Unione sulla base delle disposizioni contenute nel nuovo C.C.N.L. del Comparto Funzioni Locali.                                                                                          | GOLDONI Paolo  |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| Sicurezza sul lavoro                      | Sicurezza sul lavoro                                                 |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            | GOLDONI Paolo  |
| Polizia Locale                            | Gestione Spettacoli, Eventi, Manifestazioni                          | DEFINITIVO COMPLETAMENTO ED APPROVAZIONE A LIVELLO DI UNIONE DEI COMUNI DI UN MODELLO ORGANIZZATIVO PER LA GESTIONE IN SICUREZZA DELLE PUBBLICHE MANIFESTAZIONI IN PERIODO COVID-19. INSTALLAZIONE E MESSA IN ESERCIZIO DEL VELOX FISSO. | Definitivo completamento dell'iter procedurale di approvazione di un modello organizzativo per la gestione in sicurezza delle pubbliche manifestazioni, mediante armonizzazione degli iter relativi alla presentazione delle istanze. Perfezionamento iter | BARRA Davide   |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
|                                           |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                            |                |

|                               |                                                    |                                                                                                 |                                                                                                                                       |                                                                                                                                |                 |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
|                               |                                                    |                                                                                                 |                                                                                                                                       | nolegg, installazione e messa in esercizio del Velox fisso lungo la S.P. 26 - confine territorio comuni di Paesana e Sanfront. |                 |
|                               | Viabilità e traffico                               |                                                                                                 |                                                                                                                                       |                                                                                                                                |                 |
| Commercio                     | Commercio                                          |                                                                                                 |                                                                                                                                       |                                                                                                                                | BARRA Davide    |
| Controllo di Gestione         | Controllo di Gestione                              | ADEMPIMENTI CONTABILI RELATIVI ALLA STIPULA DEI CONTRATTI (REPERTORIO ATTI) DELL'UNIONE MONTANA | Registrazioni contabili, versamenti, pagamenti relativi ai contratti stipulati dal Vice Segretario nell'Ente Unione Montana           |                                                                                                                                | BONETTO Laura   |
|                               | Controllo di Gestione                              | GESTIONE CONTABILE DEL PNRR                                                                     | Attuazione corretto flusso della procedura contabile relativa agli interventi/progetti PNRR previsti sul Bilancio dell'Unione Montana |                                                                                                                                |                 |
| Centrale Unica di Committenza | Centralizzazione degli appalti e degli affidamenti |                                                                                                 |                                                                                                                                       |                                                                                                                                | CAPORGNO Andrea |

P.E.G./OBIETTIVI

Il P.E.G. – Piano Esecutivo di Gestione- dell’Unione Montana per l’anno 2023 è stato approvato con Deliberazione della Giunta dell’Unione n. 19 del 02.03.2023, e s.m.i., con il quale si attribuivano le risorse agli obiettivi ai Responsabili individuati.

Lo stato di attuazione degli obiettivi è documentato in dettaglio nelle schede di seguito riportate per il grado di realizzo degli obiettivi strategico-operativi definiti nel DUP e per gli obiettivi individuati dal PEG, per il controllo più analitico di gestione, attraverso l’analisi dei dati per Centri di responsabilità individuati nei Servizi.  
Dati gestione competenza 2023:

| CAPITOLO/DESCRIZIONE         | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO  | MANDATI    | % IMP/STANZ |      | % PAGATO/IMP. |      |
|------------------------------|---------------------|------------|----------------------|------------|------------|-------------|------|---------------|------|
|                              |                     |            |                      |            |            | IMP/STANZ   |      | PAGATO/IMP.   |      |
| 09.03.1 - 3.550 / 1.400 / 99 |                     |            |                      |            |            |             |      |               |      |
| SPESA PER SERVIZIO           |                     |            |                      |            |            |             |      |               |      |
| SMALTIMENTO RIFIUTI          | 620.000,00          | 46.000,00  | 666.000,00           | 666.000,00 | 485.833,89 |             | 1,00 |               | 0,73 |
| TOTALE GENERALE              | 620.000,00          | 46.000,00  | 666.000,00           | 111.121,05 | 485.833,89 |             |      |               |      |

SERVIZIO BILANCIO

| CAPITOLO/DESCRIZIONE              | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI  | % IMP/STANZ |      | % PAGATO/IMP. |      |
|-----------------------------------|---------------------|------------|----------------------|-----------|----------|-------------|------|---------------|------|
|                                   |                     |            |                      |           |          | IMP/STANZ   |      | PAGATO/IMP.   |      |
| 01.03.1 - 30 / 1.050 / 99         |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| COMPENSO ORGANO DI                |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| REVISIONE ECONOMICO-              | 8.416,00            |            | 8.416,00             | 8.416,00  |          |             | 1,00 |               | 0,00 |
| FINANZIARIA                       |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| 01.03.1 - 30 / 1.051 / 99         |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| RIMBORSO SPESE PER ORGANO         |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| DI REVISIONE ECONOMICO-           | 1.600,00            |            | 1.600,00             | 1.600,00  |          |             | 1,00 |               | 0,00 |
| FINANZIARIA                       |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| 01.03.1 - 250 / 1.097 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| PRESTAZIONI DI SERVIZI PER        | 7.500,00            | 5.000,00   | 12.500,00            | 12.480,90 | 7.208,39 |             | 1,00 |               | 0,58 |
| L'AREA FINANZIARIA                |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| 01.11.1 - 840 / 1.190 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| IVA A DEBITO                      | 10.500,00           |            | 10.500,00            |           |          |             | 0,00 |               | 0,00 |
| 20.01.1 - 840 / 1.195 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| FONDO DI RISERVA                  | 12.500,00           |            | 12.500,00            |           |          |             | 0,00 |               | 0,00 |
| 20.02.1 - 870 / 1.196 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| FONDO CREDITI DI DUBBIA           | 544,64              |            | 544,64               |           |          |             | 0,00 |               | 0,00 |
| ESIGIBILITA'                      |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| 20.03.1 - 850 / 1.197 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| Fondo garanzia debiti commerciali |                     | 3.512,66   | 3.512,66             |           |          |             | 0,00 |               | 0,00 |
| 01.11.1 - 830 / 1.205 / 1         |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| AMMORTAMENTO ANTICIPATO           |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| MUTUI                             |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| 50.01.1 - 830 / 1.205 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| INTERESSI PASSIVI CDP SEDE        | 2.935,00            |            | 2.935,00             | 2.934,51  | 2.934,51 |             | 1,00 |               | 1,00 |
| UNIONE PAESANA                    |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| 01.03.1 - 280 / 1.206 / 99        |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |
| INTERESSI PASSIVI SU              | 500,00              |            | 500,00               | 500,00    |          |             | 1,00 |               | 0,00 |
| ANTICIPAZIONE TESORERIA           |                     |            |                      |           |          |             |      |               |      |

|                                       |                                                               |                     |                  |                     |                   |                   |             |             |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------|
| <b>01.03.1 - 280 / 1.208 / 99</b>     | Commissioni e spese diverse bancarie e postali                | 6.000,00            | 7.000,00         | 13.000,00           | 13.000,00         | 283,36            | 1,00        | 0,02        |
| <b>50.02.4 - 11.050 / 3.005 / 99</b>  | RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP SEDE UNIONE                 | 16.809,00           |                  | 16.809,00           | 16.808,43         | 16.808,43         | 1,00        | 1,00        |
| <b>99.02.7 - 13.560 / 4.040 / 99</b>  | RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI                           | 20.000,00           |                  | 20.000,00           |                   |                   | 0,00        | 0,00        |
| <b>99.01.7 - 13.570 / 4.050 / 99</b>  | SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI                          | 80.000,00           |                  | 80.000,00           | 21.951,78         | 19.800,68         | 0,27        | 0,90        |
| <b>99.01.7 - 13.570 / 4.051 / 99</b>  | UTILIZZO INCASSI VINCOLATI                                    | 800.000,00          |                  | 800.000,00          |                   |                   | 0,00        | 0,00        |
| <b>99.01.7 - 13.570 / 4.052 / 99</b>  | DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSO VINCOLATI    | 800.000,00          |                  | 800.000,00          |                   |                   | 0,00        | 0,00        |
| <b>99.01.7 - 13.570 / 4.057 / 99</b>  | VERSAMENTO IVA ALL'ERARIO SPLIT PAYMENT- ISTITUZIONALE -NUOVO | 300.000,00          |                  | 300.000,00          | 224.162,38        | 212.958,57        | 0,75        | 0,95        |
| <b>99.01.7 - 13.570 / 4.058 / 99</b>  | VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT- COMMERCIALE (NUOVO)             | 20.000,00           |                  | 20.000,00           | 16.070,36         | 2.439,71          | 0,80        | 0,15        |
| <b>99.01.7 - 13.590 / 4.070 / 99</b>  | RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI               | 20.000,00           |                  | 20.000,00           |                   |                   | 0,00        | 0,00        |
| <b>60.01.5 - 11.030 / 11.030 / 99</b> | RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI CASSA                               | 965.261,72          |                  | 965.261,72          |                   |                   | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALI</b>                         |                                                               | <b>3.072.566,36</b> | <b>15.512,66</b> | <b>3.088.079,02</b> | <b>317.924,36</b> | <b>262.433,65</b> | <b>0,10</b> | <b>0,83</b> |

SERVIZIO BONIFICA E  
SVILUPPO MONTANO

| CAPITOLO/DESCRIZIONE                                                                                                                      | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI  | % IMP/STANZ. | % PAGATO /IMP. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|----------------------|-----------|----------|--------------|----------------|
| 09.02.1 - 3.660 / 2.000 / 99                                                                                                              |                     |            |                      |           |          |              |                |
| INCARICHI PROFESSIONALI SERVIZIO BONIFICA MONTANA                                                                                         |                     | 5.000,00   | 5.000,00             | 4.999,07  |          | 1,00         | 0,00           |
| 09.07.2 - 9.030 / 8.257 / 99                                                                                                              |                     |            |                      |           |          |              |                |
| INTERVENTI CON FONDI RACCOLTA FUNGHI LR 24/2007 (C.CAPITALE)                                                                              | 15.000,00           |            | 15.000,00            |           |          | 0,00         | 0,00           |
| 07.01.2 - 8.030 / 8.259 / 99                                                                                                              |                     |            |                      |           |          |              |                |
| PROGETTO REGIONE PSR 2014-2020 -GAL PSL 2014-2020- AMBITO 1- OPER 7.5.2. "Infrastr. turistico ricreative ed informazione" -quota regione- |                     |            |                      |           |          |              |                |
| 09.02.2 - 9.030 / 8.261 / 99                                                                                                              |                     |            |                      |           |          |              |                |
| BRONDELLO-INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO FRUIBILITA' AREE TURISTICHE                                                                         |                     | 45.065,00  | 45.065,00            | 45.065,00 | 6.859,11 | 1,00         | 0,15           |
| 07.01.2 - 8.030 / 8.262 / 99                                                                                                              |                     |            |                      |           |          |              |                |

|                                                                                                                                                                 |            |            |            |           |      |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------|------|
| PNRR M2 C1 I3.2 Green Community<br>Terre del Monviso - Progetto<br>CICLOVIA DEL MONVISO - 2° lotto -<br>Unione Monviso                                          | 800.000,00 | 800.000,00 | 533.895,26 | 10.773,84 | 0,67 | 0,02 |
| <b>09.02.2 - 3.660 / 8.263 / 99</b><br>PROGETTO "MONVISO FORESTIE"<br>( da Fondazione CRcuneo)                                                                  |            |            |            |           |      |      |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.030 / 1</b><br>CRISOLO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>A.T.O. /4 - ART. 8 LR 13/97                                         | 22.500,00  | 22.500,00  | 22.500,00  |           | 1,00 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.030 / 9</b><br>REVELLO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>A.T.O. /4 - ART. 8 LR 13/97                                         | 14.487,82  | 14.487,82  | 14.487,82  |           | 1,00 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 1</b><br>REVELLO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>A.T.O. /4 - ART. 8 LR 13/97                                         | 12.522,56  | 12.522,56  | 12.522,56  | 6.261,28  | 1,00 | 0,50 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 1</b><br>CRISOLO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATO DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                                | 20.800,00  | 20.800,00  | 11.383,32  |           | 0,55 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 2</b><br>ENVIE-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATO DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                                  | 21.900,00  | 21.900,00  | 11.901,60  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 3</b><br>GAMBASCA-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATO DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                               | 30.851,20  | 30.851,20  | 16.538,00  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 6</b><br>OSTANA- INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATO DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                                | 31.600,00  | 31.600,00  | 17.080,05  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 7</b><br>PAESANA-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                                | 54.000,00  | 54.000,00  | 27.000,00  |           | 0,50 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 8</b><br>PAGNO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                                  | 32.050,00  | 32.050,00  | 17.167,40  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 9</b><br>REVELLO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                                | 34.450,00  | 34.450,00  | 18.719,50  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 10</b><br>SANFRONT-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                              | 45.250,00  | 45.250,00  | 24.546,50  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 11</b><br>BRONDELLO-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4                             | 31.350,00  | 31.350,00  | 16.803,75  |           | 0,54 | 0,00 |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 12</b><br>SALUZZO ( MUNICIPALITA'<br>CASTELLAR)-INTERVENTI SUL<br>TERRITORIO FINANZIATI DA<br>FONDI ATO LR 13/97 ART. 8<br>COMMA 4 | 11.700,00  | 11.700,00  | 5.850,00   |           | 0,50 | 0,00 |

|                                                                                                |                   |                   |                     |                   |                  |             |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------|-------------|
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 13</b>                                                            |                   |                   |                     |                   |                  |             |             |
| RIFERENDO-INTERVENTI SUL TERRITORIO FINANZIATI DA FONDI ATO LR 13/97 ART. 8 COMMA 4            | 15.600,00         | 15.600,00         | 7.800,00            |                   | 0,50             |             | 0,00        |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 14</b>                                                            |                   |                   |                     |                   |                  |             |             |
| ACDA UNIONE-INTERVENTI SUL TERRITORIO FINANZIATI DA FONDI ATO LR 13/97 ART. 8 COMMA 4          | 134.600,00        | 134.600,00        | 51.156,62           |                   | 0,38             |             | 0,00        |
| <b>09.05.2 - 9.030 / 9.032 / 15</b>                                                            |                   |                   |                     |                   |                  |             |             |
| ALPIACQUE RIFERENDO- INTERVENTI SUL TERRITORIO FINANZIATO DA FONDI ATO LR 13/97 ART. 8 COMMA 4 | 6.700,00          | 6.700,00          | 3.350,00            |                   | 0,50             |             | 0,00        |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                                                                         | <b>815.000,00</b> | <b>570.426,58</b> | <b>1.385.426,58</b> | <b>862.770,45</b> | <b>23.894,23</b> | <b>0,62</b> | <b>0,03</b> |

## SERVIZIO DIREZIONE

| CAPITOLO/DESCRIZIONE                                                                               | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI   | IMPEGNATO STANZIATO | PAGATO/IMPEGNATO |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|----------------------|-----------|-----------|---------------------|------------------|
|                                                                                                    |                     |            |                      |           |           | %                   | %                |
| <b>01.10.1 - 800 / 1.005 / 99</b><br>SPESE PER FORMAZIONE E QUALIFICAZIONE DEL PERSONALE           | 5.000,00            |            | 5.000,00             | 3.176,00  | 670,00    | 63,52               | 21,10            |
| <b>01.02.1 - 120 / 1.017 / 99</b><br>SPESE PER CONCORSI PUBBLICI                                   |                     |            |                      |           |           |                     |                  |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.046 / 99</b><br>SPESE PER ASSICURAZIONE MEZZI                                 | 500,00              |            | 500,00               |           |           | 0,00                | 0,00             |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.047 / 99</b><br>SPESE PER ASSICURAZIONE PATRIMONIO COMUNALE                   | 17.797,00           |            | 17.797,00            | 17.796,86 | 17.796,86 | 100,00              | 100,00           |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.048 / 99</b><br>SPESE ASSICURAZIONE DEL PERSONALE                             | 14.985,00           |            | 14.985,00            | 14.985,00 | 14.985,00 | 100,00              | 100,00           |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.049 / 99</b><br>SPESE PER ASSICURAZIONI TUTELA LEGALE                         | 27.647,00           |            | 27.647,00            | 27.646,25 | 27.646,25 | 100,00              | 100,00           |
| <b>01.11.1 - 800 / 1.073 / 99</b><br>SPESE PER GARE, CONTRATTI ED APPALTI                          | 6.675,00            |            | 6.675,00             | 6.675,00  | 6.675,00  | 100,00              | 100,00           |
| <b>01.10.1 - 800 / 1.075 / 99</b><br>SPESE SORVEGLIANZA SANITARIA E RSPP                           | 1.000,00            |            | 1.000,00             | 1.000,00  |           | 100,00              | 0,00             |
| <b>01.02.1 - 820 / 1.080 / 99</b><br>CONTRIBUTI ASSOCIATIVI                                        | 15.000,00           |            | 15.000,00            | 14.479,60 | 3.362,00  | 96,53               | 23,22            |
| <b>01.03.1 - 140 / 1.087 / 99</b><br>TRASFERIMENTI A COMUNI E ALTRI ENTI- SPESE IN CONTO CORRENTE- | 6.000,00            |            | 6.000,00             | 4.698,24  | 4.698,24  | 78,30               | 100,00           |
|                                                                                                    |                     | 3.000,00   | 3.000,00             | 3.000,00  |           | 100,00              | 0,00             |

| SERVIZIO ECONOMATO                                        | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONE I | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI  | % IMP/STANZ | % PAGATO/IMP. |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|--------------|----------------------|-----------|----------|-------------|---------------|
| <b>CAPITOLO/DESCRIZIONE</b>                               |                     |              |                      |           |          |             |               |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 1</b>                          |                     |              |                      |           |          |             |               |
| PAESANA- ABBONAMENTI, GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZIONI    | 1.000,00            |              | 1.000,00             | 987,80    | 987,80   | 98,78       | 100,00        |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 3</b>                          |                     |              |                      |           |          |             |               |
| BRONDELLO - ABBONAMENTI, GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZIONI | 500,00              |              | 500,00               | 390,00    | 390,00   | 78,00       | 100,00        |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 5</b>                          |                     |              |                      |           |          |             |               |
| GAMBASCA- ABBONAMENTI, GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZIONI   | 500,00              |              | 500,00               | 390,00    | 390,00   | 78,00       | 100,00        |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 8</b>                          |                     |              |                      |           |          |             |               |
| OSTANA - ABBONAMENTI, GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZIONI    | 500,00              |              | 500,00               | 425,00    | 425,00   | 85,00       | 100,00        |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 9</b>                          |                     |              |                      |           |          |             |               |
| PAGNO - ABBONAMENTI, GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZIONI     | 500,00              |              | 500,00               | 446,05    | 390,00   | 89,21       | 87,43         |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 10</b>                         |                     |              |                      |           |          |             |               |
| SANFRONT- ABBONAMENTI, GIORNALI RIVISTE E PUBBLICAZIONI   | 500,00              |              | 500,00               | 390,00    | 390,00   | 78,00       | 100,00        |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.010 / 99</b>                         |                     |              |                      |           |          |             |               |
| ABBONAMENTI GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI             | 1.500,00            |              | 1.500,00             | 1.343,68  | 1.343,68 | 89,58       | 100,00        |
| <b>01.03.1 - 240 / 1.015 / 1</b>                          |                     |              |                      |           |          |             |               |
| PAESANA- SPESE CANCELLERIA, STAMPATI, CARTA               | 9.000,00            |              | 9.000,00             | 5.024,81  | 4.139,40 | 55,83       | 82,38         |

24

|                                                                   |            |           |            |            |           |        |        |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|--------|--------|
| SPESA ENERGIA ELETTRICA                                           | 7.100,00   | -1.993,66 | 5.106,34   | 5.106,34   | 2.040,68  | 100,00 | 39,96  |
| UFFICI UNIONE                                                     |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.1 - 250 / 1.039 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| PRESTAZIONE DI SERVIZI                                            |            |           |            |            |           |        |        |
| UFF. ECONOMATO                                                    |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.1 - 250 / 1.040 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA TELEFONICHE                                                 | 2.500,00   |           | 2.500,00   | 1.000,00   | 926,14    | 40,00  | 92,61  |
| 01.03.1 - 250 / 1.044 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| UTENZE ACQUA POTABILE                                             | 1.000,00   |           | 1.000,00   | 500,00     |           | 50,00  | 0,00   |
| UNIONE                                                            |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.1 - 250 / 1.045 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA POSTALI UNIONE                                              | 2.500,00   |           | 2.500,00   | 2.500,00   | 37,43     | 100,00 | 1,50   |
| 01.03.1 - 240 / 1.052 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| RIMBORSI PER DANNI E VARIE                                        | 3.500,00   | -181,00   | 3.319,00   | 412,92     | 412,92    | 12,44  | 100,00 |
| 01.03.1 - 250 / 1.055 / 1                                         |            |           |            |            |           |        |        |
| BRONDELLO - SPESA                                                 | 1.000,00   |           | 1.000,00   | 423,60     | 5,00      | 42,36  | 1,18   |
| MANUTENZIONE UFFICI                                               |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.1 - 240 / 1.085 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA AGGIORNAMENTO                                               | 4.000,00   | 1.000,00  | 5.000,00   | 5.000,00   |           | 100,00 | 0,00   |
| PROGRAMMI INFORMATICI                                             |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.1 - 250 / 1.095 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA ASSISTENZA-                                                 | 34.015,00  |           | 34.015,00  | 34.012,48  | 23.947,38 | 99,99  | 70,41  |
| MANUTENZIONE                                                      |            |           |            |            |           |        |        |
| SOFTWARE/HARDWARE                                                 |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.1 - 250 / 1.096 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA ASSISTENZA-                                                 | 17.666,00  |           | 17.666,00  | 17.665,60  | 17.665,60 | 100,00 | 100,00 |
| MANUTENZIONE SOFTWARE E                                           |            |           |            |            |           |        |        |
| HARDWARE UFFICIO TECNICO                                          |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.05.1 - 510 / 1.100 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| IMPOSTE E TASSE RELATIVE                                          | 1.000,00   |           | 1.000,00   | 802,09     | 802,09    | 80,21  | 100,00 |
| AGLI AUTOMEZZI DELL'UNIONE                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.05.1 - 510 / 1.115 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| IMPOSTE E TASSE RELATIVE AL                                       | 1.500,00   |           | 1.500,00   |            |           | 0,00   | 0,00   |
| PATRIMONIO DELL'ENTE                                              |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.05.1 - 470 / 1.145 / 99                                        |            |           |            |            |           |        |        |
| PRESTAZIONI PER GESTIONE                                          | 9.000,00   |           | 9.000,00   | 9.000,00   | 6.999,99  | 100,00 | 77,78  |
| RETE INFORMATICA UNIONE                                           |            |           |            |            |           |        |        |
| 04.06.1 - 1.900 / 1.905 / 99                                      |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA PER ASSICURAZIONE E                                         | 1.900,00   | 500,00    | 2.400,00   | 2.389,88   | 1.034,88  | 99,58  | 43,30  |
| BOLLI SCUOLABUS                                                   |            |           |            |            |           |        |        |
| 01.03.2 - 5.970 / 2.001 / 99                                      |            |           |            |            |           |        |        |
| SPESA ACQUISTO BENI ex art. 113,                                  | 9.200,00   |           | 9.200,00   |            |           | 0,00   | 0,00   |
| comma 4, Digs. 50/2016- quota 20%<br>incentivi alla progettazione |            |           |            |            |           |        |        |
| 99.01.7 - 13.580 / 4.060 / 99                                     |            |           |            |            |           |        |        |
| ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL                                     | 10.000,00  |           | 10.000,00  | 7.500,00   | 7.500,00  | 75,00  | 100,00 |
| SERVIZIO ECONOMATO                                                |            |           |            |            |           |        |        |
| TOTALE GENERALE                                                   | 160.866,00 | -674,66   | 160.191,34 | 123.239,63 | 90.110,02 |        |        |

| SERVIZIO                                        |           | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI   | IMPEGNATO /STANZIATO | PAGATO/ IMPEGNATO |
|-------------------------------------------------|-----------|---------------------|------------|----------------------|-----------|-----------|----------------------|-------------------|
| CAPITOLO / DESCRIZIONE                          |           |                     |            |                      |           |           | %                    | %                 |
| 01.03.1 - 250 / 1.030 / 99                      |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| UFFICI UNIONE                                   | 9.100,00  |                     | 9.100,00   |                      | 9.000,00  | 459,95    | 98,90                | 5,11              |
| 01.11.1 - 20 / 1.032 / 99                       |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| SPESE RISCALDAMENTO UFFICIE FABBRICATI COMUNALI | 20.000,00 |                     | 20.000,00  |                      | 20.000,00 | 8.095,05  | 100,00               | 40,48             |
| 01.06.1 - 250 / 1.055 / 99                      |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| SPESE MANUTENZIONE UFFICI UNIONE                | 3.500,00  |                     | 3.500,00   |                      | 3.500,00  |           | 100,00               | 0,00              |
| 01.03.1 - 250 / 1.065 / 99                      |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| SPESE PULIZIA UFFICI UNIONE                     | 32.000,00 |                     | 32.000,00  |                      | 25.403,68 | 20.928,33 | 79,39                | 82,38             |
| 01.03.1 - 460 / 1.070 / 1                       |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| SANFRONT ACQUISTO BENI                          |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO          | 2.000,00  |                     | 2.000,00   |                      | 233,10    | 40,64     | 11,66                | 17,43             |
| 01.05.1 - 460 / 1.070 / 3                       |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| PAESANA- ACQUISTO BENI                          |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |
| MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO          | 16.000,00 |                     | 16.000,00  |                      | 16.000,00 | 11.769,38 | 100,00               | 73,56             |
| 01.05.1 - 460 / 1.070 / 5                       |           |                     |            |                      |           |           |                      |                   |

|                                                                 |           |  |           |           |           |        |       |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|--------|-------|
| GAMBASCA- ACQUISTO BENI MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO  | 3.000,00  |  | 3.000,00  | 3.000,00  | 1.812,03  | 100,00 | 60,40 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.070 / 6</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| BRONDELLO- ACQUISTO BENI MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO | 500,00    |  | 500,00    | 63,36     | 21,41     | 12,67  | 33,79 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.070 / 10</b>                               |           |  |           |           |           |        |       |
| OSTANA- ACQUISTO BENI MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO    | 1.000,00  |  | 1.000,00  | 944,20    | 189,70    | 94,42  | 20,09 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.070 / 11</b>                               |           |  |           |           |           |        |       |
| PAGNO- ACQUISTO BENI MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO     | 1.500,00  |  | 1.500,00  | 276,38    | 41,20     | 18,43  | 14,91 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.070 / 99</b>                               |           |  |           |           |           |        |       |
| ACQUISTO BENI MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO            | 2.000,00  |  | 2.000,00  | 2.000,00  |           | 100,00 | 0,00  |
| <b>09.02.1 - 3.660 / 1.130 / 99</b>                             |           |  |           |           |           |        |       |
| SPESE GESTIONE/MANUTENZIONE RIPETITORI TV                       | 1.000,00  |  | 1.000,00  | 1.000,00  |           | 100,00 | 0,00  |
| <b>01.03.1 - 460 / 1.135 / 1</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| SANFRONT - SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE        | 13.000,00 |  | 13.000,00 | 11.529,89 | 10.166,84 | 88,69  | 88,18 |
| <b>01.03.1 - 460 / 1.135 / 2</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| PAESANA - SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE         | 10.000,00 |  | 10.000,00 | 7.879,44  | 5.107,01  | 78,79  | 64,81 |
| <b>01.03.1 - 460 / 1.135 / 3</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| MARTINIANA- SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE       |           |  |           |           |           |        |       |
| <b>01.03.1 - 460 / 1.135 / 6</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| BRONDELLO - SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE       | 2.800,00  |  | 2.800,00  | 2.221,00  | 152,36    | 79,32  | 6,86  |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.135 / 7</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| OSTANA- SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE           | 5.000,00  |  | 5.000,00  | 3.731,23  | 2.867,40  | 74,62  | 76,85 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.135 / 8</b>                                |           |  |           |           |           |        |       |
| GAMBASCA - SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE        | 6.000,00  |  | 6.000,00  | 3.653,95  | 2.997,10  | 60,90  | 82,02 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.135 / 10</b>                               |           |  |           |           |           |        |       |
| PAGNO - SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE           | 3.500,00  |  | 3.500,00  | 3.486,00  | 2.945,42  | 99,60  | 84,49 |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.135 / 11</b>                               |           |  |           |           |           |        |       |
| CRISOLO- SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE          |           |  |           |           |           |        |       |
| <b>01.05.1 - 460 / 1.135 / 99</b>                               |           |  |           |           |           |        |       |

|                                                                                              |           |          |  |           |           |           |        |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------|--|-----------|-----------|-----------|--------|-------|
| SPESE ACQUISTO BENI PER AUTOMEZZI DELL'UNIONE                                                | 1.500,00  |          |  | 1.500,00  | 1.000,00  | 181,75    | 66,67  | 18,18 |
| 04.06.1 - 1.890 / 1.136 / 99 ACQUISTO CARBURANTE SCUOLABUS                                   |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 14.000,00 |          |  | 14.000,00 | 12.300,00 | 8.273,28  | 87,86  | 67,26 |
| 01.03.1 - 470 / 1.140 / 1 PAESANA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER GESTIONE AUTOMEZZI DELL'UNIONE |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 5.000,00  |          |  | 5.000,00  | 3.182,58  | 1.441,54  | 63,65  | 45,29 |
| 01.05.1 - 470 / 1.140 / 99 PRESTAZIONI DI SERVIZI PER GESTIONE AUTOMEZZI DELL'UNIONE         |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 1.000,00  | 1.000,00 |  | 2.000,00  | 1.000,00  |           | 50,00  | 0,00  |
| 01.03.1 - 470 / 1.207 / 2 PAESANA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO    |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 22.000,00 |          |  | 22.000,00 | 22.000,00 | 15.652,51 | 100,00 | 71,15 |
| 01.05.1 - 470 / 1.207 / 4 GAMBASCA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO   |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 3.000,00  |          |  | 3.000,00  | 3.000,00  | 1.925,25  | 100,00 | 64,18 |
| 01.05.1 - 470 / 1.207 / 5 BRONDELLO - PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 500,00    |          |  | 500,00    |           |           | 0,00   | 0,00  |
| 01.05.1 - 470 / 1.207 / 9 OSTANA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO     |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 500,00    |          |  | 500,00    |           |           | 0,00   | 0,00  |
| 01.05.1 - 470 / 1.207 / 10 PAGNO- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO     |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 500,00    |          |  | 500,00    | 60,00     |           | 12,00  | 0,00  |
| 01.05.1 - 470 / 1.207 / 11 SANFRONT PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO   |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 500,00    |          |  | 500,00    | 411,09    | 157,00    | 82,22  | 38,19 |
| 01.05.1 - 470 / 1.207 / 99 PRESTAZIONI DI SERVIZI PER MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO            |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 7.000,00  |          |  | 7.000,00  | 6.890,80  | 5.676,96  | 98,44  | 82,38 |
| 10.05.1 - 2.770 / 1.220 / 1 GAMBASCA- ACQUISTO DI BENI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA   |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 1.000,00  |          |  | 1.000,00  | 1.000,00  |           | 100,00 | 0,00  |
| 10.05.1 - 2.770 / 1.220 / 2 OSTANA- ACQUISTO DI BENI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA     |           |          |  |           |           |           |        |       |
|                                                                                              | 2.500,00  |          |  | 2.500,00  | 2.500,00  | 1.647,00  | 100,00 | 65,88 |
| 10.05.1 - 2.770 / 1.220 / 4                                                                  |           |          |  |           |           |           |        |       |

|                                                                         |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|--|--|--|-----------|-----------|----------|--------|--------|
| PAESANA- ACQUISTO DI BENI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'          | 12.000,00 |  |  |  | 12.000,00 | 11.607,79 |          | 96,73  | 0,00   |
| <b>10.05.1 - 2.770 / 1.220 / 6</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| BRONDELLO- ACQUISTO DI BENI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'        | 500,00    |  |  |  | 500,00    |           |          | 0,00   | 0,00   |
| <b>10.05.1 - 2.770 / 1.220 / 11</b>                                     |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| PAGNO- ACQUISTO DI BENI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'            | 500,00    |  |  |  | 500,00    | 75,00     |          | 15,00  | 0,00   |
| <b>10.05.1 - 2.770 / 1.220 / 99</b>                                     |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| SANFRONT- ACQUISTO DI BENI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'         |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 1</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| BRONDELLO- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'  | 1.000,00  |  |  |  | 1.000,00  | 55,00     |          | 5,50   | 100,00 |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 4</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| GAMBASCA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'   | 1.000,00  |  |  |  | 1.000,00  | 33,95     |          | 3,40   | 100,00 |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 5</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| MARTINIANA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA' |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 7</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| OSTANA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'     | 500,00    |  |  |  | 500,00    |           |          | 0,00   | 0,00   |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 8</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| PAGNO- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'      | 500,00    |  |  |  | 500,00    | 253,20    | 174,20   | 50,64  | 68,80  |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 9</b>                                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| PAESANA- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'    | 9.000,00  |  |  |  | 9.000,00  | 7.791,00  | 4.593,30 | 86,57  | 58,96  |
| <b>10.05.1 - 2.780 / 1.230 / 99</b>                                     |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| SANFRONT- PRESTAZIONI DI SERVIZI PER LA MANUTENZIONE DELLA VIABILITA'   | 28.000,00 |  |  |  | 28.000,00 | 28.000,00 |          | 100,00 | 0,00   |
| <b>10.05.1 - 2.770 / 1.234 / 99</b>                                     |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| PAESANA-ACQUISTO BENI GESTIONE SERVIZIO VIABILITA'                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| <b>04.06.1 - 1.900 / 1.920 / 99</b>                                     |           |  |  |  |           |           |          |        |        |
| PRESTAZIONI DI SERVIZI PER IL TRASPORTO SCOLASTICO                      |           |  |  |  |           |           |          |        |        |

|                                                                |            |           |            |            |            |        |       |
|----------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|--------|-------|
| 01.06.2 - 6.270 / 2.009 / 99                                   | 14.000,00  |           | 14.000,00  | 13.000,97  | 9.673,37   | 92,86  | 74,40 |
| ACQUISTO AUTOMEZZI                                             |            |           |            |            |            |        |       |
| 01.06.2 - 6.270 / 2.013 / 99                                   |            | 40.000,00 | 40.000,00  |            |            | 0,00   | 0,00  |
| ACQUISTO BENI MOBILI, MACCHINE UFFICIO, DOTAZIONI INFORMATICHE |            |           |            |            |            |        |       |
| 09.02.2 - 9.030 / 2.023 / 99                                   |            | 14.228,00 | 14.228,00  | 14.228,00  |            | 100,00 | 0,00  |
| SPESE ACQUISTO DI MACCHINARI, ATTREZZATURE, IMPIANTI           |            |           |            |            |            |        |       |
| 01.05.2 - 6.130 / 3.002 / 99                                   |            |           |            |            |            |        |       |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DELL'ENTE E DEI COMUNI      |            |           |            |            |            |        |       |
|                                                                | 258.900,00 | 55.228,00 | 314.128,00 | 243.311,61 | 118.078,93 |        |       |

| SERVIZIO PERSONALE                                                                | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO  | MANDATI    | % IMP/STANZ | % PAGATO/IMP |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|----------------------|------------|------------|-------------|--------------|
| CAPITOLO / DESCRIZIONE                                                            |                     |            |                      |            |            |             |              |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 1                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEgni FISSI AREA AMMINISTRATIVA                               |                     |            |                      |            |            |             |              |
|                                                                                   | 261.405,30          | 11.500,00  | 272.905,30           | 265.515,37 | 263.346,55 | 97,29       | 99,18        |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 2                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| ASSEgni FAMILIARI AREA AMMINISTRATIVA                                             |                     |            |                      |            |            |             |              |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 3                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| INDENNITA' AREA AMMINISTRATIVA                                                    | 20.964,60           |            | 20.964,60            | 20.964,60  |            | 100,00      | 0,00         |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 4                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE AREA AMMINISTRATIVA                             |                     |            |                      |            |            |             |              |
|                                                                                   | 68.937,08           | 3.200,00   | 72.137,08            | 70.459,12  | 59.002,92  | 97,67       | 83,74        |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 5                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| ONERI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI CARICO ENTE AREA AMMINISTRATIVA               | 1.292,65            |            | 1.292,65             | 1.277,26   | 1.277,26   | 98,81       | 100,00       |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 6                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEgni FISSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA AMMINISTRATIVA | 15.628,25           | 2.520,64   | 18.148,89            | 18.148,89  | 3.278,10   | 100,00      | 18,06        |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 7                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |
| ASSEgni FAMILIARI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA AMMINISTRATIVA               | 2.520,64            | -2.520,64  |                      |            |            |             |              |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 8                                                         |                     |            |                      |            |            |             |              |

|                                                                                                     |            |           |            |            |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|--------|--------|
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA AMMINISTRATIVA                 | 4.411,59   |           | 4.411,59   | 136,74     | 100,00 | 3,10   |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 9                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| ONERI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA AMMINISTRATIVA | 111,39     |           | 111,39     | 84,79      | 76,12  | 100,00 |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 10                                                                          |            |           |            |            |        |        |
| SPESA PER COLLABORAZIONI ESTERNE AREA AMMINISTRATIVA                                                |            |           |            |            |        |        |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 11                                                                          |            |           |            |            |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE SU SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE AREA AMMINISTRATIVA           |            |           |            |            |        |        |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 16                                                                          |            |           |            |            |        |        |
| DIRITTI DI ROGITO                                                                                   | 5.800,00   |           | 5.800,00   | 3.945,86   | 68,03  | 100,00 |
| 01.02.1 - 120 / 1.020 / 17                                                                          |            |           |            |            |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE SU DIRITTI DI ROGITO                                              | 2.059,00   |           | 2.059,00   | 939,12     | 45,61  | 0,00   |
| 01.03.1 - 120 / 1.020 / 12                                                                          |            |           |            |            |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI INDENNITA' AREA AMMINISTRATIVA                                                  | 4.989,57   |           | 4.989,57   |            | 100,00 | 0,00   |
| 01.03.1 - 120 / 1.020 / 15                                                                          |            |           |            |            |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI SU COMPENSI RILEVATORI INDAGINE ISTAT                                           | 1.754,00   |           | 1.754,00   | 1,07       | 0,06   | 100,00 |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 1                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AREA FINANZIARIA                                                    | 301.597,88 | 15.900,00 | 317.497,88 | 309.510,43 | 97,52  | 99,96  |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 2                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| ASSEGNI FAMILIARI AREA FINANZIARIA                                                                  |            |           |            |            |        |        |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 3                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| INDENNITA' AREA FINANZIARIA                                                                         | 13.650,00  |           | 13.650,00  | 10.900,00  | 79,85  | 0,00   |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 4                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE AREA FINANZIARIA                                                  | 79.910,76  | 4.386,00  | 84.296,76  | 82.311,19  | 97,64  | 86,70  |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 5                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| ONERI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE AREA FINANZIARIA                                  | 1.500,00   |           | 1.500,00   | 1.340,71   | 89,38  | 100,00 |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 6                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA FINANZIARIA                      | 32.267,88  | -7.100,00 | 25.167,88  | 16.777,71  | 90,61  | 73,57  |
| 01.03.1 - 230 / 1.021 / 7                                                                           |            |           |            |            |        |        |
| ASSEGNI FAMILIARI PERSONALE A TEMPO                                                                 |            |           |            |            |        |        |

32

|                                                                                              |           |           |           |           |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--------|--------|
| ONERI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE AREA TECNICA                               | 5.056,00  |           | 5.056,00  | 5.056,00  | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 6                                                                    |           |           |           |           |        |        |        |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEgni FISSI                                                              |           |           |           |           |        |        |        |
| PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA TECNICA                                                   | 8.934,56  |           | 8.934,56  | 8.932,15  | 99,97  | 83,10  |        |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 7                                                                    |           |           |           |           |        |        |        |
| ASSEgni FAMILIARI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA TECNICA                                 |           |           |           |           |        |        |        |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 8                                                                    |           |           |           |           |        |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA TECNICA                 | 2.126,42  |           | 2.126,42  | 2.126,37  | 100,00 | 64,41  |        |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 9                                                                    |           |           |           |           |        |        |        |
| ONERI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO AREA TECNICA | 60,00     |           | 60,00     |           | 0,00   | 0,00   |        |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 10                                                                   |           |           |           |           |        |        |        |
| SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE AREA TECNICA                                                | 5.364,00  |           | 5.364,00  | 5.364,00  | 100,00 | 100,00 |        |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 11                                                                   |           |           |           |           |        |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE SU SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE AREA TECNICA           | 864,00    |           | 864,00    | 858,24    | 100,00 | 99,33  |        |
| 01.06.1 - 560 / 1.022 / 12                                                                   |           |           |           |           |        |        |        |
| RIPARTIZIONE FONDO DI CUI ART. 92 DLGS 263/06                                                | 27.816,00 | 15.000,00 | 42.816,00 | 35.575,53 | 83,09  | 99,86  |        |
| 01.03.1 - 560 / 1.023 / 12                                                                   |           |           |           |           |        |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI SU INDENNITA' RISULTATO AREA VIGILANZA                                   | 987,70    |           | 987,70    | 987,70    | 100,00 | 0,00   |        |
| 03.01.1 - 1.110 / 1.023 / 1                                                                  |           |           |           |           |        |        |        |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEgni AREA VIGILANZA                                                     | 80.970,75 | 5.200,00  | 86.170,75 | 84.223,92 | 97,74  | 98,67  |        |
| 03.01.1 - 1.110 / 1.023 / 2                                                                  |           |           |           |           |        |        |        |
| ASSEgni FAMILIARI AREA VIGILANZA                                                             |           |           |           |           |        |        |        |
| 03.01.1 - 1.110 / 1.023 / 3                                                                  |           |           |           |           |        |        |        |
| INDENNITA' AREA VIGILANZA                                                                    | 4.150,00  |           | 4.150,00  | 4.150,00  | 100,00 | 0,00   |        |
| 03.01.1 - 1.110 / 1.023 / 4                                                                  |           |           |           |           |        |        |        |
| ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE AREA VIGILANZA                                             | 21.838,58 | 4.809,00  | 26.647,58 | 25.146,65 | 94,37  | 75,35  |        |
| 03.01.1 - 1.110 / 1.023 / 5                                                                  |           |           |           |           |        |        |        |
| ONERI ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO ENTE AREA VIGILANZA                             | 970,00    |           | 970,00    | 970,00    | 100,00 | 100,00 |        |
| 01.03.1 - 120 / 1.024 / 14                                                                   |           |           |           |           |        |        |        |

|                                                               |           |          |           |           |        |
|---------------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|--------|
| COMPENSI PER RILEVATORI INDAGINE ISTAT                        | 7.600,00  |          | 7.600,00  |           | 0,00   |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.024 / 2</b>                              |           |          |           |           |        |
| RIMBORSO SPESE PER TRASFERTE                                  | 500,00    | 3.500,00 | 4.000,00  | 3.999,48  | 99,99  |
| <b>01.07.1 - 120 / 1.024 / 3</b>                              |           |          |           |           |        |
| COMPENSI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI                         |           |          |           |           |        |
| <b>01.07.1 - 120 / 1.024 / 4</b>                              |           |          |           |           |        |
| ONERI PER COMPENSI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI               |           |          |           |           |        |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.060 / 99</b>                             |           |          |           |           |        |
| SPESE ELABORAZIONE PAGHE E COMPENSI                           | 11.500,00 |          | 11.500,00 | 11.297,20 | 98,24  |
| <b>01.03.1 - 250 / 1.086 / 99</b>                             |           |          |           |           | 61,55  |
| PRESTAZIONE DI SERVIZI per somministrazione lavoro interinale |           | 7.100,00 | 7.100,00  | 7.100,00  | 100,00 |
| <b>01.02.1 - 180 / 1.090 / 1</b>                              |           |          |           |           |        |
| TRAP SU PERSONALE TEMPO INDETERMINATO AREA AMMINISTRATIVA     | 22.220,20 |          | 22.220,20 | 19.031,23 | 100,00 |
| <b>01.02.1 - 180 / 1.090 / 2</b>                              |           |          |           |           | 85,65  |
| TRAP SU PERSONALE TEMPO DETERMINATO AREA AMMINISTRATIVA       | 1.328,13  |          | 1.328,13  | 1.328,13  | 100,00 |
| <b>01.02.1 - 180 / 1.090 / 3</b>                              |           |          |           |           | 17,52  |
| TRAP SU SPESE PER COLLABORAZIONI ESTERNE AREA AMMINISTRATIVA  |           |          |           |           |        |
| <b>01.03.1 - 180 / 1.090 / 4</b>                              |           |          |           |           |        |
| TRAP SU INDENNITA' RISULTATO AREA AMMINISTRATIVA              | 1.781,99  |          | 1.781,99  | 1.781,99  | 100,00 |
| <b>01.03.1 - 180 / 1.090 / 5</b>                              |           |          |           |           |        |
| TRAP SU COMPENSI RILEVAZIONE INDAGINE ISTAT                   | 646,00    |          | 646,00    |           | 0,00   |
| <b>01.03.1 - 180 / 1.090 / 6</b>                              |           |          |           |           |        |
| TRAP SU DIRITTO DI ROGITO                                     | 493,00    |          | 493,00    | 335,41    | 68,03  |
| <b>01.03.1 - 290 / 1.091 / 1</b>                              |           |          |           |           |        |
| TRAP SU PERSONALE TEMPO INDETERMINATO AREA FINANZIARIA        | 25.637,12 | 2.502,00 | 28.139,12 | 26.607,27 | 94,56  |
| <b>01.03.1 - 290 / 1.091 / 2</b>                              |           |          |           |           | 86,10  |
| TRAP SU PERSONALE TEMPO DETERMINATO AREA FINANZIARIA          | 2.742,40  |          | 2.742,40  | 2.419,78  | 88,24  |
| <b>01.03.1 - 290 / 1.091 / 3</b>                              |           |          |           |           | 67,99  |

35

| RUBRICA PROTEZIONE CIVILE |  | CAPITOLO / DESCRIZIONE                  | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI  | IMPEGNATO/STANZIATO % | PAGATO/IMPEGNATO % |
|---------------------------|--|-----------------------------------------|---------------------|------------|----------------------|-----------|----------|-----------------------|--------------------|
|                           |  |                                         |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  |                                         |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | 11.01.1 - 570 / 1.120 / 1               |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | SPESA PROTEZIONE CIVILE: ACQUISTO BENI  | Cp                  | 990,00     | 900,00               | 899,69    |          | 99,90                 | 0,00               |
|                           |  | 11.01.1 - 580 / 1.120 / 99              |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | SPESA PROTEZIONE CIVILE                 | Cp                  | 3.700,00   | 526,00               | 4.226,00  | 2.458,92 | 100,00                | 58,19              |
|                           |  | 11.01.1 - 600 / 1.120 / 2               |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | SPESA PROTEZIONE CIVILE: TRASFERIMENTI  | Cp                  | 2.500,00   |                      | 2.500,00  |          | 100,00                | 0,00               |
|                           |  | 11.01.2 - 8.310 / 8.246 / 99            |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | PROGETTO PROT.CIVILE PAESANA PAGNO      | Cp                  |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | 11.01.2 - 8.730 / 8.250 / 99            |                     |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | REVELLO INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE | Cp                  |            |                      |           |          |                       |                    |
|                           |  | TOTALE                                  | GENERALE            | 7.100,00   | 526,00               | 7.626,00  | 2.458,92 |                       |                    |

| ASPORTO PUBBLICO LOCALE                           |  | CAPITOLO / DESCRIZIONE |  | PREVISIONI | VARIAZIONI | PREVISIONI | IMPEGNATO  | MANDATI   | IMPEGNATO/STANZIATO | PAGATO/IMPEGNATO |
|---------------------------------------------------|--|------------------------|--|------------|------------|------------|------------|-----------|---------------------|------------------|
|                                                   |  |                        |  | INIZIALI   |            |            | ESECUTIVE  |           |                     |                  |
| 10.02.1 - 3.000 / 1.107 / 1                       |  |                        |  |            |            |            |            |           |                     |                  |
| SERVIZIO BICICLETTIERIA TRASPORTO PUBBLICO LOCALE |  | CP                     |  | 1.000,00   |            |            | 1.000,00   | 210,10    | 100,00              | 21,01            |
| 10.02.1 - 3.000 / 1.107 / 99                      |  |                        |  |            |            |            |            |           |                     |                  |
| SERVIZIO TRASPORTO PUBBLICO LOCALE                |  | CP                     |  | 99.000,00  |            |            | 99.000,00  | 65.528,27 | 99,24               | 66,70            |
| TOTALE GENERALE                                   |  |                        |  | 100.000,00 |            | 0,00       | 100.000,00 | 65.738,27 |                     |                  |

| SERVIZIO                                                                                                                                                                          | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO  | MANDATI  | % IMP/STANZI | % PAGATO/IMP. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------|----------------------|------------|----------|--------------|---------------|
| TURISMO, SPORT, CULTURA, SOCIALE, ISTRUZIONE                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |
| 05.02.1 - 2.120 / 1.105 / 99                                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |
| PROGETTO MINORANZE LINGUISTICHE L. 482/99                                                                                                                                         | 12.400,00           |            | 12.400,00            | 12.400,00  |          | 100,00       | 0,00          |
| 07.01.1 - 2.560 / 1.117 / 3                                                                                                                                                       |                     |            |                      |            |          |              |               |
| PROGETTO VELO-PLUF- SPESE PRESTAZIONE DI SERVIZI- INTERREG V A - ALCOTRA 2021-2027                                                                                                | 18.312,10           |            | 18.312,10            |            |          | 0,00         | 0,00          |
| 07.01.1 - 2.560 / 1.117 / 4                                                                                                                                                       |                     |            |                      |            |          |              |               |
| PROGETTO VELO-PLUF- SPESE PER MISSIONI- INTERREG V A - ALCOTRA 2021-2027                                                                                                          | 899,26              |            | 899,26               |            |          | 0,00         | 0,00          |
| 07.01.1 - 2.560 / 1.118 / 99                                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |
| SPESE DOSSIER CANDIDATURA BANDI                                                                                                                                                   | 2.500,00            |            |                      |            |          |              |               |
| 12.05.1 - 4.100 / 1.124 / 99                                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |
| PNRR M5 C3- inv. 1.1.1- Potenziamento servizi e infrastrutture sociali e di comunità NextGenerationEU - CUP I61G2200060006- progetto N.23388 LABORATORIO MONVISO - SPESE CORRENTI | 551.912,50          |            | 551.912,50           | 551.080,36 | 8.920,11 | 99,85        | 1,62          |
| 12.05.1 - 4.100 / 1.126 / 99                                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |
| Progetto PNRR Misura 1.7.2 Rete di servizi di facilitazione digitale Green Community Terre del Monviso CUP I69I23000430006                                                        |                     | 122.761,41 | 122.761,41           | 122.701,50 |          | 99,95        | 0,00          |
| 07.01.1 - 2.560 / 1.160 / 99                                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |
| SPESE PER INIZIATIVE TURISTICHE CULTURALI, SOCIALI E DIVERSE                                                                                                                      | 5.500,00            | 22.500,00  | 28.000,00            | 25.300,00  |          | 90,36        | 0,00          |
| 05.02.1 - 2.120 / 1.161 / 99                                                                                                                                                      |                     |            |                      |            |          |              |               |

38

39

| SERVIZIO CATASTO E SERVIZIO URBANISTICA       |                        |                     |            |                      |           |          |             |   |             |
|-----------------------------------------------|------------------------|---------------------|------------|----------------------|-----------|----------|-------------|---|-------------|
|                                               | CAPITOLO / DESCRIZIONE | PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI | PREVISIONI ESECUTIVE | IMPEGNATO | MANDATI  | % IMP/STANZ | % | PAGATO/IMP. |
| 08.01.1 - 580 / 1.210 / 99                    |                        |                     |            |                      |           |          |             |   |             |
| SPESA PER SERVIZIO CATASTO                    | CP                     | 1.200,00            |            | 1.200,00             | 1.200,00  |          |             |   | 0,00        |
| 01.02.1 - 580 / 1.298 / 99                    |                        |                     |            |                      |           |          |             |   |             |
| SPESA INCARICHI PROFESSIONALI UFFICIO URBANIS | CP                     | 1.000,00            |            | 1.000,00             | 1.000,00  | 1.000,00 |             |   | 100,00      |
|                                               | TOTALE                 | 2.200,00            | 0,00       | 2.200,00             | 2.200,00  | 1.000,00 |             |   |             |

VALORI TOTALI \*

| PREVISIONI INIZIALI | VARIAZIONI   | PREVISIONI DEFINITIVE | IMPEGNATO    | MANDATI      | %IMPEGNATO /STANZIATO | %PAGATO /IMPEGNATO |
|---------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|--------------------|
| 8.724.156,83        | 1.438.929,71 | 10.163.086,54         | 6.018.089,21 | 3.389.460,93 | 59,22%                | 56,33%             |

\* al lordo delle economie / fsv

2.3 CONTO DEL BILANCIO –RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE- competenza- (Anno 2023)

Dati in conto competenza

| CONTO DEL BILANCIO (Anno 2023) - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE |                                                                |                                          |                                |              |                                      |                                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| TITOLO                                                          | DENOMINAZIONE                                                  | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)  | Economie COMPETENZ A (ECP=CP-I- FpV) | ESERCIZIO DI COMPET. (EC=I-PC) |
| TITOLO 1                                                        | Spese correnti                                                 | 4.887.583,74                             | 2.735.464,82                   | 3.798.590,14 | 587.618,46                           | 1.063.125,32                   |
| TITOLO 2                                                        | Spese in conto capitale                                        | 1.583.432,08                             | 23.894,23                      | 252.694,88   | 850.737,20                           | 228.800,65                     |
| TITOLO 3                                                        | Spese per incremento attività finanziarie                      | 0                                        | 0                              | 0            | 0                                    | 0                              |
| TITOLO 4                                                        | Rimborso Prestiti                                              | 16.809,00                                | 16.808,43                      | 16808,43     | 0,57                                 | 0,00                           |
| TITOLO 5                                                        | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 965.261,72                               | 0                              | 0            | 965.261,72                           | 0                              |
| TITOLO 7                                                        | Uscite per conto terzi e partite di giro                       | 2.710.000,00                             | 613.293,45                     | 710.413,84   | 1.999.568,16                         | 97.120,39                      |
|                                                                 | TOTALE TITOLI                                                  | 10.163.086,54                            | 3.389.460,93                   | 4.778.507,29 | 4.403.204,11                         | 1.389.046,36                   |

\*Al netto delle economie / esigibilità

2.4 CONTO DEL BILANCIO –RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE –competenza- (Anno 2023)

Dati in conto competenza

| CONTO DEL BILANCIO (Anno 2023) - RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE |                                                     |                                          |                                    |                  |                                             |                                              |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------------|
| TITOLO                                                            | DENOMINAZIONE                                       | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA A (RC) | ACCERTAMENTI (A) | MAGGIORI MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP | RESIDUI ATTIVI DA ES DI COMPETENZA (EC=A-RC) |
|                                                                   | <i>F.p.v. spese correnti</i>                        | 2.526,00                                 |                                    |                  |                                             |                                              |
|                                                                   | <i>F.p.v. spese in conto capitale</i>               | 0,00                                     |                                    |                  |                                             |                                              |
|                                                                   | <i>Utilizzo Avanzo di amministrazione</i>           | 61.407,20                                |                                    |                  |                                             |                                              |
| TITOLO 2                                                          | <i>Trasferimenti correnti</i>                       | 4.277.815,88                             | 2.352.944,82                       | 4.062.040,91     | -215.774,97                                 | 1.709.096,09                                 |
| TITOLO 3                                                          | <i>Entrate extratributarie</i>                      | 643.332,66                               | 238.521,95                         | 268.998,51       | -374.334,15                                 | 30.476,56                                    |
| TITOLO 4                                                          | <i>Entrate in conto capitale</i>                    | 1.502.743,08                             | 603.593,88                         | 1.183.881,08     | -318.862,00                                 | 580.287,20                                   |
| TITOLO 7                                                          | <i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i> | 965.261,72                               | 0,00                               | 0,00             | -965.261,72                                 | 0                                            |
| TITOLO 9                                                          | <i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>    | 2.710.000,00                             | 693.544,78                         | 710.413,84       | -1.999.586,16                               | 16.869,06                                    |
|                                                                   | TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE                       | 10.163.086,54                            | 3.888.605,43                       | 6.225.534,34     | -3.873.819,00                               | 2.336.728,91                                 |

\*Al netto delle economie / esigibilità

2.5 RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI (Anno 2023)

| Macroaggregati |                                                | Rendiconto 2022 (a) | Rendiconto 2023 (b) | Variazione (c=b-a) |
|----------------|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 101            | Redditi da lavoro dipendente                   | 1.674.126,34        | 1.679.344,98        | 5.218,64           |
| 102            | Imposte e tasse a carico ente                  | 114.155,40          | 114.657,20          | 501,80             |
| 103            | Acquisto beni e servizi                        | 1.662.017,15        | 1.940.750,60        | 278.733,45         |
| 104            | Trasferimenti correnti                         | 64.395,87           | 47.402,85           | -16.993,02         |
| 105            | Trasferimenti di tributi                       | 0,00                | 0                   | 0                  |
| 106            | Fondi perequativi                              | 0,00                | 0                   | 0                  |
| 107            | Interessi passivi                              | 3.640,77            | 3.434,51            | -206,26            |
| 108            | Altre spese per redditi di capitale            | 0,00                | 0                   | 0                  |
| 109            | Rimborsi e poste correttive delle entrate      | 0,00                | 0                   | 0                  |
| 110            | Altre spese correnti                           | 2.499,68            | 13.000,00           | 10.500,32          |
|                | <b>Totale Titolo 1</b>                         | <b>3.520.835,21</b> | <b>3.798.590,14</b> | <b>277.754,93</b>  |
| 201            | Tributi in conto capitale a carico dell'ente   | 0,00                | 0                   | 0                  |
| 202            | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 152.262,20          | 242.694,88          | 90.432,68          |
| 203            | Contributi agli investimenti                   | 0,00                | 10.000,00           | 10.000,00          |
| 204            | Altri trasferimenti in conto capitale          | 0,00                | 0                   | 0                  |
| 205            | Altre spese in conto capitale                  | 152.262,20          | 252.694,88          | 100.432,68         |
|                | <b>Totale Titolo 2</b>                         | <b>152.262,20</b>   | <b>252.694,88</b>   | <b>100.432,68</b>  |
| 301            | Acquisizioni di attività finanziarie           | 0,00                | 0                   | 0,00               |



|                 |                                                                |              |              |            |
|-----------------|----------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|
| 302             | Concessione crediti di breve termine                           | 0,00         | 0            | 0,00       |
| 303             | Concessione crediti di medio-lungo termine                     | 0,00         | 0            | 0,00       |
| 304             | Altre spese per incremento di attività finanziarie             | 0,00         | 0            | 0,00       |
| Totale Titolo 3 |                                                                | 0,00         | 0            | 0,00       |
|                 |                                                                |              |              |            |
| 401             | Rimborso di titoli obbligazionari                              | 0,00         | 0            | 0,00       |
| 402             | Rimborso prestiti a breve termine                              | 0,00         | 0            | 0,00       |
| 403             | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine     | 16.102,17    | 16.808,43    | 706,26     |
| 404             | Rimborso di altre forme di indebitamento                       | 0,00         | 0            | 0,00       |
| 405             | Fondo per rimborso di prestiti                                 | 0            | 0            | 0          |
| Totale Titolo 4 |                                                                | 16.102,17    | 16.808,43    | 706,26     |
|                 |                                                                |              |              |            |
| 501             | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00         |              | 0,00       |
| Totale Titolo 5 |                                                                | 0,00         |              | 0,00       |
|                 |                                                                |              |              |            |
| 701             | Uscite per partite di giro                                     | 710.166,50   | 688.462,06   | -21.704,44 |
| 702             | Uscite per conto terzi                                         | 13.053,42    | 21.951,78    | 8.893,36   |
| Totale Titolo 7 |                                                                | 723.219,92   | 710.413,84   | -12.811,08 |
|                 |                                                                |              |              |            |
| TOTALE GENERALE |                                                                | 4.412.419,52 | 4.778.507,29 | 366.087,77 |

2.6 Riepilogo spese per missione

| Unione Montana dei Comuni del Monviso                                                         |                                                              |                                          |                                |              |                            |                                                                |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------------------------------------------|--|--|--|
| CONTO DEL BILANCIO (Anno 2023) - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI-dati competenza- |                                                              |                                          |                                |              |                            |                                                                |  |  |  |
| MISSIONE                                                                                      | DENOMINAZIONE                                                | PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP) | PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC) | IMPEGNI (I)  | COMPETE NZA (ECP-CP-I-FPV) | ECONOMI E DI RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPET. (EC-I-PC) |  |  |  |
| MISSIONE 01                                                                                   | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 2.401.910,57                             | 1.686.450,16                   | 2.156.113,73 | 244.918,44                 | 469.663,57                                                     |  |  |  |
| MISSIONE 03                                                                                   | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 547.210,40                               | 122.886,17                     | 185.303,80   | 361.906,60                 | 62.417,63                                                      |  |  |  |
| MISSIONE 04                                                                                   | Istruzione e diritto allo studio                             | 244.295,00                               | 130.251,63                     | 232.790,77   | 10.004,23                  | 102.539,14                                                     |  |  |  |
| MISSIONE 05                                                                                   | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 12.400,00                                | 0                              | 12.400,00    | 0                          | 12.400,00                                                      |  |  |  |
| MISSIONE 06                                                                                   | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    |                                          |                                |              |                            |                                                                |  |  |  |
| MISSIONE 07                                                                                   | Turismo                                                      | 862.211,36                               | 10.773,84                      | 94.199,26    | 288.012,10                 | 83.425,42                                                      |  |  |  |
| MISSIONE 08                                                                                   | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1.200                                    | 0                              | 1200,00      | 0                          | 1200,00                                                        |  |  |  |
| MISSIONE 09                                                                                   | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1.263.426,58                             | 501.253,73                     | 795.805,97   | 467.620,61                 | 294.552,24                                                     |  |  |  |

|          |    |                                               |               |              |              |              |              |
|----------|----|-----------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| MISSIONE | 10 | Trasporti e diritto alla mobilità             | 157.500,00    | 73.241,82    | 151.549,99   | 5.950,01     | 78.308,17    |
| MISSIONE | 11 | Soccorso civile                               | 7.626,00      | 2.458,92     | 7.625,09     | 0,91         | 5.166,17     |
| MISSIONE | 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 947.743,61    | 223.858,27   | 405.361,90   | 43.384,97    | 181.503,63   |
| MISSIONE | 14 | Sviluppo economico e competitività            | 6.000,00      | 5.250,00     | 6.000,00     | 0            | 750,00       |
| MISSIONE | 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 0             | 0            | 0            | 0            | 0            |
| MISSIONE | 20 | Fondi e accantonamenti                        | 16.557,30     | 0            | 0            | 16.557,30    | 0            |
| MISSIONE | 50 | Debito pubblico                               | 19.744,00     | 19.742,94    | 19.742,94    | 1,06         | 0            |
| MISSIONE | 60 | Anticipazioni finanziarie                     | 965.261,72    | 0            | 0            | 965.261,72   | 0            |
| MISSIONE | 99 | Servizi per conto terzi                       | 2.710.000,00  | 613.293,45   | 710.413,84   | 1.999.586,16 | 97.120,39    |
|          |    | TOTALE                                        | 10.163.086,54 | 3.389.460,93 | 4.778.507,29 | 4.403.204,11 | 1.389.046,36 |

\*Impegni al netto delle economie per esigibilità

**2.7 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente**  
**Scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva**

| Entrate                   |                                           | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Scostamento % |
|---------------------------|-------------------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------|
| Titolo 1                  | Entrate tributarie                        | 0,00                | 0,00                  | 0,00          |
| Titolo 2                  | Trasferimenti                             | 3.893.378,61        | 4.277.815,88          | 9,87          |
| Titolo 3                  | Entrate extratributarie                   | 225.939,00          | 643.332,66            | 184,74        |
| Titolo 4                  | Entrate da capitali                       | 929.577,50          | 1.502.743,08          | 61,66         |
| Titolo 6                  | Entrate da prestiti                       |                     |                       | 0,00          |
| Titolo 7                  | Anticipazioni da istituto tesoriere       | 965.261,72          | 965.261,72            | 0,00          |
| Titolo 9:                 | Entrate per conto terzi e partite di giro | 2.710.000,00        | 2.710.000,00          |               |
| Avanzo applicato / F.P.V. |                                           |                     | 63.933,20             | 100,00        |
| Totale                    |                                           | 8.724.156,83        | 10.163.086,54         |               |

| Spesa    |                | Previsione iniziale | Previsione definitiva | Scostamento % |
|----------|----------------|---------------------|-----------------------|---------------|
| Titolo 1 | Spese correnti | 4.078.308,61        | 4.887.583,74          | 19,84         |

|                                                         |              |               |       |
|---------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------|
| Titolo 2 Spese in conto capitale                        | 953.777,50   | 1.583.432,08  | 66,02 |
| Titolo 3 Spese per incremento attività finanziarie      | 0            | 0             |       |
| Titolo 4 Rimborsi di prestiti                           | 16.809,00    | 16.809,00     |       |
| Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute dal tesoriere | 965.261,72   | 965.261,72    |       |
| Titolo 6: Uscite per conto terzi e partite di giro      | 2.710.000,00 | 2.710.000,00  |       |
| Totale                                                  | 8.724.156,83 | 10.163.086,54 |       |

#### Scostamento tra previsione definitiva e rendiconto

| Entrate                                             | Previsione definitiva | Rendiconto   | Minori o maggiori entrate | Scostamento % |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------|---------------------------|---------------|
| Titolo 1 Entrate tributarie                         | 0,00                  | 0,00         | 0,00                      | 0,00          |
| Titolo 2 Trasferimenti correnti                     | 4.277.815,88          | 4.062.040,91 | -215.774,97               | -5,04         |
| Titolo 3 Entrate extratributarie                    | 643.332,66            | 268.998,51   | -374.334,15               | -58,19        |
| Titolo 4 Entrate da capitali                        | 1.502.743,08          | 1.183.881,08 | -318.862,00               | -21,22        |
| Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere        | 965.261,72            | -            | -965.261,72               | -100,00       |
| Titolo 9: Entrare per conto terzi e partite di giro | 2.710.000,00          | 710.413,84   | -1.999.586,16             | -73,79        |
| Avanzo applicato / F.P.V.                           | 63.933,20             |              |                           |               |
| Totale                                              | 10.163.086,54         | 6.225.334,34 |                           |               |

| Spesa                                              | Previsione definitiva | Rendiconto   | Minori o maggiori spese (economie e fpv) | Scostamento |
|----------------------------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------------------|-------------|
| Titolo 1 Spese correnti                            | 4.887.583,74          | 3.798.590,14 | -1.088.993,60                            | -22,28      |
| Titolo 2 Spese in conto capitale                   | 1.583.432,08          | 252.694,88   | -1.330.737,20                            | -84,04      |
| Titolo 4 Rimborsi di prestiti                      | 16.809,00             | 16.808,43    | -0,57                                    | -0,00       |
| Titolo 5: Chiusura Anticipazioni da tesoriere      | 965.261,72            | -            | -965.261,72                              | -100,00     |
| Titolo 7: Uscite per conto terzi e Partite di giro | 2.710.000,00          | 710.413,84   | -1.999.586,16                            | -73,79      |
| Totale                                             | 10.163.086,54         | 4.778.507,29 |                                          |             |

3.CONTROLLO AMMINISTRATIVO—CONTABILE

3.1 Indebitamento

1. Tabella dimostrativa del rispetto del limite di indebitamento

| ENTRATE DA RENDICONTO anno 2021                                                                                                                             |  | Importi in euro | %     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|-------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)                                                                             |  | € 358.280,62    |       |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)                                                                                                                       |  | € 28.512,02     |       |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)                                                                                                                     |  | € 143.759,72    |       |
| (A) TOTALE PRIMI TRE TITOLI ENTRATE RENDICONTO anno 2021                                                                                                    |  | € 530.552,36    |       |
| (B) LIVELLO MASSIMO DI SPESA ANNUA AI SENSI DELL'ART. 204 TUEL (10% DI A)                                                                                   |  | € 53.055,24     |       |
| ONERI FINANZIARI DA RENDICONTO Anno 2023                                                                                                                    |  |                 |       |
| (C) Ammontare complessivo di interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL al 31/12/2023(1) |  | € 13.983,82     |       |
| (D) Contributi erariali in c/interessi su mutui                                                                                                             |  | € 1.179,67      |       |
| (E) Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento                                                                |  | € -             |       |
| (F) Ammontare disponibile per nuovi interessi (F=B-C+D+E)                                                                                                   |  | € 40.251,09     |       |
| (G) Ammontare oneri finanziari complessivi per indebitamento e garanzie al netto dei contributi esclusi (G=C-D-E)                                           |  | € 12.804,15     |       |
| Incidenza percentuale sul totale dei primi tre titoli delle entrate rendiconto anno 2021 (G/A)*100                                                          |  |                 | 2,41% |

|                     | 2021       | 2022      | 2023      |
|---------------------|------------|-----------|-----------|
| Residuo debito      | 103.315,67 | 87.890,07 | 71.787,90 |
| Nuovi prestiti      | 0,00       | 0,00      | 0,00      |
| Prestiti rimborsati | 15.425,60  | 16.102,17 | 16.808,43 |

|                                   |           |           |           |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Estinzioni anticipate             | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Altre variazioni (da specificare) | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Totale fine anno                  | 87.890,07 | 71.787,90 | 54.979,47 |

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

|                         | 2021             | 2022             | 2023             |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Oneri finanziari        | 4.317,34         | 3.640,77         | 2.934,51         |
| Quota capitale          | 15.425,60        | 16.102,17        | 16.808,43        |
| <b>Totale fine anno</b> | <b>19.742,94</b> | <b>19.742,94</b> | <b>19.742,94</b> |

L'ente nel 2023 non ha effettuato operazioni di rinegoiazione dei mutui.

3.2 Partecipazioni

L'Unione Montana detiene, sulla base delle deliberazioni del Consiglio dell'Unione n. 43 del 10.12.2015 e n. 14 del 30.04.2016 e successive delibere di ricognizione, le seguenti partecipazioni, derivanti dal trasferimento effettuato nell'ambito del processo di liquidazione della Comunità Montana Vali del Monviso:

- 1) Gruppo di azione Locale di Caraglio , denominato "Tradizione delle Terre Occitane"
- 2) Azienda di formazione professionale s.c.a r.l. - CF/P.Iva 2107480044 –
- 3) A.T.L. del Cuneese – Valli Alpine e città d'arte soc. cons. a r.l. - CF/P.Iva 02597450044 –
- 4) Consorzio Entiform – CF/P.Iva 02931490045 – ( partecipazione dismessa)
- 5) Fingranda s.p.a. in Liquidazione – CF/P.Iva 02823950049 –
- 6) Istituto Storico della Resistenza e della società contemporanea in Provincia di Cuneo – CF/P.Iva 80017990047 –

La situazione dei rapporti di dare/avere fra l'Unione Montana e le partecipate al 31.12.2023 è la seguente:

| SOCIETA' PARTECIPATE                          | credito Dell'Unione v/società | debito della società v/Unione | diff. | debito Dell'Unione v/società | credito della società v/Unione | diff. | Note |
|-----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------|------------------------------|--------------------------------|-------|------|
|                                               | Residui Attivi                | contabilità della società     |       | Residui Passivi              | contabilità della società      |       |      |
| AFP VERZUOLO                                  | 0                             | 0                             | 0     | 0                            | 0                              | 0     |      |
| CONSORZIO ENTI-FORM (partecipazione dismessa) | 0                             | 0                             | 0     | 0                            | 0                              | 0     |      |
| ATL-CUNEO                                     | 0                             | 0                             | 0     | 0                            | 0                              | 0     |      |
| GAL-CARAGLIO                                  | 0                             | 0                             | 0     | 0                            | 0                              | 0     |      |

|                                   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| ISTITUTO STORICO della RESISTENZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| FINGRANDA SPA                     | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Revisione straordinaria delle partecipazioni** (art. 24 del D.Lgs. 175/2016)

L'Ente ha provveduto con Delibera del Consiglio dell'Unione n. 46 del 21.12.2023 alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente, individuando quelle che devono essere dismesse.

Le partecipazioni che risultano da dismettere per cui si attendono le comunicazioni del Liquidatore, sono le seguenti:

| Denominazione sociale         | Quota di partecipazione | Motivo di dismissione | Modalità di dismissione | Data di dismissione | Modalità ricollocamento personale |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|-----------------------------------|
| FINGRANDA SPA in liquidazione |                         |                       |                         |                     |                                   |

**4.INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI**

| TIPOLOGIA INDICATORE                                                                                 | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | VALORE INDICATORE |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|
|                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2023              |        |
| <b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |
| 1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti               | [ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.00.000 "IRAP" – entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] / (Acce tre titoli Entrate e trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi) |                   | 41,87  |
| <b>2 Entrate correnti</b>                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |        |
| 2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente       | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                             |                   | 105,14 |
| 2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente     | Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                                           |                   | 88,01  |
| 2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente   | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                         |                   | 6,53   |
| 2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente | Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                       |                   | 5,47   |
| 2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente                     | Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                          |                   | 58,38  |
| 2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente                   | Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                                                                            |                   | 50,55  |
| 2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente        | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                          |                   | 4,31   |
| 2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente      | Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                        |                   | 3,73   |

|          |                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
|----------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|          | previsioni definitive di parte corrente                 | tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00. "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate                                                                                                                                                                |       |
| <b>3</b> | <b>Anticipazioni dell'Istituto</b>                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
|          | <b>tesoriere</b>                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
| 3.1      | Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria               | Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)                                                                                                                                                                                            | 0,00  |
| 3.2      | Anticipazione chiuse solo contabilmente                 | Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma                                                                                                                                                                                                             | 0,00  |
| <b>4</b> | <b>Spese di personale</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |
| 4.1      | Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV perso entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV concernente il Macroaggregato 1.1) | 47,21 |

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE                                                                                                                                                                                                                                                                   | VALORE INDICATORE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 4.2                  | Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro                                                         | Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.00 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + F uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) |
| 4.3                  | Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile) | Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.0 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRA in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)                                                                                                                                 |
| 4.4                  | Spesa di personale procapite(Indicatore di                                                                                                                                                                                                                                    | Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV perso entrata                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

|                                        |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                        | equilibrio dimensionale in valore assoluto)                                                        | concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non d 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                                            |       |
| <b>5 Esternalizzazione dei servizi</b> |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 5.1                                    | Indicatore di esternalizzazione dei servizi                                                        | (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I                     | 25,75 |
| <b>6 Interessi passivi</b>             |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 6.1                                    | Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti                                           | Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")                                                                                                                                     | 0,08  |
| 6.2                                    | Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi | Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                              | 14,56 |
| 6.3                                    | Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi                           | Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"                                                                                                                                            | 0,00  |
| <b>7 Investimenti</b>                  |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 7.1                                    | Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale                         | Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / tota<br>Tit. I + II                                                                                               | 6,24  |
| 7.2                                    | Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)                                                | Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio del riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                | 38,98 |
| 7.3                                    | Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)                                        | Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)                                                     | 1,61  |
| 7.4                                    | Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)                                            | Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile) | 40,59 |
| 7.5                                    | Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente                                   | Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroa "Contributi agli investimenti")] [9]                                                                             | 0,00  |

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE                                                                                                                             | VALORE INDICATORE |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                      |                                                                                                                                         | 2023              |
| 7.6                  | Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + | 0,00              |

|          |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|          | positivo delle partite finanziarie                                                                                                              | Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" (9)                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |
| 7.7      | Quota investimenti complessivi finanziati da debito                                                                                             | Accertamenti ("Titolo 6" Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di e di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / (Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquis Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")) (9) | 0,00  |
| <b>8</b> | <b>Analisi dei residui</b>                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
| 8.1      | Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti                                                             | Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                               | 68,57 |
| 8.2      | Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre                                         | Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                        | 18,55 |
| 8.3      | Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre | Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                               | 0,00  |
| 8.4      | Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente                                                      | Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                       | 64,14 |
| 8.5      | Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale                                                              | Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                 | 35,41 |
| 8.6      | Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie              | Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre                                                                                                                                                                                                                                 | 0,00  |
| <b>9</b> | <b>Smaltimento debiti non finanziari</b>                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |
| 9.1      | Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio                                                                                              | Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impeg competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                | 56,37 |
| 9.2      | Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti                                                                                   | Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residu gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")                                                                                | 45,65 |
| 9.3      | Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio                                                                    | Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00 Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti conto capitale (U.2.04.01.00.000 +                            | 0,00  |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  | U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000]] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.0000]] |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |
|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |

|           |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |
|-----------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|           |                                                        | amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione d amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazioni dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3 |       |
| 10.4      | Indebitamento procapite (in valore assoluto)           | Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gen dell'ultimo anno disponibile)                                                                                                                                                     | 0,00  |
| <b>11</b> | <b>Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |
| 11.1      | Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo   | Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)                                                                                                                                                                                                                                                     | 5,23  |
| 11.2      | Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo       | Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)                                                                                                                                                                                                                                                     | 0,00  |
| 11.3      | Incidenza quota accantonata nell'avanzo                | Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1,76  |
| 11.4      | Incidenza quota vincolata nell'avanzo                  | Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)                                                                                                                                                                                                                                                                    | 93,01 |
| <b>12</b> | <b>Disavanzo di amministrazione</b>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       |
| 12.1      | Quota disavanzo ripianato nell'esercizio               | Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio pre                                                                                                                                                                                         | 0,00  |

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE                                                    | VALORE INDICATORE                                                                                                                                         |
|----------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      |                                                                | 2023                                                                                                                                                      |
| 12.2                 | Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente     | Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio pre                      |
| 12.3                 | Sostenibilità patrimoniale del disavanzo                       | Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)                                                                                            |
| 12.4                 | Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio | Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate e trasferimenti in conto capitale per ripi pregressi) |
| <b>13</b>            | <b>Debiti fuori bilancio</b>                                   |                                                                                                                                                           |
| 13.1                 | Debiti riconosciuti e finanziati                               | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II                                                             |
| 13.2                 | Debiti in corso di riconoscimento                              | Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3                                                  |
| 13.3                 | Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento                | Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3                                    |

| 14 Fondo pluriennale vincolato   |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 100,00 |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 14.1                             | Utilizzo del FPV                                   | (Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capita utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata n bilancio(Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c) |        |
| 15 Partite di giro e conto terzi |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16,40  |
| 15.1                             | Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata | Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate(al netto delle operazioni r gestione della cassa vincolata)                                                                                                                                                                                                                                               |        |
| 15.2                             | Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita  | Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(al netto delle operazioni riguardanti la ge cassa vincolata)                                                                                                                                                                                                                                                               | 18,70  |

Paesana, 04.06.2024

Il Responsabile del Controllo di Gestione

Dott.ssa Laura Bonetto